

Informe 1/2003

Compte general de la Generalitat de Catalunya Exercici 2002

Volum 2:

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



**Sindicatura de Comptes
de Catalunya**



MONTSERRAT VENDRELL i TORNABELL, secretària general de la Sindicatura de Comptes de Catalunya,

CERTIFICO:

Que el dia 18 de novembre de 2004, reunit el Ple de la Sindicatura de Comptes, sota la presidència del síndic major, Il·ltre. Sr. Joan Colom i Naval, amb l'assistència dels síndics Sra. Montserrat de Vehí i Torra, Sr. Agustí Colom i Cabau, Sr. Jacint Ros i Hombravella, Sr. Alexandre Pedrós i Abelló i Sr. Enric Genescà i Garrigosa, actuant-hi com a secretari la secretària general Sra. Montserrat Vendrell i Tornabell, amb deliberació prèvia s'acordà l'aprovació definitiva del conjunt de l'informe 1/2003, Compte general de la Generalitat de Catalunya, exercici 2002, format per les parts següents:

- Vol. 1:
1. Introducció general (ponent, el síndic major Il·ltre. Sr. Joan Colom i Naval)
 2. Estats consolidats del Compte general de la Generalitat (ponent, el síndic major Il·ltre. Sr. Joan Colom i Naval)
 3. Compte de l'Administració general de la Generalitat (ponent, la síndica Sra. Montserrat de Vehí i Torra)
 4. Compte de les entitats autònomes de caràcter administratiu (ponent, el síndic Sr. Alexandre Pedrós i Abelló)
 5. Compte del Servei Català de la Salut i de les entitats gestores de la Seguretat Social (ponent, el síndic Sr. Agustí Colom i Cabau)
- Vol. 2:
6. Comptes generals de les diputacions provincials (ponent, el síndic major Il·ltre. Sr. Joan Colom i Naval)
 7. Comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer o anàleg (ponent, el síndic Sr. Manuel Barrado i Palmer)
 8. Comptes de les empreses públiques (ponent, el síndic Sr. Enric Genescà i Garrigosa)
 9. Comptes de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials (ponent, el síndic Sr. Jacint Ros i Hombravella)

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

Barcelona, 2 de desembre de 2004

Vist i plau
El síndic major

Joan Colom i Naval



ÍNDIX DEL VOLUM 2

ABREVIACIONS	15
6. COMPTES GENERALS DE LES DIPUTACIONS PROVINCIALS	17
6.1. DIPUTACIÓ DE BARCELONA	17
6.2. DIPUTACIÓ DE GIRONA.....	21
6.3. DIPUTACIÓ DE LLEIDA	25
6.4. DIPUTACIÓ DE TARRAGONA	29
7. COMPTES DE LES ENTITATS AUTÒNOMES DE CARÀCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL I FINANCER O ANÀLEG	33
7.1. INTRODUCCIÓ.....	33
7.2. QUADRES COMPARATIUS DE LES ENTITATS AUTÒNOMES DE CARÀCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCER O ANÀLEG. EXERCICI 2002.....	34
7.2.1. Net patrimonial.....	34
7.2.2. Transferències de la Generalitat de Catalunya	35
7.2.3. Resultat de l'exercici.....	35
7.2.4. Finançament de les despeses	36
7.2.5. Liquidació pressupostària.....	36
7.2.6. Pressupost d'exploració i de capital	38
7.3. ENTITAT AUTÒNOMA DEL DIARI OFICIAL I DE PUBLICACIONS	39
7.3.1. Balanç.....	39
7.3.2. Compte del resultat economicopatrimonial.....	41
7.3.3. Liquidació del pressupost.....	43
7.4. INSTITUT CATALÀ DEL CRÈDIT AGRARI	44
7.4.1. Balanç.....	44
7.4.2. Compte del resultat economicopatrimonial.....	46
7.4.3. Liquidació del pressupost.....	47
7.5. ENTITAT AUTÒNOMA DE DIFUSIÓ CULTURAL	48
7.5.1. Balanç.....	48
7.5.2. Compte del resultat economicopatrimonial.....	49
7.5.3. Liquidació del pressupost.....	51
7.5.4. Liquidació pressupostària (operacions corrents i de capital)	52
7.6. ENTITAT AUTÒNOMA DE JOCS I APOSTES	53
7.6.1. Balanç.....	53
7.6.2. Compte del resultat economicopatrimonial.....	55
7.6.3. Liquidació del pressupost.....	57
7.6.4. Liquidació integrada	58

8.	COMPTES DE LES EMPRESES PÚBLIQUES	59
8.1.	DEFINICIÓ I ABAST	59
8.2.	DOCUMENTACIÓ A RETRE A LA SINDICATURA DE COMPTES	62
8.3.	COMENTARIS SOBRE ELS COMPTES RETUTS PER LES EMPRESES DE LA GENERALITAT	62
8.4.	MAGNITUDS MÉS SIGNIFICATIVES	63
8.4.1.	Quadre 1: Net patrimonial.....	64
8.4.2.	Quadre 2: Transferències rebudes	66
8.4.3.	Quadre 3: Resultats de les empreses públiques	71
8.4.4.	Quadre 4: Finançament de les despeses.....	73
8.4.5.	Quadre 5: Endeutament.....	77
8.4.6.	Quadre 6: Liquidacions pressupostàries.....	80
8.5.	CENTRE DE TELECOMUNICACIONS I TECNOLOGIES DE LA INFORMACIÓ	85
8.5.1.	Balanç de situació a 31.12.02	85
8.5.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	87
8.5.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	88
8.5.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	89
8.6.	INSTITUT CATALÀ DE FINANCES.....	90
8.6.1.	Balanç de situació a 31.12.02	90
8.6.2.	Comptes d'ordre a 31.12.02	92
8.6.3.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	93
8.6.4.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	94
8.6.5.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	95
8.7.	CENTRE D'ALT RENDIMENT ESPORTIU	96
8.7.1.	Balanç de situació a 31.12.02	96
8.7.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	98
8.7.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	99
8.7.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	101
8.8.	FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	102
8.8.1.	Balanç de situació a 31.12.02	102
8.8.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	103
8.8.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	104
8.8.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	106
8.9.	INSTITUT CARTOGRÀFIC DE CATALUNYA	107
8.9.1.	Balanç de situació a 31.12.02	107
8.9.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	109

8.9.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	110
8.9.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	111
8.10.	PORTS DE LA GENERALITAT	112
8.10.1.	Balanç de situació a 31.12.02	112
8.10.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	114
8.10.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	115
8.10.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	116
8.11.	INSTITUT DE RECERCA I TECNOLOGIA AGROALIMENTÀRIES.....	117
8.11.1.	Balanç de situació a 31.12.02	117
8.11.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	119
8.11.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	120
8.11.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	122
8.12.	CENTRE D'INICIATIVES PER A LA REINSECCIÓ	124
8.12.1.	Balanç de situació a 31.12.02	124
8.12.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	125
8.12.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	126
8.12.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	127
8.13.	CENTRE D'INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL.....	128
8.13.1.	Balanç de situació a 31.12.02	128
8.13.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 200	129
8.13.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	130
8.13.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	132
8.14.	LABORATORI GENERAL D'ASSAIGS I INVESTIGACIONS	134
8.14.1.	Balanç de situació a 31.12.02	134
8.14.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	135
8.14.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	136
8.14.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	137
8.15.	INSTITUT D'INVESTIGACIÓ APLICADA DE L'AUTOMÒBIL.....	138
8.15.1.	Balanç de situació abreujat a 31.12.02	138
8.15.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002	140
8.15.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	141
8.15.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	142
8.16.	INSTITUT CATALÀ D'ENERGIA	143
8.16.1.	Balanç de situació a 31.12.02	143

8.16.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002	144
8.16.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	145
8.16.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	146
8.17. AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA.....	147
8.17.1. Balanç de situació a 31.12.02	147
8.17.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	148
8.17.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	149
8.17.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	150
8.18. JUNTA DE RESIDUS.....	151
8.18.1. Balanç de situació a 31.12.02	151
8.18.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	152
8.18.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	153
8.18.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	154
8.19. CENTRE DE LA PROPIETAT FORESTAL.....	155
8.19.1. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	155
8.19.2. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	156
8.20. AIGÜES TER LLOBREGAT - ENS D'ABASTAMENT D'AIGÜES	157
8.20.1. Balanç de situació a 31.12.02	157
8.20.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	158
8.20.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	159
8.20.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	161
8.21. INSTITUT DE DIAGNÒSTIC PER LA IMATGE	162
8.21.1. Balanç de situació a 31.12.02	162
8.21.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	164
8.21.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	165
8.21.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	166
8.22. GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS	167
8.22.1. Balanç de situació a 31.12.02	167
8.22.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	169
8.22.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	170
8.22.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	171
8.23. INSTITUT D'ASSISTÈNCIA SANITÀRIA	172
8.23.1. Balanç de situació a 31.12.02	172

8.23.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002	173
8.23.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	174
8.23.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	175
8.24.	GESTIÓ I PRESTACIÓ DE SERVEIS DE SALUT.....	176
8.24.1.	Balanç de situació a 31.12.02	176
8.24.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	177
8.24.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	178
8.24.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	179
8.25.	AGÈNCIA D'AVALUACIÓ DE TECNOLOGIA I RECERCA MÈDIQUES	180
8.25.1.	Balanç de situació a 31.12.02	180
8.25.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	181
8.25.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	182
8.25.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	183
8.26.	INSTITUT CATALÀ D'ONCOLOGIA	184
8.26.1.	Balanç de situació a 31.12.02	184
8.26.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	185
8.26.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	186
8.26.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	187
8.27.	SERVEIS SANITARIS DE REFERÈNCIA - CENTRE DE TRANSFUSIÓ I BANC DE TEIXITS	188
8.27.1.	Balanç de situació a 31.12.02	188
8.27.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	189
8.27.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	190
8.27.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	191
8.28.	PARC SANITARI PERE VIRGILI.....	192
8.28.1.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	192
8.28.2.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	193
8.29.	TURISME JUVENIL DE CATALUNYA, SA	194
8.29.1.	Balanç de situació a 31.12.02	194
8.29.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	196
8.29.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002ç.....	197
8.29.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	198
8.30.	AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA.....	199
8.30.1.	Balanç de situació abreujat a 31.12.02	199

8.30.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002	200
8.30.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	201
8.30.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	202
8.31.	TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA	203
8.31.1.	Balanç de situació a 31.12.02	203
8.31.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	204
8.31.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	205
8.31.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	206
8.32.	FERROCARRILS DE MUNTANYA DE GRANS PENDENTS SA	207
8.32.1.	Balanç de situació abreujat a 31.12.02	207
8.32.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002	208
8.32.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	209
8.32.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	210
8.33.	TÚNELS I ACCESSOS DE BARCELONA, SAC	211
8.33.1.	Balanç de situació a 31.12.02	211
8.33.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	212
8.33.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	213
8.33.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	214
8.34.	GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, SA	215
8.34.1.	Balanç de situació a 31.12.02	215
8.34.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	216
8.34.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	217
8.34.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	218
8.35.	REGS DE CATALUNYA, SA.....	220
8.35.1.	Balanç de situació a 31.12.02	220
8.35.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	221
8.35.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	222
8.35.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	223
8.36.	EQUACAT, SA	224
8.36.1.	Balanç de situació a 31.12.02	224
8.36.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	225
8.36.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	226
8.36.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	228

8.37. CENTRE INTEGRAL DE MERCADERIES I ACTIVITATS LOGÍSTIQUES, SA	229
8.37.1. Balanç de situació a 31.12.02	229
8.37.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	230
8.37.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	231
8.37.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	233
8.38. TÚNEL DEL CADÍ, SAC	234
8.38.1. Balanç de situació a 31.12.02	234
8.38.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	235
8.38.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	236
8.38.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	237
8.39. ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA	238
8.39.1. Balanç de situació a 31.12.02	238
8.39.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	240
8.39.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	241
8.39.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	243
8.40. PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA	244
8.40.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02	244
8.40.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002	245
8.40.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	246
8.41. EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA	247
8.41.1. Balanç de situació a 31.12.02	247
8.41.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	248
8.41.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	249
8.41.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	250
8.42. EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA	251
8.42.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02	251
8.42.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002	252
8.42.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	253
8.42.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	254
8.43. SANEJAMENT ENERGIA, SA	255
8.43.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02	255
8.43.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002	256

8.43.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	257
8.43.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	258
8.44. CENTRE PER A L'EMPRESA I EL MEDI AMBIENT, SA	259
8.44.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02	259
8.44.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002	260
8.44.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	261
8.44.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	262
8.45. FORESTAL CATALANA, SA	263
8.45.1. Balanç de situació a 31.12.02	263
8.45.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	264
8.45.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	265
8.45.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	266
8.46. ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA	267
8.46.1. Balanç de situació a 31.12.02	267
8.46.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	268
8.46.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	269
8.46.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	270
8.47. SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA	271
8.47.1. Balanç de situació a 31.12.02	271
8.47.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	272
8.47.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	273
8.47.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	274
8.48. VIATGES DE MUNTANYA, SA	275
8.48.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02	275
8.48.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002	276
8.49. INSTITUT CATALÀ DEL SÒL	277
8.49.1. Balanç de situació a 31.12.02	277
8.49.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	279
8.49.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	280
8.49.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	282
8.50. AGÈNCIA DE GESTIÓ D'AJUTS UNIVERSITARIS I DE RECERCA.....	283
8.50.1. Balanç de situació a 31.12.02	283
8.50.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	284

8.50.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	285
8.50.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	286
8.51.	INSTITUT CATALÀ DE LES INDÚSTRIES CULTURALS	287
8.51.1.	Balanç de situació a 31.12.02	287
8.51.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	288
8.51.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	289
8.51.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	290
8.52.	SERVEIS PÚBLICS ELECTRÒNICS, SA.....	291
8.52.1.	Balanç de situació a 31.12.02	291
8.52.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	292
8.52.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	293
9.	COMPTES DE LA CORPORACIÓ CATALANA DE RÀDIO I TELEVISIÓ I LES SEVES FILIALS.....	295
9.1.	FINALITAT I DOCUMENTACIÓ REBUDA.....	295
9.1.1.	Balanç de situació consolidat a 31.12.2002	300
9.1.2.	Compte de pèrdues i guanys consolidat de l'exercici 2002	301
9.1.3.	Liquidació del pressupost d'exploració consolidat de l'exercici 2002	302
9.1.4.	Pressupost d'exploració consolidat. Liquidació integrada a 31.12.2002	304
9.1.5.	Liquidació del Pressupost de capital consolidat de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves empreses filials de l'exercici 2002	305
9.1.6.	Pressupost del Programa d'inversions consolidat. Liquidació integrada a 31.12.2002	306
9.2.	CORPORACIÓ CATALANA DE RÀDIO I TELEVISIÓ	307
9.2.1.	Balanç de situació a 31.12.2002.....	307
9.2.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	308
9.2.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	309
9.2.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	310
9.3.	TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA	311
9.3.1.	Balanç de situació a 31.12.2002.....	311
9.3.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	312
9.3.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002	313
9.3.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	315

9.4.	CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	316
9.4.1.	Balanç de situació a 31.12.2002.....	316
9.4.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	317
9.4.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	318
9.4.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	320
9.5.	TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA	321
9.5.1.	Balanç de situació a 31.12.2002.....	321
9.5.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	322
9.5.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	323
9.5.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	324
9.6.	CCRTV INTERACTIVA, SA	325
9.6.1.	Balanç de situació a 31.12.2002.....	325
9.6.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	326
9.6.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	327
9.6.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	328
9.7.	CCRTV SERVEIS GENERALS, SA	329
9.7.1.	Balanç de situació a 31.12.2002.....	329
9.7.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	330
9.7.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	331
9.7.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	332
9.8.	TVC MULTIMÈDIA, SL	333
9.8.1.	Balanç de situació a 31.12.2002.....	333
9.8.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	334
9.8.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	335
9.8.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	336
9.9.	TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL	337
9.9.1.	Balanç de situació a 31.12.2002.....	337
9.9.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	338
9.9.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	339
9.9.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002	340
9.10.	ACTIVA 3, IT SOLUTIONS AND TECHNOLOGIES, SL	341
9.10.1.	Balanç de situació a 31.12.2002.....	341
9.10.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002	342
9.10.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002	343

ABREVIACIONS

AATM	Agència d'Avaluació de Tecnologia Mèdica
ACA	Agència Catalana de l'Aigua
Activa 3, SL	Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL
ADIGSA	Administració, Promoció i Gestió, SA
AGAUR	Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca
APM, SA	Agència de Patrocini i Mecenatge, SA
ATLL	Aigües Ter-Llobregat
AVS	Audiovisual Sport, SL
CAR	Centre d'Alt Rendiment Esportiu
CCRTV	Corporació Catalana de Ràdio i Televisió
CEMASA	Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA
CIDEM	Centre d'Informació i Desenvolupament Empresarial
CIMALSA	Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA
CIRE	Centre d'Iniciatives per a la Reinserció
CPF	Centre de la Propietat Forestal
CR	Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA
CTBT	Centre de Transfusió i Banc de Teixits
CTTI	Centre de Telecomunicacions i Tecnologia de la Informació
DARP	Departament d'Agricultura, Ramaderia i Pesca
DOGC	Diari Oficial i Publicacions de la Generalitat de Catalunya
EADC	Entitat Autònoma de Difusió Cultural
EADOP	Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions
EAJA	Entitat Autònoma de Jocs i Apostes
EFIENSA	Eficiència Energètica, SA
EISSA	Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA
EPLICSA	Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA
EQUACAT, SA	Equacat, SA
FGC	Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya
FMGP, SA	Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA
FOCASA	Forestal Catalana, SA
GISA	Gestió d'Infraestructures, SA
GPSS	Gestió i Prestació de Serveis de la Salut
GSS	Gestió de Serveis Sanitaris
IAS	Institut d'Assistència Sanitària
ICAEN	Institut Català d'Energia
ICC	Institut Cartogràfic de Catalunya
ICCA	Institut Català del Crèdit Agrari
ICF	Institut Català de Finances
ICIC	Institut Català d'Indústries Culturals
ICO	Institut Català d'Oncologia
IDI	Institut de Diagnòstic per la Imatge
IDIADA	Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil
INCASOL	Institut Català del Sòl

IRTA	Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries
JR	Junta de Residus
LGAI	Laboratori General d'Assaigs i Investigacions
m€	Milers d'euros
M€	Milions d'euros
PDG	Ports de la Generalitat
PRODECA	Promotora d'Exportacions Catalanes, SA
PSPV	Parc Sanitari 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. COMPTES GENERALS DE LES DIPUTACIONS PROVINCIALS

6.1. DIPUTACIÓ DE BARCELONA

DIPUTACIÓ DE BARCELONA
Codi: 800084

EXERCICI: 2002
Població: 4.906.117

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)

PREVISIÓ					EXECUCIÓ					
1.Capítols ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cob.
1.Impostos directes	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.Impostos indirectes ...	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Taxes i altres ingress.	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.Transferències corrents	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.Ingressos patrimonials	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.Alienació invers. reals	6.000	0	0,0	6.000	10.721.200	1,6	***,*	10.721.200	100,0	0
7.Transferències capital	0	2.267.735	***,*	2.267.735	330.735	0,0	14,5	330.735	100,0	0
8.Variac. actius 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. passius 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 ingressos	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.Capítols despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1.Remuneració 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.Compres béns i serveis	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.Interessos	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.Transferències corrents	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.Inversions reals	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.Transferències 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. actius 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. passius 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 despeses	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.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fons	(d)	Deut./Cred.	
Total ingressos	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 despeses	518.600.000	222.316.575	42,8	740.916.575	510.143.984	68,8	456.362.147	89,4	53.781.837	
Diferències	0	0		0	128.826.641		66.301.622		62.525.019	

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

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)

1.Drets reconeguts nets	638.970.625
2.Obligacions reconegudes netes	510.143.984
3.Resultat pressupostari	128.826.641
4.Desviacions positives de finançament	61.704.177
5.Desviacions negatives de finançament	0
6.Despeses finançades amb romanent de tresoreria	115.083.842
7.Resultat d'operacions comercials	0
8.Altres	0
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)	182.206.306

ESTAT DE ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)

1.Deutors pendents de cobrament	170.733.426
.del pressupost corrent	116.306.855
.de pressupostos tancats	49.814.882
.d'operacions comercials	0
.de recursos altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	34.327.153
(-) saldos de dubts cobrament	29.671.897
(-) cob. pendents aplic. def.	43.566
2.Creditors pendents de pagament	89.616.806
.del pressupost corrent	53.781.837
.de pressupostos tancats	809.730
.del pressupost d'ingressos ..	0
.d'operacions comercials	0
.de recursos d'altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	35.025.240
(-) pag. pendents aplic. def. ..	0
3.Fons líquids en la tresoreria ..	147.558.570
4.Altres	0
5.Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	61.704.177
6.Romanent de tresoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	166.971.013
7.Romanent de tresoreria total (1-2+3+4-5+6)	228.675.189

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.

Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

Observació a la LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA: Presentar saldo pendent de cobrament en el capítol 9 Variació de passius financers, 72.344.000 euros, del pressupost d'ingressos.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE BARCELONA
Codi: 800084

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)

	ACTIU	%	%
IMMOBILITZAT		432.600.384	57,5
Immobilitzat material	267.921.424	61,9	
200 Terrenys i béns naturals	73.256.193		
294 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0		
202 Construccions	205.072.942		
203 Maquinària, instal·lacions i utilatge	25.458.835		
204 Elements de transport	4.763.313		
205 Mobiliari	14.978.593		
206 Equips per a processament d'informació	28.844.203		
208 Altre immobilitzat material	40.155.295		
209 Instal·lacions complexes especialitzades	0		
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	124.607.950		
Immobilitzat immaterial	3.658.787	0,8	
21 Immobilitzat immaterial	9.128.177		
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	5.469.390		
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general	96.259.913	22,2	
220 Terrenys i béns naturals	0		
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	89.291.470		
227 Inversions en béns comunals	0		
228 Patrimoni històric	6.968.444		
Immobilitzat financer	38.781.220	8,9	
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	5.596.386		
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	1.811.205		
254,255,264 Prèstecs concedits	34.981.939		
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	14.100		
Despeses a cancel·lar	0	0,0	
280 Despeses amortitzables	0		
Altres en concepte d'immobilitzat	25.979.041	6,0	
EXISTÈNCIES		1.077.188	0,1
30...38 Existències	1.077.188		
39 Provisions per depreciació d'existències	0		
Altres en concepte d'existències	0		
DEUTORS		170.697.734	22,6
430,431 Deutors per drets reconeguts	166.121.737		
455 Deutors per operacions comercials	0		
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	0		
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendants pagam. i c/c efectiu .	0		
472,473,474 Entitats públiques	0		
56 Altres deutors no pressupostaris	34.247.895		
Altres en concepte de deutors	-29.671.897		
COMPTES FINANCERS		147.717.732	19,6
53 Inversions financeres temporals	0		
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals .	0		
54 Fiances i dipòsits constituïts	159.163		
550,555,558 Partides pendants d'aplicació	0		
570 Caixa	1.000		
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	147.557.570		
Altres en concepte de comptes financers	0		
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT		0	
195 Obligacions i bons pendants de subscripció	0		
196 Obligacions i bons recollits	0		
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0		
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ		0	
480 Despeses anticipades	0		
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ		0	
130 Resultats pendants d'aplicació (negatius)	0		
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0		
Altres en concepte de resultats pendants d'aplicació	0		
TOTAL ACTIU		752.093.039	100,0
010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors	0		
016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	0		
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0		
05,06,07,08 Comptes d'ordre	24.179.722		
Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0		24.179.722	

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

EXERCICI: 2002
Població: 4.906.117

PASSIU			%
PATRIMONI I RESERVES			
100	Patrimoni	303.800.767	285.614.971
107	(-) Patrimoni adscrit	33.847.711	37,9
108	(-) Patrimoni cedit	16.097.630	
109	(-) Patrimoni lliurat a l'ús general	315.661	
101	Patrimoni en adscripció	0	
103	Patrimoni en cessió	32.070.579	
130	Resultats pendents d'aplicació (positius)	4.627	
	Altres en concepte de patrimoni i reserves	0	
SUBVENCIONS DE CAPITAL			
14	Subvencions de capital rebudes	29.782.698	29.782.698
	Altres en concepte de subvencions de capital	0	3,9
PROVISIONS			
293	Per reparacions extraordinàries	0	0
	Altres en concepte de provisions	0	
DEUTES A LLARG TERMINI			
15	Emprèstits	0	275.001.695
160,17	Préstecs rebuts	275.001.695	36,5
18	Fiances i dipòsits rebuts	0	
	Altres en concepte de deutes a llarg termini	0	
DEUTES A CURT TERMINI			
161	Préstecs a curt termini rebuts del sector públic	0	90.542.061
400,401	Creditors per obligacions reconegudes	39.136.714	12,0
410,411	Creditors per pagaments ordenats	15.454.852	
420	Creditors per devolucions d'ingressos	0	
421	Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens ..	0	
450,454	Creditors per operacions comercials	0	
462	Ens públics per drets a cobrar	0	
463	Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0	
475,477,			
478,479	Entitats públiques	33.939.308	
50	Préstecs rebuts i altres debits de fora del sector públic	0	
51	Altres creditors no pressupostaris	2.011.186	
52	Fiances i dipòsits rebuts	0	
	Altres en concepte de deutes a curt termini	0	
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ			
554	Ingressos pendents d'aplicació	56.526	43.566
555	Altres partides pendents d'aplicació	-12.960	0,0
	Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0	
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			
481	Despeses diferides	1.230.137	1.230.137
	Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0	0,1
RESULTATS			
890	Resultats de l'exercici (benefici)	69.877.911	69.877.911
	Altres en concepte de resultats	0	9,2
TOTAL PASSIU			
		752.093.039	100,0
014 Despeses compromeses d'exercicis posteriors			
		0	
015 Ingressos compromesos d'exercicis posteriors			
		0	
Altres en concepte de comptes de control pressupostari			
		0	
05,06,07,08 Comptes d'ordre			
		24.179.722	
Altres en concepte de comptes d'ordre			
		0	
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0			
		24.179.722	

Observacions al BALANÇ DE SITUACIÓ:

Existència de saldo en comptes del grup 3 Existències del Balanç de situació, 1.077.188 euros, i en el grup 3 Existències inicials en el Compte de resultats, 2.393.017 euros, quan no es troba prevista la seva utilització en aquest tipus d'entitats.

Existència de saldos de comptes amb signe contrari a la seva naturalesa: compte 555 Altres partides pendents d'aplicació, -12.960 euros.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE BARCELONA
Codi: 800084

EXERCICI: 2002
Població: 4.906.117

COMpte DE RESULTATS DE L'EXERCICI (imports en euros)

DEURE			HAVER		
		%			%
3. Existències inicials	2.393.017	0,4	3. Existències finals	0	0,0
39. Provis. per depreciació existèn- cies (dotació de l'exercici) ...	0	0,0	39. Provis. per depreciació existèn. (dotació de l'exercici anterior)	0	0,0
60. Compres	0	0,0	70. Vendes	11.370.313	2,0
61. Despeses de personal	129.568.897	26,6	71. Renda de la propiet. i de l'empr.	5.928.160	1,0
62. Despeses financeres	6.859.697	1,4	72. Tributs lligats a produc. i imp.	54.406.432	9,7
63. Tributs	305.448	0,0	73. Imp. corr. sobre renda i patrim.	0	0,0
64. Treballs, submin. i serveis ext.	62.719.786	12,8	75. Subvencions d'explotació	0	0,0
65. Prestacions socials	1.013.895	0,2	76. Transferències corrents	413.276.572	74,2
66. Subvencions d'explotació	0	0,0	77. Impostos sobre el capital	0	0,0
67. Transferències corrents	178.875.091	36,7	78. Altres ingressos	1.831.281	0,3
68. Transferències de capital	48.062.348	9,8	79. Provis. aplicades a la seva fin.	22.114.173	3,9
69. Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	55.873.910	11,4			
Suma del deure	485.672.090	99,7	Suma de l'haver	508.926.931	91,4
800. Resultat corrent de l'exercici			23.254.841		
82. Resultats extraordinaris	0	0,0	82. Resultats extraordinaris	40.013.456	7,1
83. Resultats de cartera de valors ..	0	0,0	83. Resultats de cartera de valors ..	7.933.432	1,4
84. Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	1.323.818	0,2	84. Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	0	0,0
Suma del deure	486.995.908	100,0	Suma de l'haver	556.873.819	100,0
Pèrdues i guanys nets totals			69.877.911		

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

6.2. DIPUTACIÓ DE GIRONA

DIPUTACIÓ DE GIRONA
Codi: 800176EXERCICI: 2002
Població: 598.112

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)

PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
1.Capítols ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cob.
1.Impostos directes	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.Impostos indirectes ...	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Taxes i altres ingress.	1.035.302	153.000	14,7	1.188.302	993.235	1,1	83,5	987.014	99,3	6.221
4.Transferències corrents	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.Ingressos patrimonials	491.752	0	0,0	491.752	642.804	0,7	130,7	635.182	98,8	7.622
6.Alienació invers. reals	3.005	0	0,0	3.005	8.706	0,0	289,7	8.706	100,0	0
7.Transferències capital	18	241.724	***,*	241.742	270.457	0,3	111,8	221.041	81,7	49.417
8.Variac. actius financ.	111.887	30.781.597	***,*	30.893.484	121.726	0,1	0,3	33.830	27,7	87.896
9.Variac. passius financ.	15.777.000	0	0,0	15.777.000	15.777.000	17,7	100,0	0	0,0	15.777.000
Total ingressos	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.Capítols despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1.Remuneració 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.Compres béns i serveis	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.Interessos	2.407.053	0	0,0	2.407.053	1.656.694	2,0	68,8	1.162.030	70,1	494.664
4.Transferències corrents	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.Inversions reals	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.Transferències 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. actius financ .	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
9.Variac. passius 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 despeses	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.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fons	(d)	Deut./Cred.	
Total ingressos	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 despeses	86.380.136	31.624.506	36,6	118.004.641	78.934.939	66,8	65.412.696	82,8	13.522.243	
Diferències	0	0		0	10.022.996		3.406.816		6.616.180	

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

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)

1.Drets reconeguts nets	88.957.935
2.Obligacions reconegudes netes	78.934.939
3.Resultat pressupostari	10.022.996
4.Desviacions positives de finançament	0
5.Desviacions negatives de finançament	57.108
6.Despeses finançades amb romanent de tresoreria	16.356.338
7.Resultat d'operacions comercials	0
8.Altres	0
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)	26.436.442

ESTAT DE ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)

1.Deutors pendents de cobrament	24.635.269
.del pressupost corrent	20.138.423
.de pressupostos tancats	4.102.633
.d'operacions comercials	0
.de recursos altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	394.213
(-) saldos de dubts cobrament	0
(-) cob. pendents aplic. def.	0
2.Creditors pendents de pagament	14.214.573
.del pressupost corrent	13.522.243
.de pressupostos tancats	139.482
.del pressupost d'ingressos ..	0
.d'operacions comercials	0
.de recursos d'altres ens púb.	0
.d'operacions no pressupost. ..	552.849
(-) pag. pendents aplic. def..	0
3.Fons líquids en la tresoreria ..	30.178.007
4.Altres	0
5.Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	0
6.Romanent de tresoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	40.598.702
7.Romanent de tresoreria total (1-2+3+4-5+6)	40.598.702

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.

Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

Observació a la LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA: Presentar saldo pendent de cobrament en el capítol 9 Variació de passius financers, 15.777.000 euros, del pressupost d'ingressos.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE GIRONA
Codi: 800176

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)

	ACTIU	%	%
IMMOBILITZAT		180.274.672	70,5
Immobilitzat material	32.155.354	17,8	
200 Terrenys i béns naturals	1.738.448		
294 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0		
202 Construccions	15.032.913		
203 Maquinària, instal·lacions i utilatge	1.154.704		
204 Elements de transport	427.416		
205 Mobiliari	615.940		
206 Equips per a processament d'informació	955.774		
208 Altre immobilitzat material	12.074.597		
209 Instal·lacions complexes especialitzades	155.563		
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	0		
Immobilitzat immaterial	0		
21 Immobilitzat immaterial	0		
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	0		
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general	147.577.738	81,8	
220 Terrenys i béns naturals	0		
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	145.491.719		
227 Inversions en béns comunals	0		
228 Patrimoni històric	2.086.019		
Immobilitzat financer	541.580	0,3	
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	445.708		
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	0		
254,255,264 Prèstecs concedits	95.872		
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	0		
Despeses a cancel·lar	0	0,0	
280 Despeses amortitzables	0		
Altres en concepte d'immobilitzat	0	0,0	
EXISTÈNCIES			0 0,0
30...38 Existències	0		
39 Provisions per depreciació d'existències	0		
Altres en concepte d'existències	0		
DEUTORS		24.635.269	9,6
430,431 Deutors per drets reconeguts	24.241.055		
455 Deutors per operacions comercials	0		
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	0		
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendants pagam. i c/c efectiu	0		
472,473,474 Entitats públiques	0		
56 Altres deutors no pressupostaris	394.213		
Altres en concepte de deutors	0		
COMPTES FINANCERS		30.178.257	11,8
53 Inversions financeres temporals	0		
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals	0		
54 Fiances i dipòsits constituïts	0		
550,555,558 Partides pendants d'aplicació	250		
570 Caixa	285		
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	30.177.721		
Altres en concepte de comptes financers	0		
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT			0
195 Obligacions i bons pendants de subscripció	0		
196 Obligacions i bons recollits	0		
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0		
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			0
480 Despeses anticipades	0		
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ		20.413.583	7,9
130 Resultats pendants d'aplicació (negatius)	20.413.583		
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0		
Altres en concepte de resultats pendants d'aplicació	0		
TOTAL ACTIU		255.501.780	100,0
010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors	8.018.228		
016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	0		
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0		
05,06,07,08 Comptes d'ordre	2.051.982		
Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0		10.070.210	

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

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

EXERCICI: 2002
Població: 598.112

PASSIU			%
PATRIMONI I RESERVES			
100	Patrimoni	157.112.287	156.899.739
107	(-) Patrimoni adscrit	0	61,4
108	(-) Patrimoni cedit	212.548	
109	(-) Patrimoni lliurat a l'ús general	0	
101	Patrimoni en adscripció	0	
103	Patrimoni en cessió	0	
130	Resultats pendents d'aplicació (positius)	0	
	Altres en concepte de patrimoni i reserves	0	
SUBVENCIONS DE CAPITAL			
14	Subvencions de capital rebudes	14.618.741	14.618.741
	Altres en concepte de subvencions de capital	0	5,7
PROVISIONS			
293	Per reparacions extraordinàries	0	0
	Altres en concepte de provisions	0	
DEUTES A LLARG TERMINI			
15	Emprèstits	0	62.985.336
160,17	Préstecs rebuts	62.985.336	24,6
18	Fiances i dipòsits rebuts	0	
	Altres en concepte de deutes a llarg termini	0	
DEUTES A CURT TERMINI			
161	Préstecs a curt termini rebuts del sector públic	0	14.214.573
400,401	Creditors per obligacions reconegudes	13.661.725	5,5
410,411	Creditors per pagaments ordenats	0	
420	Creditors per devolucions d'ingressos	0	
421	Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens ..	0	
450,454	Creditors per operacions comercials	0	
462	Ens públics per drets a cobrar	0	
463	Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0	
475,477,			
478,479	Entitats públiques	327.609	
50	Préstecs rebuts i altres debits de fora del sector públic	0	
51	Altres creditors no pressupostaris	225.240	
52	Fiances i dipòsits rebuts	0	
	Altres en concepte de deutes a curt termini	0	
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ			
554	Ingressos pendents d'aplicació	0	0
555	Altres partides pendents d'aplicació	0	
	Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0	
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			
481	Despeses diferides	0	0
	Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0	
RESULTATS			
890	Resultats de l'exercici (benefici)	6.783.391	6.783.391
	Altres en concepte de resultats	0	2,6
TOTAL PASSIU			
		255.501.780	100,0
014 Despeses compromeses d'exercicis posteriors			
		8.018.228	
015	Ingressos compromesos d'exercicis posteriors	0	
	Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0	
05,06,07,08	Comptes d'ordre	2.051.982	
	Altres en concepte de comptes d'ordre	0	
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0			
		10.070.210	

Observació al BALANÇ DE SITUACIÓ: Existència de saldo d'immobilitzat material, 32.155.354 euros, i no d'amortització acumulada.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE GIRONA
Codi: 800176

EXERCICI: 2002
Població: 598.112

COMpte DE RESULTATS DE L'EXERCICI (imports en euros)

DEURE	%	HAVER	%
3. Existències inicials	0 0,0	3. Existències finals	0 0,0
39.Provis. per depreciaió existèn- cies (dotació de l'exercici) ...	0 0,0	39.Provis. per depreciaió existèn. (dotació de l'exercici anterior)	0 0,0
60.Compres	0 0,0	70.Vendes	727.784 1,0
61.Despeses de personal	8.191.297 12,4	71.Renda de la propiet. i de l'empr.	672.719 0,9
62.Despeses financeres	1.656.694 2,5	72.Tributs lligats a produc. i imp.	6.037.098 8,2
63.Tributs	42.685 0,0	73.Imp. corr. sobre renda i patrim.	0 0,0
64.Treballs, submin. i serveis ext.	5.973.244 9,0	75.Subvencions d'explotació	0 0,0
65.Prestacions socials	50.933 0,0	76.Transferències corrents	65.106.909 89,4
66.Subvencions d'explotació	0 0,0	77.Impostos sobre el capital	0 0,0
67.Transferències corrents	28.019.905 42,4	78.Altres ingressos	235.536 0,3
68.Transferències de capital	21.853.504 33,1	79.Provis. aplicades a la seva fin.	0 0,0
69.Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	0 0,0		
Suma del deure	65.788.263 99,7	Suma de l'haver	72.780.047 100,0
800. Resultat corrent de l'exercici	6.991.784		
82.Resultats extraordinaris	24 0,0	82.Resultats extraordinaris	0 0,0
83.Resultats de cartera de valors ..	0 0,0	83.Resultats de cartera de valors ..	0 0,0
84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	208.369 0,3	84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	0 0,0
Suma del deure	65.996.656 100,0	Suma de l'haver	72.780.047 100,0
Pèrdues i guanys nets totals	6.783.391		

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

6.3. DIPUTACIÓ DE LLEIDA

DIPUTACIÓ DE LLEIDA
Codi: 800255

EXERCICI: 2002
Població: 371.055

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)

PREVISIÓ					EXECUCIÓ					
1.Capítols ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cob.
1.Impostos directes	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.Impostos indirectes ...	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Taxes i altres ingress.	945.883	572.471	60,5	1.518.354	1.504.100	2,3	99,0	1.389.231	92,3	114.869
4.Transferències corrents	47.826.808	0	0,0	47.826.808	47.353.803	74,5	99,0	47.353.803	100,0	0
5.Ingressos patrimonials	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.Alienació invers. reals	2.350.107	0	0,0	2.350.107	1.604.431	2,5	68,2	11.748	0,7	1.592.682
7.Transferències capital	300	1.940.745 ***,*		1.941.045	617.968	0,9	31,8	574.315	92,9	43.654
8.Variac. actius 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. passius 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 ingressos	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.Capítols despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1.Remuneració 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.Compres béns i serveis	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.Interessos	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.Transferències corrents	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.Inversions reals	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.Transferències 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. actius financ.	420.253	135.060	32,1	555.313	344.393	0,5	62,0	344.393	100,0	0
9.Variac. passius 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 despeses	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.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fons	(d)	Deut./Cred.	
Total ingressos	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 despeses	63.792.525	29.349.059	46,0	93.141.584	58.694.622	63,0	47.641.886	81,1	11.052.736	
Diferències	0	0		0	4.835.303		6.594.685		-1.759.382	

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

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)

1.Drets reconeguts nets	63.529.925	
2.Obligacions reconegudes netes	58.694.622	
3.Resultat pressupostari		4.835.303
4.Desviacions positives de finançament	2.186.559	
5.Desviacions negatives de finançament	5.038.702	
6.Despeses finançades amb romanent de tresoreria	8.564.926	
7.Resultat d'operacions comercials	0	
8.Altres	0	
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)		16.252.372

ESTAT DE ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)

1.Deutors pendents de cobrament	12.001.831
.del pressupost corrent	9.293.354
.de pressupostos tancats	2.468.669
.d'operacions comercials	0
.de recursos altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	284.812
(-) saldos de dubts cobrament	45.003
(-) cob. pendents aplic. def.	0
2.Creditors pendents de pagament	21.489.889
.del pressupost corrent	11.052.736
.de pressupostos tancats	1.801.056
.del pressupost d'ingressos ..	0
.d'operacions comercials	0
.de recursos d'altres ens púb.	0
.d'operacions no pressupost. ..	8.636.097
(-) pag. pendents aplic. def.	0
3.Fons líquids en la tresoreria ..	31.134.068
4.Altres	0
5.Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	2.049.433
6.Romanent de tresoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	19.596.578
7.Romanent de tresoreria total (1-2+3+4-5+6)	21.646.011

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.

Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

Observació a la LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA: Presentar saldo pendent de cobrament en el capítol 9 Variació de passius financers, 4.842.687 euros, del pressupost d'ingressos.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE LLEIDA
Codi: 800255

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)

	ACTIU	%	%
IMMOBILITZAT		70.475.524	62,0
Immobilitzat material	28.943.459	41,0	
200 Terrenys i béns naturals	759.807		
294 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0		
202 Construccions	28.710.790		
203 Maquinària, instal·lacions i utilatge	3.001.118		
204 Elements de transport	553.547		
205 Mobiliari	4.476.714		
206 Equips per a processament d'informació	1.704.647		
208 Altre immobilitzat material	0		
209 Instal·lacions complexes especialitzades	159.680		
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	10.422.844		
Immobilitzat immaterial	838.201	1,1	
21 Immobilitzat immaterial	838.201		
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	0		
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general	35.086.528	49,7	
220 Terrenys i béns naturals	0		
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	35.070.132		
227 Inversions en béns comunals	0		
228 Patrimoni històric	16.396		
Immobilitzat financer	5.384.397	7,6	
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	1.184.635		
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	601		
254,255,264 Prèstecs concedits	4.200.363		
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	0		
Despeses a cancel·lar	0	0,0	
280 Despeses amortitzables	0		
Altres en concepte d'immobilitzat	222.938	0,3	
EXISTÈNCIES			0 0,0
30...38 Existències	0		
39 Provisions per depreciació d'existències	0		
Altres en concepte d'existències	0		
DEUTORS		12.046.835	10,5
430,431 Deutors per drets reconeguts	11.762.023		
455 Deutors per operacions comercials	0		
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	0		
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendants pagam. i c/c efectiu .	0		
472,473,474 Entitats públiques	0		
56 Altres deutors no pressupostaris	284.812		
Altres en concepte de deutors	0		
COMPTES FINANCERS		31.134.068	27,3
53 Inversions financeres temporals	0		
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals .	0		
54 Fiances i dipòsits constituïts	0		
550,555,558 Partides pendants d'aplicació	0		
570 Caixa	268		
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	31.133.800		
Altres en concepte de comptes financers	0		
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT			0
195 Obligacions i bons pendants de subscripció	0		
196 Obligacions i bons recollits	0		
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0		
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			0
480 Despeses anticipades	0		
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ			0
130 Resultats pendants d'aplicació (negatius)	0		
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0		
Altres en concepte de resultats pendants d'aplicació	0		
TOTAL ACTIU		113.656.426	100,0
010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors	1.066.824		
016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	0		
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0		
05,06,07,08 Comptes d'ordre	1.065.255		
Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0		2.132.080	

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

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

EXERCICI: 2002
Població: 371.055

PASSIU			%
PATRIMONI I RESERVES			
100	Patrimoni	31.277.323	18,061.494
107	(-) Patrimoni adscrit	0	15,8
108	(-) Patrimoni cedit	381.398	
109	(-) Patrimoni lliurat a l'ús general	9.619.570	
101	Patrimoni en adscripció	-5.687.550	
103	Patrimoni en cessió	179.708	
130	Resultats pendents d'aplicació (positius)	2.292.982	
	Altres en concepte de patrimoni i reserves	0	
SUBVENCIONS DE CAPITAL			
14	Subvencions de capital rebudes	15.277.866	15,277.866
	Altres en concepte de subvencions de capital	0	13,4
PROVISIONS			
293	Per reparacions extraordinàries	0	0
	Altres en concepte de provisions	0	
DEUTES A LLARG TERMINI			
15	Emprèstits	0	55.502.131
160,17	Préstecs rebuts	55.502.131	48,8
18	Fiances i dipòsits rebuts	0	
	Altres en concepte de deutes a llarg termini	0	
DEUTES A CURT TERMINI			
161	Préstecs a curt termini rebuts del sector públic	0	21.486.522
400,401	Creditors per obligacions reconegudes	12.192.918	18,9
410,411	Creditors per pagaments ordenats	660.873	
420	Creditors per devolucions d'ingressos	0	
421	Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens ..	0	
450,454	Creditors per operacions comercials	0	
462	Ens públics per drets a cobrar	0	
463	Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0	
475,477,			
478,479	Entitats públiques	822.718	
50	Préstecs rebuts i altres debits de fora del sector públic	0	
51	Altres creditors no pressupostaris	7.505.456	
52	Fiances i dipòsits rebuts	304.557	
	Altres en concepte de deutes a curt termini	0	
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ			
554	Ingressos pendents d'aplicació	0	3.367
555	Altres partides pendents d'aplicació	3.367	0,0
	Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0	
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			
481	Despeses diferides	0	0
	Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0	
RESULTATS			
890	Resultats de l'exercici (benefici)	3.325.046	3.325.046
	Altres en concepte de resultats	0	2,9
TOTAL PASSIU			
		113.656.426	100,0
014 Despeses compromeses d'exercicis posteriors			
		216.577	
015	Ingressos compromesos d'exercicis posteriors	0	
	Altres en concepte de comptes de control pressupostari	850.248	
05,06,07,08	Comptes d'ordre	1.065.255	
	Altres en concepte de comptes d'ordre	0	
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0			
		2.132.080	

Observacions al BALANÇ DE SITUACIÓ:

Existència de saldo d'immobilitzat immaterial, 838.201 euros, i no d'amortització acumulada.

Existència de saldos de comptes amb signe contrari a la seva naturalesa: 101 Patrimoni en adscripció, -5.687.550 euros.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE LLEIDA
Codi: 800255

EXERCICI: 2002
Població: 371.055

COMPTE DE RESULTATS DE L'EXERCICI (imports en euros)

DEURE	%	Haver	%
3. Existències inicials	0 0,0	3. Existències finals	0 0,0
39. Provis. per depreciació existèn- cies (dotació de l'exercici) ...	0 0,0	39. Provis. per depreciació existèn. (dotació de l'exercici anterior)	0 0,0
60. Compres	0 0,0	70. Vendes	798.228 1,4
61. Despeses de personal	13.434.469 25,7	71. Renda de la propiet. i de l'empr.	1.235.440 2,2
62. Despeses financeres	1.806.894 3,4	72. Tributs lligats a produc. i imp.	3.864.581 6,9
63. Tributs	107.611 0,2	73. Imp. corr. sobre renda i patrim.	0 0,0
64. Treballs, submin. i serveis ext.	4.261.925 8,1	75. Subvencions d'explotació	0 0,0
65. Prestacions socials	0 0,0	76. Transferències corrents	47.426.634 85,5
66. Subvencions d'explotació	0 0,0	77. Impostos sobre el capital	0 0,0
67. Transferències corrents	21.801.830 41,8	78. Altres ingressos	516.489 0,9
68. Transferències de capital	9.088.312 17,4	79. Provis. aplicades a la seva fin.	0 0,0
69. Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	1.593.233 3,0		
Suma del deure	52.094.275 100,0	Suma de l'haver	53.841.372 97,1
800. Resultat corrent de l'exercici		1.747.098	
82. Resultats extraordinaris	0 0,0	82. Resultats extraordinaris	1.585.391 2,8
83. Resultats de cartera de valors ..	0 0,0	83. Resultats de cartera de valors ..	0 0,0
84. Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	7.442 0,0	84. Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	0 0,0
Suma del deure	52.101.717 100,0	Suma de l'haver	55.426.763 100,0
Pèrdues i guanys nets totals		3.325.046	

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

6.4. DIPUTACIÓ DE TARRAGONA

DIPUTACIÓ DE TARRAGONA
Codi: 800433EXERCICI: 2002
Població: 631.156

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)

PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
1.Capítols ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cob.
1.Impostos directes	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.Impostos indirectes ...	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Taxes i altres ingress.	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.Transferències corrents	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.Ingressos patrimonials	817.376	0	0,0	817.376	1.695.100	1,5	207,3	1.676.718	98,9	18.382
6.Alienació invers. reals	6	0	0,0	6	5.018	0,0	***,*	5.018	100,0	0
7.Transferències capital	360.613	188.872	52,3	549.485	60.101	0,0	10,9	0	0,0	60.101
8.Variac. actius 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. passius financ.	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
Total ingressos	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.Capítols despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1.Remuneració 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.Compres béns i serveis	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.Interessos	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.Transferències corrents	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.Inversions reals	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.Transferències 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. actius financ .	6	30.940.765	***,*	30.940.771	30.928.950	25,9	99,9	30.928.950	100,0	0
9.Variac. passius 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 despeses	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.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fons	(d)	Deut./Cred.	
Total ingressos	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 despeses	65.971.252	98.226.990	148,8	164.198.242	119.140.629	72,5	106.782.682	89,6	12.357.946	
Diferències	0	0	0	0	-9.938.922		-6.771.579		-3.167.343	

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

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)

1.Drets reconeguts nets	109.201.707
2.Obligacions reconegudes netes	119.140.629
3.Resultat pressupostari	-9.938.922
4.Desviacions positives de finançament	0
5.Desviacions negatives de finançament	12.849.111
6.Despeses finançades amb romanent de tresoreria	46.070.645
7.Resultat d'operacions comercials	0
8.Altres	0
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)	48.980.834

ESTAT DE ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)

1.Deutors pendents de cobrament	14.543.709
.del pressupost corrent	9.190.604
.de pressupostos tancats	9.661.102
.d'operacions comercials	0
.de recursos altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	2.497.706
(-) saldos de dubts cobrament	6.805.702
(-) cob. pendents aplic. def.	0
2.Creditors pendents de pagament	16.675.396
.del pressupost corrent	12.357.946
.de pressupostos tancats	365.736
.del pressupost d'ingressos ..	0
.d'operacions comercials	0
.de recursos d'altres ens púb.	0
.d'operacions no pressupost. ..	3.980.881
(-) pag. pendents aplic. def..	29.168
3.Fons líquids en la tresoreria ..	51.601.394
4.Altres	0
5.Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	16.852.450
6.Romanent de tresoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	32.617.258
7.Romanent de tresoreria total (1-2+3+4-5+6)	49.469.707

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.

Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE TARRAGONA
Codi: 800433

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)

	ACTIU		%	%
IMMOBILITZAT				34.549.731 34,3
Immobilitzat material		16.591.686	48,0	
200 Terrenys i béns naturals	3.022.257			
294 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0			
202 Construccions	10.121.097			
203 Maquinària, instal·lacions i utilatge	710.759			
204 Elements de transport	1.839.331			
205 Mobiliari	4.420.942			
206 Equips per a processament d'informació	1.449.021			
208 Altre immobilitzat material	221.556			
209 Instal·lacions complexes especialitzades	1.903.928			
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	7.097.205			
Immobilitzat immaterial		76.171	0,2	
21 Immobilitzat immaterial	476.558			
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	400.387			
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general		17.585.032	50,8	
220 Terrenys i béns naturals	1.384.646			
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	16.189.057			
227 Inversions en béns comunals	0			
228 Patrimoni històric	11.329			
Immobilitzat financer		296.842	0,8	
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	7.502			
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	0			
254,255,264 Prèstecs concedits	289.339			
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	0			
Despeses a cancel·lar		0	0,0	
280 Despeses amortitzables	0			
Altres en concepte d'immobilitzat		0	0,0	
EXISTÈNCIES				0 0,0
30...38 Existències	0			
39 Provisions per depreciació d'existències	0			
Altres en concepte d'existències	0			
DEUTORS				13.339.971 13,2
430,431 Deutors per drets reconeguts	18.851.706			
455 Deutors per operacions comercials	0			
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	0			
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendants pagam. i c/c efectiu .	0			
472,473,474 Entitats públiques	6.030			
56 Altres deutors no pressupostaris	1.287.938			
Altres en concepte de deutors	-6.805.702			
COMPTES FINANCERS				52.834.300 52,4
53 Inversions financeres temporals	1.203.738			
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals .	0			
54 Fiances i dipòsits constituïts	0			
550,555,558 Partides pendants d'aplicació	29.168			
570 Caixa	16.083			
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	51.585.311			
Altres en concepte de comptes financers	0			
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT				0
195 Obligacions i bons pendants de subscripció	0			
196 Obligacions i bons recollits	0			
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0			
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ				0
480 Despeses anticipades	0			
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0			
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ				0
130 Resultats pendants d'aplicació (negatius)	0			
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0			
Altres en concepte de resultats pendants d'aplicació	0			
TOTAL ACTIU		100.724.002	100,0	
010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors	1.420.445			
016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	0			
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0			
05,06,07,08 Comptes d'ordre	4.648.324			
Altres en concepte de comptes d'ordre	0			
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0		6.068.768		

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

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

EXERCICI: 2002
Població: 631.156

PASSIU			%
PATRIMONI I RESERVES			
100	Patrimoni	272.386.155	-30.738.018 **,*
107	(-) Patrimoni adscrit	8.414.918	
108	(-) Patrimoni cedit	45.402.720	
109	(-) Patrimoni lliurat a l'ús general	249.306.536	
101	Patrimoni en adscripció	0	
103	Patrimoni en cessió	0	
130	Resultats pendents d'aplicació (positius)	0	
	Altres en concepte de patrimoni i reserves	0	
SUBVENCIONS DE CAPITAL			
14	Subvencions de capital rebudes	13.481.476	13,3
	Altres en concepte de subvencions de capital	0	
PROVISIONS			
293	Per reparacions extraordinàries	0	0
	Altres en concepte de provisions	0	
DEUTES A LLARG TERMINI			
15	Emprèstits	0	96.461.597 95,7
160,17	Préstecs rebuts	96.461.597	
18	Fiances i dipòsits rebuts	0	
	Altres en concepte de deutes a llarg termini	0	
DEUTES A CURT TERMINI			
161	Préstecs a curt termini rebuts del sector públic	0	17.910.237 17,7
400,401	Creditors per obligacions reconegudes	4.589.750	
410,411	Creditors per pagaments ordenats	8.133.933	
420	Creditors per devolucions d'ingressos	0	
421	Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens ..	0	
450,454	Creditors per operacions comercials	0	
462	Ens públics per drets a cobrar	0	
463	Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0	
475,477, 478,479	Entitats públiques	787.511	
50	Préstecs rebuts i altres debits de fora del sector públic	0	
51	Altres creditors no pressupostaris	2.799.551	
52	Fiances i dipòsits rebuts	393.818	
	Altres en concepte de deutes a curt termini	1.205.673	
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ			
554	Ingressos pendents d'aplicació	0	0
555	Altres partides pendents d'aplicació	0	
	Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0	
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			
481	Despeses diferides	0	0
	Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0	
RESULTATS			
890	Resultats de l'exercici (benefici)	3.608.710	3,5
	Altres en concepte de resultats	0	
TOTAL PASSIU			
		100.724.002	100,0
014 Despeses compromeses d'exercicis posteriors			
015	Ingressos compromesos d'exercicis posteriors	209.108	
	Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0	
05,06,07,08	Comptes d'ordre	4.648.324	
	Altres en concepte de comptes d'ordre	0	
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0			
		4.857.432	

Observació al BALANÇ DE SITUACIÓ: Diferència entre els comptes de control pressupostari d'actiu, 1.420.445 euros, i de passiu, 209.108 euros.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2003 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE TARRAGONA
Codi: 800433

EXERCICI: 2002
Població: 631.156

COMPTE DE RESULTATS DE L'EXERCICI (imports en euros)

DEURE	%	HAVER	%
3. Existències inicials	0 0,0	3. Existències finals	0 0,0
39.Provis. per depreciaió existèn- cies (dotació de l'exercici) ...	0 0,0	39.Provis. per depreciaió existèn. (dotació de l'exercici anterior)	0 0,0
60.Compres	0 0,0	70.Vendes	995.013 1,1
61.Despeses de personal	17.296.637 21,3	71.Renda de la propiet. i de l'empr.	2.149.201 2,5
62.Despeses financeres	3.861.638 4,7	72.Tributs lligats a produc. i imp.	7.524.130 8,9
63.Tributs	192.269 0,2	73.Imp. corr. sobre renda i patrim.	0 0,0
64.Treballs, submin. i serveis ext.	5.622.032 6,9	75.Subvencions d'explotació	0 0,0
65.Prestacions socials	40.490 0,0	76.Transferències corrents	66.242.017 78,3
66.Subvencions d'explotació	0 0,0	77.Impostos sobre el capital	0 0,0
67.Transferències corrents	30.614.081 37,8	78.Altres ingressos	0 0,0
68.Transferències de capital	15.542.767 19,2	79.Provis. aplicades a la seva fin.	0 0,0
69.Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	7.448.807 9,2		
Suma del deure	80.618.721 99,6	Suma de l'haver	76.910.361 91,0
800. Resultat corrent de l'exercici		-3.708.360	
82.Resultats extraordinaris	0 0,0	82.Resultats extraordinaris	7.119.470 8,4
83.Resultats de cartera de valors .	312.684 0,3	83.Resultats de cartera de valors .	0 0,0
84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	0 0,0	84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	510.283 0,6
Suma del deure	80.931.405 100,0	Suma de l'haver	84.540.114 100,0
Pèrdues i guanys nets totals		3.608.710	

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

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

7.1. INTRODUCCIÓ

L'article 80.3 del Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya estableix el següent:

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

En virtut d'aquest mandat, la Sindicatura de Comptes presenta, junt amb l'informe preceptiu sobre el Compte general de la Generalitat de Catalunya corresponent a l'exercici 2002, els comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg.

En la Llei 20/2001, de 28 de desembre, de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a 2002, figuren les següents entitats autònomes industrials, comercials i financeres:

- Entitat Autònoma del Diari Oficial i Publicacions de la Generalitat de Catalunya
- Institut Català del Crèdit Agrari
- Entitat Autònoma de Difusió Cultural
- Entitat Autònoma de Jocs i Apostes

D'acord amb l'article 43 de la Llei 21/2001, de 28 de desembre, de mesures fiscals i administratives, l'Entitat Autònoma d'Organització d'Espectacles i Festes passa a denominar-se Entitat Autònoma de Difusió Cultural.

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

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

Quadre núm. 1: Net patrimonial

Quadre núm. 2: Transferències de la Generalitat de Catalunya

Quadre núm. 3: Resultats de l'exercici

Quadre núm. 4: Finançament de les despeses

Quadre núm. 5: Liquidació del pressupost

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

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

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

7.2. QUADRES COMPARATIUS DE LES ENTITATS AUTÒNOMES DE CARÀCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCER O ANÀLEG. EXERCICI 2002

7.2.1. Net patrimonial

El net patrimonial de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg per a l'exercici 2002 es presenta en el següent quadre.

	Total	EADOP	ICCA	EADC	EAJA
Net 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
Net 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
Diferència (II-I)	4.832.322,49	1.170.264,84	4.609.516,21	(870.193,66)	(77.264,90)

Imports en euros.

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

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

El net patrimonial del conjunt de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer o anàleg a 31 de desembre de 2002 és de 68.450 m€, que representa un increment respecte al de 31 de desembre de l'any anterior de 4.832 m€; és a dir, un increment del 7,59% que correspon, principalment, a l'augment de l'ICCA, per un import de 4.610 m€.

Cal destacar, també, el significatiu decrement del net patrimonial de l'EADC pel traspàs en el 2002 dels actius i l'activitat de la *Filmoteca de la Generalitat de Catalunya*, dependent fins ara de l'Entitat, a l'*Institut Català de les Indústries Culturals*.

7.2.2. Transferències de la Generalitat de Catalunya

Les transferències de la Generalitat de Catalunya a les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg per a l'exercici 2002 es resumeixen en el següent quadre.

	TOTAL	EADOP	ICCA	EADC	EAJA
TRANSFERÈNCIES CORRENTS					
Pressupost inicial	3.704.654,83	10,00	1.084.225,83	2.620.419,00	0,00
Modificacions	2.642.993,60	0,00	0,00	2.642.993,60	0,00
Pressupost definitiu (I)	6.347.648,43	10,00	1.084.225,83	5.263.412,60	0,00
Drets liquidats (II)	6.347.632,43	0,00	1.084.225,83	5.263.406,60	0,00
Saldo pressupostari (I-II)	16,00	10,00	0,00	6,00	0,00
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL					
Pressupost inicial	2.734.615,08	10,00	2.734.605,08	0,00	0,00
Modificacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pressupost definitiu (I)	2.734.615,08	10,00	2.734.605,08	0,00	0,00
Drets liquidats (II)	2.734.605,08	0,00	2.734.605,08	0,00	0,00
Saldo pressupostari (I-II)	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00

Imports en euros.

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

El quadre de transferències de la Generalitat de Catalunya presenta les transferències corrents i les de capital rebudes per les entitats. El total de transferències corrents liquidades és de 6.348 m€ i el total de transferències de capital que es liquiden és de 2.735 m€, que representa, en relació a les transferències corrents de l'exercici anterior, un increment del 59,23% i en relació a les transferències de capital un increment d'un 1,11%.

7.2.3. Resultat de l'exercici

El resultat de l'exercici 2002 de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg es presenta en el quadre següent.

	Total	EADOP	ICCA	EADC	EAJA
Compte de resultats (I)	1.383.877,18	1.170.264,84	270.299,18	(56.686,84)	0,00
Subvencions d'explotació (II)	5.202.673,94	0,00	0,00	5.202.673,94	0,00
Resultat ajustat (sense subvencions) (I-II)	(3.818.796,76)	1.170.264,84	270.299,18	(5.259.360,78)	0,00

Imports en euros.

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

Els resultats de l'exercici s'obtenen per la suma aritmètica dels resultats de cadascuna de les entitats que, compensant guanys i pèrdues, dona un resultat positiu total de 1.384 m€. Si a aquest guany li descomptem les subvencions d'explotació rebudes, per 5.203 m€, queda un resultat ajustat negatiu de 3.819 m€.

En el cas de l'EAJA, el resultat de l'exercici a final d'any és zero.

7.2.4. Finançament de les despeses

El finançament de les despeses de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg per a l'exercici 2002 es presenta en el quadre següent.

	TOTAL	EADOP	ICCA	EADC	EAJA
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ (I)	43.517.649,43	11.561.567,65	4.623.150,99	5.618.505,89	21.714.424,90
Ingressos propis	39.672.163,33	12.678.277,30	4.893.450,17	336.142,91	21.764.342,95
Transf. i subvencions d'explotació	5.202.673,94	0,00	0,00	5.202.673,94	0,00
TOTAL INGRESSOS EXPLOTACIÓ (II)	44.874.837,27	12.678.277,30	4.893.450,17	5.538.816,85	21.764.342,95
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (II-I)	1.357.237,79	1.116.709,65	270.299,18	(79.689,04)	49.918,05
Resultats financers	51.472,14	25.232,90	0,00	26.239,24	0,00
Resultats extraordinaris	(24.832,75)	28.322,29	0,00	(3.237,04)	(49.918,05)
RESULTAT A 31.12.2002	1.383.877,18	1.170.264,84	270.299,18	(56.686,84)	0,00

Imports en euros.

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

El conjunt de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg genera unes despeses d'explotació de 43.518 m€, finançades per uns ingressos d'explotació de 44.875 m€, que dona un resultat d'explotació positiu de 1.357 m€. El resultat d'explotació corregit pels resultats financers i els resultats extraordinaris dona lloc a un resultat positiu de l'exercici de 1.384 m€, degut, fonamentalment, als guanys de l'EADOP per 1.170 m€ i de l'ICCA per 270 m€.

7.2.5. Liquidació pressupostària

La liquidació pressupostària de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg de l'exercici 2002 es presenta en el quadre següent.

	TOTAL	EADOP	ICCA	EADC	EAJA
RECURSOS					
Pressupost inicial	62.455.304,88	7.078.743,90	34.864.058,98	3.063.612,00	17.448.890,00
Pressupost definitiu	70.885.743,12	11.883.761,59	34.864.058,98	5.847.605,60	18.290.316,95
Drets liquidats	118.428.755,01	12.864.554,94	82.552.099,79	5.625.791,27	17.386.309,01
DOTACIONS					
Pressupost inicial	62.455.314,88	7.078.743,90	34.864.058,98	3.063.612,00	17.448.900,00
Pressupost definitiu	70.885.743,12	11.883.761,59	34.864.058,98	5.847.605,60	18.290.316,95
Obligacions reconegudes	96.567.131,98	11.732.681,45	61.822.358,04	5.625.783,48	17.386.309,01

Imports en euros.

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

Nota: El pressupost inicial de recursos presentat per l'EAJA és, erròniament, inferior en 10€ respecte del pressupost inicial de recursos de la Llei 20/2001, de 28 de desembre, de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a 2002.

El grau d'execució del pressupost del conjunt d'entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg ha estat d'un 167,07%, en el cas dels ingressos, i d'un 136,23% en les despeses.

L'alt grau d'execució és degut principalment a l'ICCA que en l'exercici 2002 obté nous préstecs d'entitats financeres per un import, en el capítol 9 del pressupost d'ingressos, de 50.260 m€, i concedeix préstecs a tercers per un import, segons el capítol 8 del pressupost de despeses, de 52.466 m€, superant amb escreix en els dos capítols el pressupost previst.

Els quatre organismes han reconegut obligacions per sobre del pressupost definitiu:

- L'ICCA ha reconegut obligacions per sobre del pressupost definitiu, atès que ha reconegut obligacions del capítol 3 *Despeses financeres* per sobre del pressupost definitiu, per 299 m€, del capítol 8 *Variacions d'actius financers*, per 26.916 m€ i del capítol 9 *Variacions de passius financers*, per 9 m€.
- L'EADOP ha superat el pressupost definitiu de despeses en el capítol 2 de despeses, per 50 m€.
- L'EAJA ha reconegut 2.100 m€ per sobre del pressupost previst en el capítol 4 *Transferències corrents* i 330 m€ en el capítol 8 *Actius Financers* del pressupost de despeses.
- Finalment, l'EADC disposa d'obligacions del capítol 6 *Inversions Reals* per sobre del pressupost definitiu de despeses per 61 m€.

L'article 13 del Decret legislatiu 2/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de l'Estatut de l'Empresa Pública Catalana, estableix que les

variacions d'actiu i passiu són estimatives, les destinades a despeses de capital són limitatives i les determinades en funció dels recursos efectivament obtinguts són ampliables.

7.2.6. Pressupost d'explotació i de capital

El Pressupost d'explotació i de capital de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg, corresponent a l'exercici 2002, es presenta en el quadre següent.

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

Imports en euros.

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

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

De l'anàlisi del quadre s'observa que el superàvit pressupostari de 21.862 m€ està compost per un superàvit en operacions corrents de 3.896 m€ i un superàvit en operacions de capital i financeres, per 17.965 m€.

El superàvit de l'exercici correspon, principalment, a l'ICCA per 20.730 m€, compost pel corresponent a operacions corrents per 1.530 m€ i de capital per 19.200 m€.

7.3. ENTITAT AUTÒNOMA DEL DIARI OFICIAL I DE PUBLICACIONS

7.3.1. Balanç

ACTIU	31.12.02	31.12.01	PASSIU	31.12.02	31.12.01
A) IMMOBILITZAT	1.257.171,16	997.641,60	A) FONS PROPIS	2.743.329,89	1.573.065,05
Immaterial	716.211,10	601.479,31	Fons patrimonial	3.234.064,22	3.221.124,24
Propietat industrial	1.018,14	888,82	Patrimoni	3.234.064,22	3.221.124,24
Programari	445.493,52	266.306,68			
Anàlisi i projectes	192.048,64	177.634,25			
Immobilitzat adscrit	694.877,58	694.877,57	Resul. exerc. anteriors	(1.660.999,17)	(2.103.647,87)
Amort. acumulada	(617.226,78)	(538.228,01)	Res. neg. ex. ant.	(1.660.999,17)	(2.103.647,87)
			Pèrdues i guanys	1.170.264,84	455.588,68
Material	537.591,39	392.793,62			
Edificis i construccions	125.125,46	121.143,38	B) ING. DIST. DIV. EXERC.	517.284,88	541.097,14
Maquinària	629.868,27	557.582,81			
Altres instal·lacions	523.731,38	464.772,34	C) DEUTE CURT TERMINI	4.648.861,10	2.640.313,93
Mobiliari i prest. metàl.	461.927,01	400.362,65			
Maquinari	389.787,40	344.786,17	Deute comercial	4.424.925,60	2.293.735,51
Elements de transport	29.934,26	12.274,87	Proveïdors	3.624.844,13	1.697.109,79
Altre immobilitzat mat.	3.790,13	3.790,13	Bestreta de clients	-	1.474,42
Instal·lacions tècniques muntatge	1.852,65	-			
Equips procés inform. muntatge	23.404,30	-			
Amort. acumulada	(1.651.829,47)	(1.511.918,73)	Proveïd. fact. pend. rebre	800.081,47	595.151,30
Fiances i dipòsits	3.368,67	3.368,67	Deute no comercial	223.935,50	346.578,42
Fiances i dipòsits	3.368,67	3.368,67	Rem. pend. pagament	61.204,45	55.089,73
			H.P. creditora per IVA	-	101.190,07
B) EXISTÈNCIES	914.285,15	905.943,91	H.P. creditora per IRPF	75.402,11	119.587,42
Publ. d'altres editors	151.405,51	89.062,97	Org. SS creditors	87.009,25	70.711,20
P.M. DOGC paper	37.576,61	22.419,07	Dietes i quilometratge	319,69	-
P.M. publ. paper	24.510,09	9.967,21	Sentència judicial	-	-
Mat. consum i reposició	-	1.625,03			
Prod. i treballs en curs	257.093,32	357.824,34	D) MERCADER. DIPÒSIT	1.647.216,47	1.422.393,24
Prod. acabats DOGC	30.921,55	26.113,81	Mercaderies en dipòsit	1.647.216,47	1.422.393,24
Publicacions EADOP	412.778,07	398.931,48			

C) DEUTORS	3.892.708,95	2.415.191,28
Clients subscripcions	162.071,31	232.761,12
Clients DOGC anuncis	423.265,70	670.322,70
Clients producció	2.953.964,21	1.211.149,75
Clients distribuïdors	221.898,38	234.348,29
Clients vendes a crèdit	69.596,58	58.420,75
Clients vendes correu	2.497,00	5.485,42
Clients de cobrament dubtós	61.722,17	-
H.P. deutora per IVA	56.974,57	-
H.P. IVA fact pend. de rebre	2.441,20	2.703,25
Provisió per insolvències tràfic	(61.722,17)	-

D) MERCADERIES DIPÒSIT	1.647.216,47	1.422.393,24
Mercaderies en dipòsit	1.647.216,47	1.422.393,24

F) TRESORERIA	1.845.310,61	435.699,33
Caixa EADOP	4.980,05	3.291,21
BBVA	2.904,60	2.453,26
Caixa de Catalunya	1.720.348,53	249.474,83
C. P. Portaferrissa	17.874,32	44.061,96
C. Pensions Boqueria	91.821,97	129.015,44
Mov. interns tresoreria	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
------------------------	---------------------	---------------------

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

7.3.2. Compte del resultat economicopatrimonial

DEURE	EX. 2002	EX. 2001	HAYER	EX. 2002	EX. 2001
A) DESPESES	11.534.874,08	7.082.027,34	B) INGRESSOS	12.705.138,92	7.537.616,01
1. Compres	6.148.652,00	3.102.448,25	1. Import net xifra negocis	12.646.123,80	7.132.420,52
Mercaderies publicac.	652.719,33	550.487,87	Public. i productes DOGC	12.628.699,86	7.131.236,65
Primeres matèries	1.255.570,14	630.159,67	Subproductes i residus	43,27	1.183,87
Materials auxiliars	1.126,13	1.658,79	Altres béns i serveis	17.380,67	-
Serv. externs producció	4.239.236,40	1.920.141,92	2. Augment existències	8.341,24	352.536,61
			Variació d'existències	8.341,24	352.536,61
2. Disminució existències	-	-			
Variació d'existències	-	-	3. Altres ing. explotació	23.812,26	38.849,18
			Subvenció explotació	-	12.939,98
3. Despeses personal	3.201.111,85	2.908.026,36	Dot. amort. patrim. adscrit	23.812,26	25.909,20
Retribucions personal	2.462.088,39	2.239.845,45			
Seg. Social patronal	658.621,51	607.300,51			
Altres despeses socials	80.401,95	60.880,40			
4. Dot. amortització	225.113,83	211.611,77			
Amort. immob. material	146.115,05	146.252,15			
Amort. immob. immaterial	78.998,78	65.359,62			
5. Var. prov. circulant	61.722,17	-			
Dotació provisió insolv. de tràfic	61.722,17	-			
6. Alt. desp. d'exer.	1.924.967,80	891.358,34			
Arrendaments	351.018,25	270.135,37			
Rep. i cons. immob. mat.	106.647,78	65.138,14			
Serv. profes. independ.	53.101,37	71.051,33			
Transports	4.996,79	5.958,09			
Primes d'assegurances	8.662,82	13.537,25			
Serveis bancaris	10.228,24	8.706,69			
Publicitat, propaganda	57.995,81	26.750,02			
Subministraments	56.817,81	45.908,38			
Altres serveis	1.265.213,75	376.181,23			
Tributs	10.285,18	7.991,84			

I) BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	1.116.709,65	410.361,59	I) PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	-	-
			(A1 + A2 + A3 + A4 + A5 + A6 - B1 - B2 - B3)		
			4. Ingr. financers	25.232,90	13.443,77
			Interessos bancaris	25.232,90	13.443,77
			Int. invers. financ. temporals	-	-
			Dte. s/ compres p. immediat	-	-
II) RESULTATS FINANCERS POSITIUS	25.232,90	13.443,77	II) RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	-	-
(B4 + B5)					
III) BENEFICIS ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.141.942,55	423.805,36	III) PÈRDUES ACTIVITATS ORDINÀRIES	-	-
(A1 + A11 - B1 - B11)			(B1 + B11 - A1 - A11)		
7. Desp. extraordinàries	(26.693,57)	(31.417,38)	6. Ingr. extraordinaris	1.628,72	365,93
Desp. arrodon. euro	15,99	-			
Desp. extraordinàries	0,22	6.468,50	Ingrés arrodoniment euro	114,09	-
Desp. d'exercicis anteriors	(26.709,78)	(37.885,88)	Ingressos d'exercicis anteriors	1.541,63	365,93
IV) RESULTATS EXTR. POSITIUS	28.322,29	31.783,31	IV) RESULTATS EXTR. NEGATIUS	-	-
(B6 - A7)			(A7 - B6)		
V) RESULTAT DE L'EXERCICI (GUANY)	1.170.264,84	455.588,67	V) RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	-	-
(A11 + A14 - B11 - B14)			(B11 + B14 - A11 - A14)		

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP

7.3.3. Liquidació del pressupost

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	AJUSTAMENTS	RESULTATS
III. Taxes i altres ingressos	7.069.097,71	4.595.460,87	11.664.558,58	12.628.743,13	0,00	12.628.743,13
IV. Transferències corrents	10,00	0,00	10,00	0,00	23.812,26	23.812,26
V. Ingressos patrimonials	9.616,19	17.997,30	27.613,49	44.242,29	0,00	44.242,29
VII. Transferències de capital	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Actius financers	10,00	191.559,52	191.569,52	191.569,52	(191.569,52)	0,00
Existències finals				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
				Resultat		(1.170.264,84)
				Total		12.440.817,99

DESPESES	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS CONTRÈTES	AJUSTAMENTS	RESULTATS
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. béns i 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. Inversions reals	342.576,89	215.033,93	557.610,82	484.643,37	(484.643,37)	0,00
Existències inicials					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

	OPERACIONS CORRENTS	OPERACIONS CAPITAL	TOTAL
Drets liquidats	12.729.521,01	135.033,93	12.864.554,94
(-) Obligacions realitzades	11.248.038,08	484.643,37	11.732.681,45
Excedent pressupostari	1.481.482,93	(349.609,44)	1.131.873,49

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

7.4. INSTITUT CATALÀ DEL CRÈDIT AGRARI**7.4.1. Balanç**

ACTIU	31.12.02	31.12.01	PASSIU	31.12.02	31.12.01
Tresoreria i entitats de crèdit	3.912.210,32	694.607,86	Fons patrimonial	36.901.626,37	34.422.159,94
Préstecs ICCA	109.575.880,18	78.726.436,26	Fons de garantia	9.788.879,69	7.658.829,91
Préstecs Llei 5/83	940.016,01	1.067.066,22	Fons aplicats	18.852.379,34	23.490.818,36
Deutors en mora	377.073,85	102.224,14	Fons del DARP a aplicar	3.623.557,86	2.874.897,77
Deutors per garanties	15.247,57	289.475,48	Deute entitats de crèdit	49.563.565,20	21.912.942,53
DARP deutors per ajut	43.312.590,62	24.718.911,87	Cred. per ajuts PPC 1997	12.019.531,20	14.426.831,51
			Cred. per ajuts PPC 2001	2.972.087,26	2.972.356,55
			Cred. per ajuts PPC 2002	17.624.500,14	-
Altres deutors	1.402.197,82	359.551,24	Creditors per ajuts FEOGA	7.364.058,34	7.667.572,18
Periodificació	569.744,66	517.342,11	Cred. per ajuts OLIVERES	2.695.274,45	-
Immobilitzat	1.352.539,63	1.085.936,96	Creditors varis	3.002.822,04	364.402,13
Immobilitzat no funcional	214.896,48	243.786,62	Periodificació	182.283,21	71.287,55
Immobilitzat no funcional (altres garanties)	1.303.087,38	1.303.087,38	Resultat	270.299,18	229.518,32
Immobilitzat no funcional Llei 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

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

<u>COMPTES D'ORDRE</u>	<u>31.12.02</u>	<u>31.12.01</u>
Garanties DARP	1.303.087,38	1.303.087,31
Avals	1.865.301,72	241.239,82
Endeut. no disposat ICCA	20.594.267,30	7.706.520,66
Endeut. no disposat PPC 2002	3.379.932,98	-
Endeut. no disposat OLIVERES	12.764.454,00	-
Préstecs pendents de lliurar	10.301.959,17	1.449.406,44
Actius en suspens regularitzats	2.162.839,07	2.162.498,14
Actius en suspens regul. (Circular 4/91)	370.572,01	373.753,95
Actius en suspens regul. Llei 5/83	500.960,52	500.960,52
Fons SAECA	2.772,49	2.772,49
Fons garantia avals, aplicats	73.728,64	73.728,64
Fons garantia DARP, aplicats	3.934.805,18	3.934.805,19
Fons garantia obr. compl., aplicats	363.104,75	364.327,84
Fons garantia AIG i INC94, aplicats	10.884,20	10.961,89
Fons garantia INC98	3.686,80	-
TOTAL	57.632.356,21	18.124.062,94

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

7.4.2. Compte del resultat economicopatrimonial

	EX. 2002	EX. 2001
PRODUCTES ACTIVITAT FINANCERA	4.767.179,87	3.774.706,63
. Interessos de préstecs	4.403.970,82	3.451.028,33
Dels prestataris	4.403.303,89	3.445.940,25
De subvencions DARP al tipus d'interès	666,93	5.088,08
. Comissions préstecs	261.582,91	160.295,43
. Interessos préstecs Llei 5/83	48.967,53	60.578,82
. Interessos tresoreria	17.973,00	41.323,30
. Interessos de demora	22.862,87	60.271,26
. Comissions administració i risc	11.822,74	1.209,50
DEPESES FINANCERES	(1.178.304,17)	(437.068,17)
Interessos préstecs entitats de crèdit	(1.132.329,19)	(432.419,84)
Comissions de formalització i altres	(45.974,98)	(4.648,33)
MARGE FINANCER	3.588.875,70	3.337.638,46
ALTRES INGRESSOS	126.270,30	668.611,99
ALTRES DESPESES	(62.535,26)	(64.881,70)
MARGE ORDINARI	3.652.610,74	3.941.368,74
DEPESES DE FUNCIONAMENT	(1.900.453,95)	(1.377.584,53)
CASH FLOW	1.752.156,79	2.563.784,22
DOTACIONS	(1.481.857,61)	(2.334.265,90)
. A fons d'amortització	(116.279,34)	(103.662,42)
. A fons provisió insolvències	(1.292.257,91)	(1.420.191,60)
. Remuneració fons Dept. Treball	(28.244,45)	(38.868,61)
. Previsió Impost de societats 2000	-	(290.949,65)
. Previsió Impost de societats 2001	-	(480.593,63)
. A fons provisió per risc	(45.075,91)	-
RESULTAT	270.299,18	229.518,32

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

7.4.3. Liquidació del pressupost

RECURSOS	PRESSUPOST INICIAL	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	AJUSTAMENTS	COMPTE RESULTATS
3. Taxes i altres ingressos	721.226,55	721.226,55	126.270,30	-	126.270,30
4. Transf. corrents	1.084.225,83	1.084.225,83	1.084.225,83	(1.084.225,83)	-
5. Ingressos patrimonials	4.032.637,77	4.032.637,77	4.767.179,87	-	4.767.179,87
6. Alienacions inv. reals	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. Actius financers	11.100.705,58	11.100.705,58	23.579.271,49	(23.579.271,49)	-
9. Passius financers	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

APLICACIONS	PRESSUPOST INICIAL	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS REALITZADES	AJUSTAMENTS	COMPTE RESULTATS
1. Remuneracions personal	1.212.354,02	1.202.445,36	1.077.457,97	-	1.077.457,97
2. Despeses béns i serveis	568.983,25	874.483,25	822.995,98	-	822.995,98
3. Despeses financeres	2.238.691,96	2.238.691,96	2.537.206,53	(1.306.275,76)	1.230.930,77
4. Transferències corrents	-	9.908,66	9.908,66	-	9.908,66
6. Inversions reals	150.060,70	505.060,70	414.993,67	(414.993,67)	-
8. Actius financers	26.210.143,88	25.549.643,88	52.466.034,27	(52.466.034,27)	-
9. Passius financers	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

RESUM	
Drets liquidats	82.552.099,79
Obligacions reconegudes	(61.822.358,04)
Dèficit o romanent negatiu exercici pressupostari 2002	20.729.741,75

CASH-FLOW	
Amortització	1.752.156,79
Provisió per insolvències	(116.279,34)
Remuneració fons Dept. Treball	(1.292.257,91)
Previsió imp. soc. 2000-2001	(28.244,45)
Previsió imp. soc. 2000-2001	(45.075,91)
RESULTAT	270.299,18

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

7.5. ENTITAT AUTÒNOMA DE DIFUSIÓ CULTURAL**7.5.1. Balanç**

ACTIU	31.12.02	31.12.01	PASSIU	31.12.02	31.12.01
B) IMMOBILITZAT	237.768,18	1.116.088,52	A) FONS PATRIMONIAL	313.816,46	1.184.010,12
Immobilitzat immaterial	5.148,91	1.645,21	Fons patrimonial	571.670,91	1.385.177,73
Propietat industrial	-	159.450,61			
Aplic. informàtiques	32.252,66	29.705,26	Resultats ex. anteriors	(201.167,61)	(107.812,55)
Amort. acumulades	(27.103,75)	(187.510,66)	Pèrdua de l'exercici	(56.686,84)	(93.355,06)
Immobilitzat material	232.619,27	1.106.324,54			
Instal·lació tèc. i maquinària	476.564,42	931.219,10	E) CRÈDIT CURT TERMINI	1.320.547,26	884.341,54
Mobiliari	31.167,55	96.305,52			
Altres immobilitzats	64.501,11	754.813,12	Creditors comercials	1.182.872,17	716.072,38
Obres i condicionament	-	413.866,94	Deutes prest. serveis	1.182.872,17	716.072,38
Amortitzacions acumulades	(339.613,81)	(1.089.880,14)			
			Altres deutes no comerc.	137.675,09	146.073,57
Immobilitzat financer	-	8.118,77	Adm. públiques creditores	117.353,95	112.206,37
Dipòsits i fiances a llarg	-	8.118,77	Rem. pendents pagament	20.321,14	33.867,20
			Dipòsits i fiances rebuts curt	-	-
D) ACTIU CIRCULANT	1.396.595,54	952.263,14	Ajustam. periodificació	-	22.195,59
Deutors	286.671,80	75.323,42			
Clients prestació serveis	28,85	20.398,64			
Deutors diversos	25.908,37	-			
Personal	3.928,12	2.790,64			
Adm. públ. deutors	256.806,46	55.754,04			
Provisions	-	(3.619,90)			
Inv. financ. temporals	751.668,49	-			
Cartera de valors en renda fixa a c/t	751.668,49	-			
Tresoreria	358.255,25	874.197,69			
Ajust. Periodificació	-	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

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

7.5.2. Compte del resultat economicopatrimonial

DEURE	EX. 2002	EX. 2001	HAYER	EX. 2002	EX. 2001
A) DESPESES			B) INGRESSOS		
2. Aprovisionaments	2.061.086,05	628.353,62	1. Import net xifra negoci	160.574,95	354.541,44
a) Consum de mercaderies	-	-	a) Prestacions de serveis	160.574,95	354.541,44
b) Consum primeres matèries i altres consumibles	-	-	b) Vendes	-	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	2.061.086,05	628.353,62	4. Altres ingressos explotació	5.378.241,90	3.094.418,30
3. Despeses personal	1.107.848,54	1.598.313,86	a) Altres ingressos gestió corrent	175.567,96	236.459,36
a) Sous, salaris i assimilats	875.284,94	1.245.562,59	b) Subvencions	5.202.673,94	2.857.958,94
b) Càrregues socials	232.563,60	352.751,27			
4. Dot. amortització immobilitzat	54.612,80	91.120,83			
6. Altres desp. de gestió	2.394.958,50	1.249.701,98			
a) Serveis exteriors	1.283.287,82	1.242.401,36			
b) Tributs	(3.473,34)	7.300,62			
c) Altres despeses de gestió corrent	1.115.144,02	-			
7. Desp. financ. i assimilades	1,15	0,54	I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	79.689,04	118.530,55
c) Per deutes amb tercers	1,15	0,54	7. Altres inter. i ingr. assimilats	26.241,76	27.895,22
9. Dif. negatives de canvi	1,37	261,03	c) Altres interessos	19.958,21	27.895,22
			d) Beneficis en inv. financeres	6.283,55	-
			8. Diferències positives de canvi	-	10,14
II. RESUL. FINANCERS POSITIUS	26.239,24	27.643,79			

III. BENEF. ACT. ORDINÀRIES	-	-	III. PÈRD. ACT. ORDINÀRIES	53.449,80	90.886,76
11. Pèrdues proced. immobilitzat material	2.074,04	2.234,36			
13. Despeses extraordinàries			13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	-	-
14. Pèrdues i despeses altres exercicis	1.163,00	233,94			
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	-	-	IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	3.237,04	2.468,30
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	-	-	V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	56.686,84	93.355,06
VI. RESULTAT EXERCICI (BENEFICIS)	-	-	VI. RESULTAT EXERCICI (PÈRDUES)	56.686,84	93.355,06

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

7.5.3. Liquidació del pressupost

RECURSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFIC. PRESSUPOST	PRESSUPOST FINAL	DRETS LIQUIDATS	SALDO
3. Taxes i altres ingressos	419.135,00	141.000,00	560.135,00	336.142,91	(223.992,09)
4. Transferències corrents	2.620.419,00	2.642.993,60	5.263.412,60	5.263.406,60	(6,00)
5. Ingressos patrimonials	24.040,00	0,00	24.040,00	26.241,76	2.201,76
8. Actius financers	12,00	0,00	12,00	0,00	(12,00)
9. Passius financers	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)

DOTACIONS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFIC. PRESSUPOST	PRESSUPOST FINAL	DESPESES RECONEGUDES	SALDO
1. Remuneracions personal	1.734.820,24	(572.083,79)	1.162.736,45	1.100.168,94	62.567,51
2. Despeses corrents	1.328.785,76	2.240.933,37	3.569.719,13	3.349.745,65	219.973,48
4. Transfer. corrents	0,00	1.115.144,02	1.115.144,02	1.115.144,02	0,00
6. Inversions reals	6,00	0,00	6,00	60.724,87	(60.718,87)
TOTAL DOTACIONS	3.063.612,00	2.783.993,60	5.847.605,60	5.625.783,48	221.822,12

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

7.5.4. Liquidació pressupostària (operacions corrents i de capital)**OPERACIONS CORRENTS**

Drets liquidats	5.625.791,27
Obligacions reconegudes	5.565.058,61
Saldo sobrant d'explotació	60.732,66
Traspàs del sobrant d'explotació a fons propis	(60.732,66)
Saldo operacions corrents	0,00

OPERACIONS DE CAPITAL

Drets liquidats	0,00
Obligacions reconegudes	60.724,87
Saldo	(60.724,87)
Traspàs del sobrant d'explotació a fons propis	60.732,66
Saldo operacions de capital	7,79

Romanent positiu de capital 2002	7,79
Romanent d'exercicis anteriors	76.040,49
Total romanent acumulat de capital	76.048,28

CONCILIACIÓ RESULTAT PRESSUPOSTARI I COMPTABLE

Ingressos d'explotació	5.565.058,61
Despeses d'explotació	5.621.745,45
Resultat comptable (dèficit)	(56.686,84)

Inversions reals	(60.724,87)
Amortitzacions	54.612,80
Pèrdues de l'immobilitzat material	2.074,04
Pèrdues pressupostàries no comptables	-
Guanys pressupostaris no comptables	-
Sobrant d'expl. trasp. a capital	60.732,66
Resultat pressupostari (superàvit)	7,79

COMPOSICIÓ DEL RESULTAT COMPTABLE

Amortitzacions	54.612,80
Provisions	
Pèrdues proc. de l'immobilitzat	2.074,04
Pèrdua comptable	56.686,84

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

7.6. ENTITAT AUTÒNOMA DE JOCS I APOSTES

7.6.1. Balanç

ACTIU	31.12.02	31.12.01	PASSIU	31.12.02	31.12.01
B) IMMOBILITZAT	2.234.480,49	2.384.980,25	A) FINANÇAMENT BÀSIC	18.702.795,62	18.780.060,52
			I. Fons patrimonial	18.702.795,62	18.780.060,52
II. Immobilitzat immaterial	75.539,82	81.803,52			
Propietat industrial	89.010,03	77.498,25			
Aplicacions informàtiques	103.288,00	103.288,00	VI. Pèrdues i guanys	-	-
Amortització acumulada	(116.758,21)	(98.982,74)			
III. Immobilitzat material	2.158.940,67	2.303.176,73			
Edificis i altres construccions	728.792,20	728.792,20			
Maquinària	665.106,78	531.629,78			
Instal·lacions generals	1.045.143,16	1.033.602,57			
Material de transport	58.210,60	58.210,60			
Mobiliari i estris	180.668,39	180.009,65			
Equip procés de dades	165.281,71	227.595,92			
Equips centrals procés dades	1.206.967,75	1.206.967,75	E) CREDITORS CURT TERMINI	14.976.657,01	17.059.841,86
Equips centrals comunicacions	132.105,34	132.105,34			
Eq. perifèrics procés dades	15.709.465,69	15.709.465,69	IV. Creditors comercials	3.432.906,53	7.081.606,13
Eq. perifèrics comunicacions	3.284.365,78	3.293.387,05	Proveïdors	463.861,54	252.949,77
Recanvis elements jocs	-	1.095.266,73	Subminist. serveis i agents	864.271,00	928.426,68
Adap. terrenys i béns naturals	175.952,80	19.219,41	Premis pendents pagament	2.104.773,99	5.900.229,69
Equips en curs	81.381,76	698.093,42			
Amortització acumulada	(21.274.501,29)	(22.611.169,33)	V. Altr. deutes no comercials	11.543.750,48	9.978.235,73
			Proveïdors per immobilitzat	323.914,45	227.175,70
			Tresoreria de la Generalitat	11.099.557,71	9.635.383,21
D) ACTIU CIRCULANT	31.444.972,14	33.454.922,13	Hisenda pública creditora	71.999,11	68.917,41
III. Deutors	3.759.874,52	3.674.110,42	Seguretat Social creditora	27.395,08	25.309,13
Acomptes tresor. Generalitat	3.238.156,37	3.180.794,57	Remuneracions pendents	20.884,13	21.450,28
Deutors operacions comercials	489.736,55	452.464,05			
Bestretes personal	5.724,99	1.919,59			
Altres deutors	26.256,61	38.932,21			

IV. Invers. financeres temporals 25.741.898,80 14.168.371,15

Dipòsits a curt termini 25.741.898,80 14.168.360,93

Fiances a curt termini - 10,22

VI. Tresoreria 1.940.985,38 15.611.248,24

Caixa pessetes 26.352,72 15.653,08

Caixa moneda estrangera 17,86 34,80

Bancs i institucions de crèdit 1.914.614,80 15.595.560,35

VII. Ajust. per periodificació 2.213,44 1.192,32

Despeses avançades 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)

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

7.6.2. Compte del resultat economicopatrimonial

DEURE	EX. 2002	EX. 2001	HAYER	EX. 2002	EX. 2001
A) DESPESES			INGRESSOS		
2. Aprovisionaments	16.311.770,45	17.405.824,70	1. Ingrés per dotació de recursos	20.620.778,01	23.204.521,89
Subministradora serveis	10.438.063,16	11.206.701,68			
Agents venedors	5.873.707,29	6.199.123,03	4. Altres ingressos	270.876,43	274.104,10
Premis assignats		-	Lloguers	162.167,77	163.728,31
Variació d'existències		-	Repercussions assegurances	88.421,76	89.761,16
			Altres ingressos	20.286,90	20.614,64
3. Despeses personal	1.244.113,36	1.179.437,30			
Sous i salaris	976.379,22	926.604,59	7. Ingressos financers	872.688,51	1.165.678,78
Seguretat social	252.869,95	232.906,68	Interessos de dipòsits	872.285,08	1.165.678,41
Altres despeses de personal	14.864,19	19.926,03	Diferències positives de canvi	403,43	0,37
4. Dotació amortització	424.882,79	2.570.698,53			
Dot. amortitz. i. immaterial	17.775,31	15.554,90			
Dot. amortitz. i. material	407.107,48	2.555.143,62			
6. Altres despeses explotac.	3.733.658,30	3.471.759,67			
Lloguers	9.972,48	11.544,64			
Reparació i conservació	43.126,71	33.727,62			
Treballs i serveis exteriors	21.061,69	11.370,52			
Transports	114,09	463,97			
Primes d'assegurances	90.983,44	90.157,28			
Publicitat i propaganda	1.862.299,63	1.966.982,88			
Promoció i màrqueting	422.342,52	196.011,98			
Subministraments	63.425,07	68.283,40			
Carburants	8.375,99	8.559,30			
Material d'oficina	13.532,83	14.095,46			
Prensa i publicacions	2.416,84	15.277,69			
Dietes, locomocions i trasllats	196.708,33	194.477,05			
Comunicacions	56.608,81	44.503,73			
Seguretat	224.568,66	189.606,96			
Sortejos	373.438,45	329.983,66			
Neteja	11.191,62	11.376,54			
Cost transmissions	285.688,60	243.370,60			
Despeses bancàries	778,37	532,08			
Altres despeses	37.640,15	32.233,24			
Tributs	9.384,02	9.201,10			

III. BENEFICIS D'ACTIVITAT ORDINÀRIES	49.918,05	16.584,57	III. PÈRDUES D'ACTIU ORDINARI	-	-
Pèrdues de l'immobilitzat	50.060,90	18.009,39	Ingressos extraordinaris	142,85	1.424,82
IV. RESULTAT EXTRAORDINARI POSITIU	-	-	IV. RESULTAT EXTRAORDINARI NEGATIU	(49.918,05)	(16.584,57)
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI					
	0,00	0,00			

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

7.6.3. Liquidació del pressupost

RECURSOS	PRESSUPOST APROVAT	GENERACIÓ CRÈDITS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS
3. Taxes i altres ingressos	16.356.400,00	0,00	16.356.400,00	15.440.151,88
5. Ingressos patrimonials	1.092.090,00	841.426,95	1.933.516,95	1.942.786,04
8. Variació actius financers	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

DOTACIONS	PRESSUPOST APROVAT	GENERACIÓ CRÈDITS	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS CONTRETES
1. Remuneracions de personal	1.290.000,00	0,00	1.290.000,00	1.227.984,81
2. Desp. béns corrents i serv.	5.642.550,00	521.416,95	6.163.966,95	3.750.025,02
4. Transferències corrents	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	11.099.557,71
5. Amortitzacions	500.050,00	0,00	500.050,00	424.882,79
6. Inversions reals	738.900,00	320.000,00	1.058.900,00	276.681,68
7. Transferències de capital	50,00	0,00	50,00	0,00
8. Actius financers	277.350,00	0,00	277.350,00	607.177,00
TOTAL DOTACIONS	17.448.900,00	841.416,95	18.290.316,95	17.386.309,01

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

Nota: El pressupost aprovat de recursos presenta una diferència de 10 € respecte al pressupost aprovat en la Llei 20/2001, de 28 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya, corresponent a l'exercici 2002. Correspon al Cap. 5.- Ingressos patrimonials que hauria de ser 1.092.100 €.

7.6.4. Liquidació integrada

COMPTE DE RESULTATS			LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
INGRESSOS	AJUSTAMENTS INTERNS	AJUSTAMENTS DE CONCILIACIÓ	RECURSOS
Ingrés compensació 20.620.778,01	Subministr. de serveis 10.438.063,16 Agents venedors 5.873.707,29	Fons generals per al Tresor 10.406.823,17 Fons grals. premis no recl. 615.469,64	Resultat d'operacions 15.331.300,37
INTERESSOS DE DIPÒSITS 872.285,08			Ingressos financers 872.688,51
DIFERÈNCIA POSIT. DE CANVI 403,43			Altres ingressos 270.876,43
ALTRES INGRESSOS 270.876,43			Ingressos extraordinaris 142,85
INGRES. EXTRAORDINARIS 142,85		Reintegrament de bestretes 3.371,09 Aplicació fons d'amortització 66.512,81	Reintegrament préstecs al personal 3.371,09 Aplicació fons d'amortitzacions 66.512,81 Altres ingressos patrimonials 841.416,95
TOTAL INGRESSOS 21.764.485,80	TOTAL 16.311.770,45	TOTAL 11.092.176,71	TOTAL RECURSOS 17.386.309,01

DESPESES	AJUSTAMENTS INTERNS	AJUSTAMENTS DE CONCILIACIÓ	DOTACIONS
Subministradores de serveis 10.438.063,16 Agents venedors 5.873.707,29	Subministradores de serveis (10.438.063,16) Agents venedors (5.873.707,29)		
Despeses de personal 1.244.113,36	Altres despeses de personal (14.864,19)	Periodificació paga d'estiu 238,17	CAP. 1 Despeses de personal 1.227.984,81
Altres desp. d'explotació 3.733.658,30	Retribucions específiques (1.502,53)		CAP. 2 Despeses de béns corrents i serveis 3.750.025,02
Dotació per a l'amortització 424.882,79	Altres despeses de personal 14.864,19		CAP. 5 Amortitzacions 424.882,79
	Retribucions específiques 1.502,53	Inversions materialitzades 276.681,68	CAP. 6 Inversions 276.681,68
Pèrdues de l'immobilitzat 50.060,90		Pèrdues de l'immobilitzat (50.060,90)	
			CAP. 7 Transferències de capital 0,00
		Bestretes conc. al personal 7.177,00 Dotació fons maniobra 600.000,00	CAP. 8 Actius financers 607.177,00
TOTAL DESPESES 21.764.485,80	TOTAL AJUSTAMENT (16.311.770,45)	TOTAL AJUSTAMENT 834.035,95	TOTAL DOTACIONS 6.286.751,30
0,00	Diferencial 0,00	Diferencial 10.258.140,76	CAP. 4 Transferències de la Generalitat 11.099.557,71

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

8. COMPTES DE LES EMPRESES PÚBLIQUES

8.1. DEFINICIÓ I ABAST

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

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

En virtut d'aquest mandat, la Sindicatura de Comptes incorpora al seu Informe preceptiu sobre el Compte general de la Generalitat de Catalunya corresponent a l'exercici 2002, els comptes de les Empreses de la Generalitat, tal com vénen definides en l'article 1, apartat b) de la Llei 4/1985, de 29 de març, de l'estatut de l'empresa pública catalana:

“b) A les empreses de la Generalitat:

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

En la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2002 figuren les següents empreses de la Generalitat:

- Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI)
- Institut Català de Finances (ICF)
- Centre d'Alt Rendiment Esportiu (CAR)
- Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya (FGC)
- Institut Cartogràfic de Catalunya (ICC)
- Ports de la Generalitat (PDG)
- Institut Català del Sòl (INCASOL)
- Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries (IRTA)
- Centre d'Iniciatives per a la Reinserció (CIRE)
- Centre d'Informació i Desenvolupament Empresarial (CIDEM)
- Laboratori General d'Assaigs i d'Investigacions (LGAi)
- Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil (IDIADA)
- Institut Català d'Energia (ICAEN)
- Agència Catalana de l'Aigua (ACA)

- Junta de Residus (JR)
- Centre de la Propietat Forestal (CPF)
- Aigües Ter-Llobregat (ATLL)
- Institut de Diagnòstic per la Imatge (IDI)
- Gestió de Serveis Sanitaris (GSS)
- Institut d'Assistència Sanitària (IAS)
- Gestió i Prestació de Serveis de Salut (GPSS)
- Agència d'Avaluació de Tecnologia i Recerca Mèdiques (AATRM)
- Institut Català d'Oncologia (ICO)
- Centre de Transfusió i Banc de Teixits (CTBT)
- Parc Sanitari 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 Pendants, 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)
- Institut Català d'Indústries Culturals (ICIC)
- Serveis Públics Electrònics, SA (SPESA)
- Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca (AGAUR)

A més a més dels comptes de les empreses de la Generalitat que apareixen en la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2002, incloem els comptes de l'empresa Viatges de Muntanya, SA, les accions de la qual són de FGC.

En aquest exercici 2002, apareixen tres noves empreses en relació al Compte General de l'exercici 2001. Aquestes són les següents:

- Institut Català d'Indústries Culturals
- Serveis Públics Electrònics, SA
- Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

Institut Català d'Indústries Culturals

L'Institut Català d'Indústries Culturals (ICIC) és una entitat de dret públic sotmesa al dret privat, amb personalitat jurídica pròpia, adscrita al departament de Cultura de la Generalitat de Catalunya.

L'Institut va ser creat per la Llei 20/2000, de 29 de desembre (DOGC núm. 3304, de 12 de gener de 2001) amb l'objecte d'impulsar el desenvolupament de les indústries culturals de Catalunya.

Els seus estatuts van ser aprovats pel Decret 100/2001, de 3 d'abril, i van entrar en vigor el 18 d'abril.

L'activitat de l'Institut va començar el 8 de maig amb la constitució del Consell General i amb el nomenament del seu Director.

Serveis Públics Electrònics, SA

La societat anònima Serveis Públics Electrònics va ser constituïda en data 21 de novembre de 2001, prèvia autorització per Acord de Govern de la Generalitat de 10 de juliol de 2001, amb un capital de 61.000€ subscrit íntegrament per l'empresa pública Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

Aquesta empresa està adscrita al Departament de Presidència.

El seu objecte social és la distribució i prestació de serveis als ciutadans, empreses i institucions mitjançant la utilització preferent de les noves tecnologies de la informació i comunicació.

El seu domicili és a Barcelona, Passatge de la Concepció núm. 11.

Actualment la societat distribueix serveis de les administracions públiques catalanes mitjançant CAT 365, "El portal del ciutadans".

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

L'Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca es crea per la Llei 7/2001 de 31 de maig (DOGC núm. 3407 de 12 de juny de 2001) i s'adscriu al Departament d'Universitats, Recerca i Societat de la Informació.

Es constitueix sota la forma jurídica d'una entitat de dret públic sotmesa al dret privat.

Aquesta empresa es crea amb les característiques pròpies d'una agència que administra i distribueix recursos econòmics, i amb l'objectiu explícit de gestionar les beques i els ajuts universitaris i de recerca, i també d'altres programes i accions que, en l'àmbit de les competències pròpies del Departament, li siguin encomanades.

L'Agència es regeix per la seva Llei de creació, per la Llei 4/1985, de 20 de març de l'Estatut de l'empresa pública catalana, pels seus Estatuts i per les altres lleis i disposicions que li siguin aplicables. Els seus Estatuts socials van ser aprovats pel Decret 168/2002, d'11 de juny (DOGC núm. 3660 de 19 de juny de 2002).

8.2. DOCUMENTACIÓ A RETRE A LA SINDICATURA DE COMPTES

D'acord amb allò que estableix l'article 77 del Decret legislatiu 9/1994, text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya i la Llei 4/1985, de 29 de març, de l'Estatut de l'empresa pública catalana, les empreses de la Generalitat han de retre a la Sindicatura de Comptes la documentació següent:

- Balanç de situació, Compte d'explotació i Memòria corresponent a l'exercici.
- Liquidació dels pressupostos d'explotació i de capital.
- Programa d'actuació, d'inversions i de finançament.
- Auditories realitzades.

Al Compte general de la Generalitat corresponent a l'exercici 2002 s'adjunta el Balanç de situació, Compte d'explotació i Liquidació dels pressupostos d'explotació i de capital de les empreses de la Generalitat, tal com han estat retuts a aquesta Sindicatura, després d'haver estat objecte d'examen i comprovació a nivell purament formal.

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

8.3. COMENTARIS SOBRE ELS COMPTES RETUTS PER LES EMPRESES DE LA GENERALITAT

Respecte de la informació corresponent a l'exercici 2002 retuda per les empreses de la Generalitat, cal fer les observacions següents:

a) Empreses que no han retut la informació requerida:

- PSPV

b) Empreses que no han presentat la Liquidació del pressupost d'exploració:

- IDIADA

c) Empreses que no han presentat la Liquidació del pressupost de capital:

- IDIADA

d) Empreses que no han presentat el Programa d'actuació, d'inversions i de finançament:

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

e) Empreses que han retut documentació fora de termini:

- CPF: tota
- ICO: les liquidacions de pressupostos d'exploració i de capital i el PAIF

En aquests casos, s'ha adjuntat la informació corresponent en l'Annex però les dades no han estat considerades en l'elaboració dels quadres agregats.

8.4. MAGNITUDS MÉS SIGNIFICATIVES

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

- Quadre 1: Net patrimonial
- Quadre 2: Transferències rebudes
- Quadre 3: Resultats de l'exercici
- Quadre 4: Finançament de les despeses
- Quadre 5: Endeutament
- Quadre 6: Liquidacions pressupostàries

8.4.1. Quadre 1: Net patrimonial

El quadre que consta en aquest apartat reflecteix el patrimoni net del conjunt de les empreses públiques de la Generalitat. Aquest patrimoni ascendeix, a 31 de desembre de 2002, a 2.716.853,77 m€ el que representa un decrement de 91.174,07 m€ respecte a l'exercici anterior (el patrimoni net a 31 de desembre de 2001 era de 2.808.027,84 m€).

S'ha de tenir en compte que no disposem de la informació de l'empresa PSPV i que no s'ha incorporat la de l'empresa CPF perquè s'ha rebut fora de termini.

Les empreses que en el 2002 han vist incrementat el seu patrimoni net de manera significativa han estat següents:

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

En el cas de FGC la raó de l'increment obeeix bàsicament a les aportacions a compte de fons social realitzades per la Generalitat.

En el cas de JR l'increment es deu a subvencions aplicades a inversions certificades pendents de cedir.

En el cas de CTBT, l'augment ve donat pel resultat positiu de l'exercici.

Finalment en el cas de GISA l'increment ve donat bàsicament per l'ampliació de capital per 8.639,50 m€, d'acord amb el que preveu el Pla Economicofinancer, subscripta i desemborsada per la Generalitat de Catalunya.

Per una altra banda les empreses que han vist reduït el seu patrimoni net de manera significativa en l'exercici 2002 respecte a l'exercici 2001 han estat les següents:

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

A més, s'ha d'assenyalar que l'empresa pública amb forma de societat anònima FOCASA presenta uns fons propis inferiors als dos terços del capital social; per la qual cosa, d'acord amb l'article 163 del Text refós de la Llei de societats anònimes, si transcorre un exercici sense haver recuperat el patrimoni, hauria de reduir el seu capital social.

Quadre 1: Net patrimonial de les empreses públiques (sense CCRTV)**Exercici 2002**

EMPRESSES PÚBLIQUES	PATRIMONI (Inclou aportacions a compte de capital i a fons patrimonial)	RESULTAT DE L'EXERCICI A 31.12.02	SUMA NET 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
AGAUR	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
AATRM	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. MUNTANYA (9)	236,68	3,06	239,74
TOTAL	2.738.889,30	(22.035,53)	2.716.853,77

Imports en milers d'euros.

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

Notes:

- (1) No ha enviat la documentació sol·licitada per la Sindicatura de Comptes de Catalunya o bé s'ha enviat fora de termini.
- (2) Aquesta Sindicatura disposa dels estats comptables de l'ICIC, que els ha enviat mitjançant correu electrònic. Per realitzar els quadres s'ha tingut en compte aquesta informació malgrat no disposar-ne del suport documental.
- (3) El PSPV presentava a 31.12.01 un net patrimonial negatiu en 475,86 m€. La manca de documentació referent a aquesta empresa a 31.12.02 no ens ha permès analitzar l'evolució del seu net patrimonial entre el 2001 i el 2002.
- (4) El 50% del capital social pertany a l'INCASOL, i l'altre a la SG de l'Esport.
- (5) Les accions són al 100% del CIDEM.
- (6) Les accions són al 100% de l'ICAEN.
- (7) Les accions pertanyen el 50% a l'ACA i l'altre 50% a l'ICAEN.
- (8) El 50% del capital social pertany a l'ICAEN, i l'altre 50% al Servei Català de la Salut.
- (9) Les accions són de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya.

8.4.2. Quadre 2: Transferències rebudes

En els quadres 2a i 2b es presenta l'import de les transferències que figuren en els pressupostos definitius de les empreses de la Generalitat, que resulta de l'import aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat i les posteriors modificacions pressupostàries acordades al llarg de l'exercici, respectivament. Així mateix, es presenten els imports efectivament rebuts.

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

Dels quadres presentats, es desprenen els següents comentaris:

Quadre 2a: Transferències corrents

El total de les transferències corrents pressupostades per a les empreses públiques per a l'exercici 2002 va ser de 206.429,31 m€.

Les modificacions als pressupostos aprovats acordades durant l'exercici han estat a l'alça i han ascendit a 23.141,63 m€, essent, per tant, 229.570,94 m€ les transferències en els pressupostos definitius. L'exercici 2001 van ascendir a 173.623,98 m€, per tant, s'ha produït un augment d'un 32,22%.

Dels 229.570,94 m€, el 96,13%, és a dir, 220.689,78 m€ havien de ser atorgats per la Generalitat i la resta, 8.881,16 m€, per altres entitats.

Pel que fa a les transferències liquidades i, per tant, efectivament rebudes, per les empreses que han retut la documentació a la Sindicatura de Comptes, aquestes han estat de 218.097,85 m€, és a dir, 4.387,06 m€ menys que les pressupostades (amb caràcter definitiu) per a les mateixes empreses.

Cal esmentar que el volum de transferències corrents aprovades en 2002 s'ha incrementat respecte a l'exercici 2001, tant pel que fa a les aprovades com a les liquidades. Així, en l'exercici 2001 es van aprovar transferències corrents per un import de 173.623,98 m€ mentre que en el 2002 l'import ha estat de 229.570,94 m€. Pel que fa a les transferències efectivament liquidades de les empreses que han retut la documentació, en l'any 2001 l'import va ascendir a 173.832,11 m€ mentre que en l'any 2002 l'import ha estat de 218.097,85 m€.

Quadre 2 a: Transferències corrents a les empreses públiques (sense CCRTV).**Exercici 2002**

EMPRESSES PÚBLIQUES	DE LA GENERALITAT			D'ALTRES			TOTAL	TOTAL
	PRESSUPOST DEFINITIU (I)	DRETS LIQUIDATS (II)	SALDO PRESSUP. (II-I)	PRESSUPOST DEFINITIU (I)	DRETS LIQUIDATS (II)	SALDO PRESSUP. (II-I)	PRESSU- POSTAT	DRETS LIQUIDATS
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
LGAi	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
AGAUR	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
AATRM	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

Imports en milers d'euros

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

Notes:

- (1) Les subvencions d'explotació previstes per a FGC procedeixen de l'Estat i de la Generalitat. Aquestes dues administracions assignen unes quantitats a l'Autoritat del Transport Metropolità i és l'ATM qui fa l'aportació conjunta a FGC. Amb la documentació de què disposa la Sindicatura de Comptes no podem saber quina part de la subvenció rebuda prové de l'Administració Central i quina de l'Administració Autònoma. A efectes d'aquest quadre, s'ha considerat que provenen de la Generalitat.
- (2) No ha presentat la liquidació del pressupost d'explotació. En el cas de les empreses que no han presentat liquidació del pressupost d'explotació es considera, a efectes d'aquest quadre, que les xifres de Pressupost definitiu coincideixen amb les del pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2002. Per a aquestes empreses no es disposa de la informació referent als drets liquidats, per la qual cosa els totals del Saldo pressupostari no coincideixen amb la diferència entre Pressupost definitiu i Drets liquidats.
- (3) Aquesta Sindicatura disposa de la liquidació del pressupost d'explotació de les empreses ICIC, GISA i REGSA que l'han enviada mitjançant correu electrònic. Aquesta informació s'ha tingut en compte malgrat no disposar-ne del suport documental.
- (4) No té pressupost d'explotació. Per a Viatges de Muntanya, SA, participada 100% per FGC, hauria d'aprovar-se anualment un pressupost d'explotació.
- (5) L'ICO i el CPF han presentat la liquidació del pressupost d'explotació fora de termini i, per aquest motiu, no ha estat tinguda en compte a efectes d'aquest quadre.

Quadre 2b: Transferències de capital

El total de les transferències de capital aprovades per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2002 va ser de 989.982,44 m€. En l'exercici 2001 es van aprovar per 728.828,87 m€; per tant s'han incrementat en un 35,83%.

Els pressupostos definitius de les empreses presenten un total de transferències de capital per 1.000.398,22 m€; per tant, durant l'exercici s'han acordat modificacions pressupostàries a l'alça per 10.415,78 m€.

Les transferències pressupostades definitivament han augmentat un 35,22% respecte de l'exercici 2001, el que suposa un import de 260.570,95 m€.

Dels 1.000.398,22 m€ pressupostats amb caràcter definitiu, el 84,65%, és a dir 846.829,97 m€, havia d'atorgar-lo la Generalitat i la resta, 153.568,25 m€, altres entitats.

Les transferències de capital efectivament liquidades per les empreses que han retut la documentació, han ascendit a 940.184,04 m€, per tant el grau d'execució ha estat d'un 93,98%. Per procedència, les que havien de ser atorgades per la Generalitat s'han executat en un 96,13% i les procedents d'altres entitats en un 82,15%.

**Quadre 2 b: Transferències de capital a les empreses públiques (sense CCRTV).
Exercici 2002**

EMPRESSES PÚBLIQUES	DE LA GENERALITAT			D'ALTRES			TOTAL PRESSU- POSTAT	TOTAL DRETS LIQUIDATS
	PRESSUPOST DEFINITIU (I)	DRETS LIQUIDATS (II)	SALDO PRESSUP. (II-I)	PRESSUPOST DEFINITIU (I)	DRETS LIQUIDATS (II)	SALDO PRESSUP. (II-I)		
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
LGAI	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
AATRM	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

Imports en milers d'euros.

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

Notes:

- (1) No ha presentat la liquidació del pressupost de capital. En el cas de les empreses que no han presentat liquidació del pressupost de capital es considera, a efectes d'aquest quadre, que les xifres de Pressupost definitiu coincideixen amb les del pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2002. Per a aquestes empreses no es disposa de la informació referent als drets liquidats, per la qual cosa els totals del Saldo pressupostari no coincideixen amb la diferència entre Pressupost definitiu i Drets liquidats.
- (2) Aquesta Sindicatura disposa de la liquidació del pressupost de capital de les empreses ICIC, GISA i REGSA que l'han enviada mitjançant correu electrònic. Aquesta informació s'ha tingut en compte malgrat no disposar-ne del suport documental.
- (3) No tenen pressupost de capital. Malgrat que les empreses SAENSA i EISSA no tenen un pressupost de capital aprovat per la Llei de pressupostos, en presenten una liquidació.
- (4) L'ICO i el CPF han presentat la liquidació de pressupost de capital fora de termini i, per aquest motiu, no ha estat tinguda en compte a efectes d'aquest quadre.

8.4.3. Quadre 3: Resultats de les empreses públiques

La finalitat del quadre Resultats de les empreses públiques és presentar el resultat obtingut per les empreses públiques de la Generalitat en l'exercici 2002.

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

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

Així, el resultat global de l'exercici 2002, del conjunt de les empreses de la Generalitat que han retut la documentació, ha estat de 22.035,93 m€ de pèrdues.

En l'exercici 2001, el resultat de les empreses va ser de 26.318,50 m€ de pèrdues.

Les empreses que han obtingut majors pèrdues en aquest exercici 2002 han estat les següents:

- TNC: amb unes pèrdues de 9.679,75 m€ provinents d'uns resultats negatius tant financers com de la seva explotació.
- CTTI: amb unes pèrdues de 9.468,59 m€ provinents, bàsicament, de resultats extraordinaris negatius.
- IDIADA: amb unes pèrdues de 4.484,00 m€ provinents d'uns resultats negatius tant financers com de la seva explotació.
- ICC: amb unes pèrdues de 2.294,72 m€ provinents del mateix resultat d'explotació.

Per una altra banda, vint-i-quatre empreses han obtingut resultats positius de les quals cal destacar les següents:

- TABASA: amb uns beneficis de 4.805,95 m€
- Túnel del Cadí: amb uns beneficis de 1.895,59 m€
- ICIC: amb uns beneficis de 1.664,70 m€
- PDG: amb uns beneficis de 1.381,76 m€

De les vint-i-quatre empreses que obtenen resultat positiu onze l'obtenen sense rebre cap subvenció d'explotació, i són: ICF, Ports de la Generalitat, ATLL, CTBT, APM, SA, TABASA, GISA, Túnel de Cadí, SA, REGSA, EISSA i Viatges de Muntanya, SA.

L'empresa IDI hauria obtingut resultat positiu encara que no hagués rebut subvenció d'explotació.

I la resta, dotze empreses, haurien tingut pèrdues si no haguessin rebut subvenció d'explotació.

**Quadre 3: Resultats de les empreses públiques (sense CCRTV).
Exercici 2002**

EMPRESES	RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (I)	RESULTATS FINANCERS (II)	RESULTATS EXTRAORD. (III)	IMPOST DE SOCIETATS (IV)	RESULTAT DE L'EXERCICI (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
LGAJ	(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
AGAUR	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)
AATRM	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)

Imports en milers d'euros.

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

Notes:

- (1) La diferència que es produeix amb l'import de la columna "Altres resultats extraordinaris" del Quadre 4 (Finançament de les despeses) està explicada en la nota (1) d'aquell quadre.
- (2) Els resultats financers els considerem dintre del resultat d'explotació ja que són propis de la seva activitat.
- (3) Les dades han estat calculades per la Sindicatura de Comptes ja que, la Junta de Residus presenta el Compte d'explotació en un format que no és el normalitzat.
- (4) No ha enviat la documentació sol·licitada per la Sindicatura de Comptes de Catalunya o bé s'ha presentat fora de termini.
- (5) Aquesta Sindicatura disposa dels estats comptables de l'ICIC que els ha enviat mitjançant correu electrònic. S'ha tingut en compte aquesta informació malgrat no disposar-ne del suport documental.
- (6) CIMALSA imputa les bases imposables positives o negatives obtingudes per l'agrupació d'interès econòmic (AIE) de la què ha estat sòcia fins mitjan 2002, en proporció a la participació en el capital social. Per aquest motiu, resulta un impost de societats negatiu per 237,43 m€.
- (7) EFIENSA per l'impost de societats, tributa consolidadament amb ICAEN. Les deduccions de la quota es calculen tenint en compte la Base Imposable corresponent a la totalitat del grup; a més a més, la societat aplica els resultats, les retencions i les deduccions corresponents a les agrupacions d'interès econòmic on participa. Per tot això, resulta un impost de societats negatiu per 1,47 m€.
- (8) EISSA aplica les bases imposables, les retencions i les deduccions corresponents a les agrupacions d'interès econòmic (AIE) on participa i presenta l'impost de societats per part de la societat transparent que, en aquest cas, d'acord amb la legislació vigent, resulta un impost de societats negatiu per 1,58 m€.

8.4.4. Quadre 4: Finançament de les despeses

El quadre de finançament de les despeses presenta les despeses en què les empreses públiques han incorregut en l'exercici 2002, així com el seu finançament; és a dir, s'assenyala quin ha estat el grau d'autofinançament.

Durant l'exercici 2002, les empreses públiques han incorregut en unes despeses totals de 1.321.544,72 m€, el que suposa un increment de 234.411,79 m€ respecte de l'exercici 2001, que representa un augment percentual del 21,56%.

Aquestes despeses totals, 1.321.544,72 m€, han estat finançades de la manera següent:

- Ingressos propis: en total ascendeixen a 1.092.058,52 m€, i per tant financen el 82,64% del total de les despeses. Aquest percentatge és superior al de l'exercici anterior, que va ser d'un 82,10%
- Subvencions d'explotació: aquestes ascendeixen a 212.737,43 m€, i cobreixen el 16,10% de les despeses totals.
- Amortització de subvencions de capital: en total sumen la quantitat de 25.824,24 m€ i suposen un finançament de la despesa total en un 1,95%.

Com s'observa amb aquests ingressos es financen la totalitat de les despeses i encara resulta un resultat ordinari positiu de 9.075,47 m€.

Si realitzem la comparació amb l'exercici anterior, el finançament de les despeses en l'exercici 2001 tenia la següent procedència:

Ingressos propis	82,10%
Subvencions d'explotació	17,60%
Amortització subvencions de capital	0,54%

Si ens fixem exclusivament en els ingressos obtinguts: els ingressos propis suposen el 82,07% dels ingressos totals (enfront del 81,90% de l'exercici anterior); les subvencions d'explotació rebudes i l'ingrés per amortització de les subvencions de capital representen conjuntament el 17,93% dels ingressos totals (enfront del 18,10% de l'exercici 2001).

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

CAR	54,79%	AATRM	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%
AGAUR	73,82%		

Cal assenyalar també el resultat negatiu dels resultats extraordinaris que ascendeixen a 26.438,30 m€, import que resulta de la compensació entre els resultats extraordinaris positius i negatius.

Com a resultats extraordinaris negatius cal remarcar els de CTTI, 9.931,81 m€, els de TABASA, 7.534,18 m€, els de l'ICF, 5.334,65 m€ i els d'ATLL, 3.243,44 m€.

En conjunt, el resultat de l'exercici de les empreses de la Generalitat reflecteix unes pèrdues globals de 22.035,93 m€, el que representa una millora enfront les pèrdues globals de l'exercici 2001, que van ascendir a 26.318,44 m€.

Quadre 4: Finançament de les despeses de les empreses públiques (sense CCRTV).
Exercici 2002

EMPRESSES PÚBLIQUES	ACTIVITATS ORDINÀRIES					RESULTAT ORDINARI (II-I) = (III)	ALTRES RESULTATS EXTRAORD. (IV) (1)	IMPOST DE SOCIE- TATS (V)	RESULTAT DE L'EXERCICI A 31.12.02 (III + IV - V)
	FINANÇAMENT								
	DESPESES (II)	INGRESSOS PROPIS (a)	SUBVENC. D'EXPLOT. (b) (6)	AMORTITZ. SUBVENCIO CAPITAL (c)	TOTAL INGRESSOS (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
LGAI	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
AGAUR (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)
AATRM	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)

Imports en milers d'euros.

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

Notes:

- (1) L'import d'"Altres resultats extraordinaris" d'algunes empreses públiques no coincideix amb l'import del mateix concepte del quadre 3. El motiu és que en aquest quadre 4, l'amortització de les subvencions de capital s'ha inclòs dins el finançament de les activitats ordinàries i no dins els resultats extraordinaris.
- (2) Una part de l'import que apareix com a subvencions d'explotació de la Junta de Residus, fa referència a les subvencions de capital rebudes per la Junta, però que no passen a incrementar els seus fons propis, ja que les atorga a tercers com a subvencions de capital. Per tant, l'empresa comptabilitza aquestes subvencions de capital, com a ingressos en el compte d'explotació i no com a aportacions de capital, en el passiu del balanç. A efectes d'aquest quadre, aquestes subvencions de capital traspassades a resultat de l'exercici les hem inclòs en la seva totalitat en la columna d'amortitzacions de subvencions de capital.
- (3) No ha enviat la documentació sol·licitada per la Sindicatura de Comptes de Catalunya o bé s'ha presentat fora de termini.
- (4) Aquesta Sindicatura disposa dels estats comptables de l'ICIC que els ha enviat mitjançant correu electrònic. Per a l'elaboració del quadre s'ha tingut en compte aquesta informació, malgrat no disposar-ne del suport documental.
- (5) En el cas d'AGAUR, l'empresa recull com a ingressos en el Compte de pèrdues i guanys la totalitat de les subvencions pressupostàries, siguin d'explotació siguin de capital. Davant d'això, a efectes d'aquest quadre, hem inclòs les subvencions d'explotació en la columna corresponent, mentre que les de capital, en la seva totalitat, en la columna d'Amortització de subvencions de capital.
- (6) La xifra total de "subvencions d'explotació" difereix en 5.360,42 m€. de la xifra de "Total drets liquidats" del quadre 2a. Les causes d'aquesta diferència són les següents:

EMPRESSES PÚBLIQUES		TRANSF. CORRENTS LIQUIDAD. quadre 2a (I)	SUBVENC. D'EXPLOT. quadre 4 (II)	DIFERÈNCIA (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)
AATRM	(h)	1.490,29	1.520,30	(30,01)
TUJUJA, 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: D'acord amb l'esmentat en notes anteriors, les dades de l'ICIC han estat obtingudes mitjançant correu electrònic i la Sindicatura no disposa del suport documental ni de cap altra informació que permeti explicar la diferència.
- (b) FGC: La diferència és conseqüència del superàvit/dèficit entre les subvencions rebudes i les realment necessàries per a equilibrar el Compte d'explotació de les diferents divisions. Aquests superàvit/dèficit, es distribueix de la manera següent:

Superàvit/dèficit	
- Xarxa principal	0,00
- La Molina	479,00
- Vall de Núria	(9,80)
- Funiculars	(494,03)
Total	(24,83)

- (c) ICC: La diferència correspon a imports aportats majoritàriament per la Comissió Europea, la UAB i l'Estat per a la realització de nous projectes. La diferència sorgeix quan en el Compte d'explotació l'ICC comptabilitza aquests imports dins els Altres ingressos d'explotació com a subvencions corrents mentre que, en la Liquidació del pressupost d'explotació, el Capítol 4 de Subvencions corrents recull, únicament, aquelles que han estat inicialment aprovades per llei com a subvencions procedents de la Generalitat.
- (d) CIDEM: La diferència coincideix amb els ajustaments entre la Liquidació pressupostària i el Compte d'explotació. Aquests ajustaments corresponen, bé a subvencions rebudes en l'exercici, la finalitat per a la qual van ser atorgades, es troba a 31 de desembre pendent de ser executada, bé per subvencions de l'exercici anterior que es trobaven pendents d'aplicació.
- (e) ICAEN: Del total de la diferència, una gran part, 466,21 m€, està originada pel fet que les subvencions d'explotació no procedents de la Generalitat, és a dir, les europees i les estatals, han estat comptabilitzades en el Compte d'explotació com a subvencions, però en la Liquidació pressupostària han estat inclosos com a ingressos propis en el Capítol 3. La resta de la diferència, 182,83 m€, coincideix amb l'ajustament entre la Liquidació pressupostària i el Compte de pèrdues i guanys del Capítol 4 de la liquidació però la informació de què disposa la Sindicatura no permet donar-ne una explicació concreta.
- (f) JR: La diferència prové de comptabilitzar com a ingressos de l'exercici les subvencions corrents d'exercicis anteriors justificades en el 2002, d'acord amb el criteri adoptat per la JR d'aplicar a resultats només les subvencions justificades, a part de les necessàries per a cobrir el dèficit resultant.
- (g) IDI: La informació de què disposa la Sindicatura no permet explicar la diferència.
- (h) AATRM: La diferència s'origina pel fet que en l'import de subvencions del Compte d'explotació inclou 30,01 m€ en concepte de Donacions externes a projectes, mentre que en la Liquidació pressupostària, aquest import no es liquida juntament amb la resta de subvencions sinó sota el concepte Altres ingressos.
- (i) TUJUJA: L'empresa liquida pressupostàriament la totalitat de les subvencions d'explotació mentre que, d'acord amb la normativa vigent, imputa al Compte d'explotació sols aquella part necessària per equilibrar-lo (exceptuant la part corresponent a dotacions per a amortitzacions, provisions i variacions d'existències). Per això sorgeix la diferència de 427,32 m€ que, com a excés per a assolir l'esmentat equilibri, ha estat imputat, d'acord també amb l'establert per la normativa, dins els Fons propis com a lliuraments a compte de futures operacions de capital.
- (j) TNC, SA: La diferència correspon al total de la transferència corrent de l'exercici que procedeix de la Generalitat de Catalunya i que l'empresa ha inclòs en la seva totalitat en la liquidació pressupostària però que, considerant que es tracta d'aportacions del soci per a compensar pèrdues, no les ha comptabilitzat en el Compte d'explotació sinó com a més Fons propis en el passiu del Balanç.
- (k) GISA: La informació detallada referent al Compte d'explotació recull 24,81 m€ que, inclosos en Altres ingressos d'explotació, corresponen a subvencions d'explotació per activitats de I+D. Aquestes subvencions no han estat però liquidades com a tals, sinó dins el Capítol 3 d'Ingressos propis, fet que explica la diferència.
- (l) ADIGSA: La diferència coincideix amb els ajustaments entre la Liquidació pressupostària i el Compte d'explotació en relació al Capítol 4 d'ingressos. Malgrat això, la informació de què disposa la Sindicatura no permet donar-ne una explicació.
- (m) EPLICSA: La diferència correspon a subvencions d'exercicis anteriors que es trobaven pendents d'aplicació.
- (n) CEMASA: La diferència correspon a subvencions de l'exercici anterior que es trobaven pendents d'aplicació.
- (o) SEMSA: La informació de què disposa la Sindicatura no permet explicar la diferència.

8.4.5. Quadre 5: Endeutament

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

L'import total dels creditors a 31 de desembre de 2002 ascendeix a 4.830.211,93 m€; l'exercici 2001 ascendia a 3.887.736,35 m€; per tant, s'ha incrementat en 942.475,58 m€, que representa un 24,24% d'augment.

Pel que fa a l'endeutament pròpiament financer (bàsicament préstecs, emissió d'obligacions i pòlisses de crèdit), aquest puja a 2.917.046,48 m€ dels quals 284.360,19 m€ tenen venciment a curt termini i 2.632.686,29 m€ a llarg termini.

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

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€

L'endeutament d'aquestes catorze empreses suposa el 97,89% del total de l'endeutament financer de les empreses públiques.

Pel tipus de serveis que presten aquestes empreses, l'elevat endeutament financer té com a causa principal, en la major part dels casos, el gran volum d'obres i d'infraestructures que han realitzat o bé que estan portant a terme. En el cas de l'ICF, està relacionat amb la seva activitat principal de concessió de préstecs.

Pel que fa a l'endeutament no financer (bàsicament creditors i proveïdors de tràfic), aquest ascendeix a 1.913.165,18 m€ dels quals 1.445.662,27 m€ tenen venciment a curt termini i 467.502,91 m€ a llarg termini.

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

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€

L'endeutament d'aquestes nou empreses suposa el 88,46% del total de l'endeutament no financer de les empreses públiques. Tots els casos corresponen, en la seva major part, a pagaments relatius a obres i a infraestructures.

Quadre 5: Endeutament de les empreses públiques (sense CCRTV).**Exercici 2002**

EMPRESSES PÚBLIQUES	CREDITORS A CURT TERMINI		CREDITORS A LLARG TERMINI		TOTAL CREDITORS
	FINANCERS	NO FINANCERS	FINANCERS	NO FINANCERS	
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
LGAi	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
AGAUR	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
AATRM	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

Imports en milers d'euros.

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

Notes:

- (1) No ha enviat la documentació sol·licitada per la Sindicatura de Comptes de Catalunya o bé s'ha presentat fora de termini.
- (2) Aquesta Sindicatura disposa dels estats comptables de l'ICIC que els ha enviat mitjançant correu electrònic. S'ha tingut en compte aquesta informació malgrat no disposar-ne del suport documental.
- (3) L'ICF no distingeix entre el curt i el llarg termini. A efectes de classificació en aquest quadre, considerem els creditors financers com de llarg termini.
- (4) La documentació a disposició d'aquesta Sindicatura no detalla la naturalesa dels creditors. A efectes d'aquest quadre, s'ha considerat els creditors com a no financers.

8.4.6. Quadre 6: Liquidacions pressupostàries

En els quadres 6a i 6b es presenta el pressupost inicial de les empreses públiques aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2002, les modificacions pressupostàries que s'han produït durant l'exercici i el pressupost definitiu, respectivament. També es presenta la liquidació del pressupost, tant de recursos com de dotacions, així com el superàvit o dèficit pressupostari. Dels quadres presentats es desprenen les observacions següents:

Quadre 6a: Pressupost d'explotació

El pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2002 per al conjunt de les empreses públiques va ser de 1.069.951,79 m€, el que suposa un increment del 16,44% en relació a l'exercici 2001.

Durant l'any 2002 s'han produït unes modificacions pressupostàries a l'alça, de 257.563,40 m€ pel que fa als recursos i de 215.066,22 m€ pel que fa a les dotacions, fet pel qual el pressupost definitiu global ascendeix a 1.327.515,19 m€ quant als recursos i a 1.285.018,01 m€ quant a les dotacions. Això suposa un increment d'un 24,07% i d'un 20,10%, respectivament, sobre el pressupost inicial.

Hi ha cinc empreses que absorbeixen conjuntament el 53,91% del pressupost definitiu global. Aquestes empreses són: INCASOL, amb el 17,73%, ACA, amb el 16,31%, FGC amb el 8,31%, CTTI, amb el 7,90% i ATLL, amb el 3,66%

El grau d'execució dels recursos del pressupost d'explotació ha estat del 97,10% si considerem totes les empreses conjuntament.

El grau d'execució de les dotacions del pressupost d'explotació ha estat del 99,88%.

Cal dir que no es disposa dels pressupostos liquidats de les empreses IDIADA i PSPV. La informació corresponent a l'ICO i al CPF s'ha rebut fora de termini; per tant, no s'ha inclòs en els quadres. (La informació rebuda, però, es presenta en l'Annex d'aquest Informe).

**Quadre 6 a: Pressupost d'exploració de les empreses públiques (sense CCRTV).
Exercici 2002**

EMPRESSES PÚBLIQUES	RECURSOS				DOTACIONS				SUPERÀVIT / DÉFICIT PRESSU- POSTARI (c-f)
	PRESSUPOST INICIAL (a)	MODIFICA- CIONS (b)	PRESSUP. DEFINITIU (a + b)	PRESSUP. LIQUIDAT (c)	PRESSUPOST INICIAL (d)	MODIFICA- CIONS (e)	PRESSUP. DEFINITIU (d + e)	PRESSUP. LIQUIDAT (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)
LGAJ	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
AGAUR	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)
AATRM	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

Imports en milers d'euros

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

Notes:

- (1) Els pressupostos d'explotació aprovats per la Llei de Pressupostos de la Generalitat per a les empreses FGC, GPSS i TNC, SA recullen un total de recursos i de dotacions que no coincideixen amb els pressupostos inicials que aquestes empreses presenten en les seves respectives liquidacions i, això, sense detallar cap columna de modificacions que n'expliqui les diferències. En tot cas, la Sindicatura ha incorporat una nota sota cadascuna de les liquidacions del pressupost d'explotació de les tres empreses, on s'indica la diferència total i s'especifica en quins capítols o articles pressupostaris es produeix. Cal remarcar que aquest Quadre 6a), en recollir en la columna "Pressupost inicial", l'aprovat per Llei, incorpora en la columna de "Modificacions" les diferències detectades per a les tres empreses esmentades.
- (2) No ha presentat la liquidació del pressupost d'explotació. En el cas de les empreses que no han presentat liquidació del pressupost d'explotació es considera, a efectes d'aquest quadre, que el pressupost definitiu coincideix amb el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2002.
- (3) Les empreses ICIC, GISA i REGSA han enviat les seves liquidacions del pressupost d'explotació mitjançant correu electrònic. Aquesta informació s'ha tingut en compte per a l'elaboració del quadre malgrat no disposar-ne del suport documental.
- (4) No té pressupost d'explotació.
Per a Viatges de Muntanya, SA, participada 100% per FGC, hauria d'aprovar-se anualment un pressupost d'explotació.
- (5) La liquidació pressupostària d'explotació que han presentat aquestes empreses inclouen unes modificacions del pressupost inicial no coincidents entre ingressos i despeses. Això fa que el pressupost definitiu que presenten no sigui equilibrat. En el cas concret de PRODECA, SA, l'empresa recull un detall a peu de la liquidació en el qual el Pressupost definitiu és equilibrat entre Drets i Obligacions però no és així en la liquidació.
- (6) Hem observat un total de 16 empreses que, tot i presentar en les seves liquidacions el mateix import de total de drets liquidats que d'obligacions reconegudes i, per tant, un superàvit/dèficit igual a zero, inclouen algun article pressupostari que, dins els recursos o les dotacions està recollint un superàvit o dèficit d'explotació, fet que permet igualar els totals liquidats de drets i obligacions. L'import total de superàvit del pressupost d'explotació d'aquestes 16 empreses puja a 4.989,63 m€. Aquest import caldria, per tant, afegir-lo al total de 5.711,31 m€ del quadre 6a.
- (7) L'INCASOL, d'acord amb allò esmentat en les notes incloses sota les seves liquidacions pressupostàries, presenta uns pressupostos inicials, d'explotació i de capital, molt diferents als aprovats per la Llei de Pressupostos de la Generalitat. Davant d'aquest fet la Sindicatura (a diferència de les empreses esmentades en la nota (1)) ha afegit a les liquidacions de l'INCASOL dues columnes: una amb el pressupost aprovat per Llei i una de modificacions. Això per tal d'arribar al pressupost inicial que presenta l'INCASOL. Sobre aquest pressupost inicial l'empresa també efectua unes modificacions fins arribar al pressupost definitiu. A efectes d'aquest Quadre 6a), la columna "Modificacions" recull, per al cas de l'INCASOL, les modificacions incorporades per la Sindicatura així com les presentades per la pròpia empresa.
- (8) Per a Viatges de Muntanya, SA, participada 100% per FGC, hauria d'aprovar-se anualment un pressupost d'explotació. L'ICO i el CPF han presentat la liquidació del pressupost d'explotació fora de termini i, per aquest motiu, no ha estat tinguda en compte a efectes d'aquest quadre.

Quadre 6b: Pressupost de capital

El pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2002 per al conjunt de les empreses públiques va ser de 2.309.103,20 m€, el que representa un 25,52% més, que en l'exercici 2001.

Durant l'any 2002 s'han acordat modificacions pressupostàries a la baixa per import de 167.574,63 m€ quant als recursos i de 162.388,01 m€ quant a les dotacions, que han originat un pressupost definitiu global de 2.141.528,57 m€ i 2.146.715,19 m€, respectivament. Això suposa un decrement del 7,26% i del 7,03%, respectivament, sobre el pressupost inicial.

L'explicació d'aquest decrement ve donada bàsicament per les modificacions acordades per l'INCASOL (vegeu nota (7) del quadre 6a i nota (5) del quadre 6b). De fet és un canvi de classificació de partides del pressupost de capital al d'explotació respecte del pressupost aprovat, segons s'explica en les notes adjuntes a les liquidacions pressupostàries de l'INCASOL.

Hi ha cinc empreses públiques que absorbeixen conjuntament el 77,38% del pressupost definitiu global. Són GISA, ICF, ACA, INCASOL i REGSA amb el 33,94%, el 16,37%, el 12,60%, el 8,99% i el 5,48% del pressupost definitiu global, respectivament.

Quant a la liquidació del pressupost de capital cal remarcar que, en conjunt, tant els recursos liquidats com les dotacions liquidades han estat inferiors als pressupostats.

El grau de realització dels recursos del pressupost de capital ha estat d'un 93,28% i el de les dotacions ha estat d'un 91,72%. Així s'ha generat un superàvit pressupostari de 28.706,08 m€.

Cal dir que la Sindicatura no ha disposat de les liquidacions pressupostàries de capital de les empreses IDIADA i PSPV. La documentació corresponent a l'ICO i al CPF s'ha rebut fora de termini. Per això, no consta en els quadres agregats encara que sí s'ha inclòs en l'Annex d'aquest Informe.

Quadre 6 b: Pressupost de capital de les empreses públiques (sense CCRTV).**Exercici 2002**

EMPRESSES PÚBLIQUES	RECURSOS				DOTACIONS				SUPERÀVIT/ DÈFICIT PRESSU- POSTARI (c-f)
	PRESSUPOST INICIAL (a)	MODIFICA- CIONS (b)	PRESSUP. DEFINITIU (a + b)	PRESSUP. LIQUIDAT (c)	PRESSUPOST INICIAL (d)	MODIFICA- CIONS (e)	PRESSUP. DEFINITIU (d + e)	PRESSUP. LIQUIDAT (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
LGAI	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
AGAUR	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)
AATRM	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
EPICSA	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

Imports en milers d'euros

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

Notes:

- (1) No ha presentat la liquidació del pressupost de capital. En el cas de les empreses que no han presentat liquidació del pressupost de capital es considera, a efectes d'aquest quadre, que el pressupost definitiu coincideix amb el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2002.
- (2) Les empreses ICIC, GISA i REGSA han enviat les seves liquidacions del pressupost de capital mitjançant correu electrònic. Aquesta informació s'ha tingut en compte per a l'elaboració del quadre malgrat no disposar-ne del suport documental.
- (3) No té pressupost de capital.
Malgrat que les empreses SAENSA i EISSA no tenen un pressupost de capital aprovat per la Llei de pressupostos, en presenten una liquidació.
- (4) La liquidació pressupostària de capital que han presentat aquestes empreses inclou unes modificacions del pressupost inicial no coincidents entre recursos i dotacions. Això fa que el pressupost definitiu que presenten no sigui equilibrat.
- (5) L'INCASOL, d'acord amb allò esmentat en les notes incloses sota les seves liquidacions pressupostàries, presenta uns pressupostos inicials, d'explotació i de capital, molt diferents als aprovats per la Llei de Pressupostos de la Generalitat. Davant d'aquest fet la Sindicatura ha afegit a les liquidacions de l'INCASOL dues columnes: una amb el pressupost aprovat per llei i una de modificacions. Això per tal d'arribar al pressupost inicial que presenta l'INCASOL. Sobre aquest pressupost inicial l'empresa també efectua unes modificacions fins arribar al pressupost definitiu. A efectes d'aquest Quadre 6b), la columna "Modificacions" recull, per al cas de l'INCASOL, les modificacions incorporades per la Sindicatura així com les presentades per la pròpia empresa.
- (6) L'ICO i el CPF han presentat la liquidació de pressupost de capital fora de termini i, per aquest motiu, no ha estat tinguda en compte a efectes d'aquest quadre.

8.5. CENTRE DE TELECOMUNICACIONS I TECNOLOGIES DE LA INFORMACIÓ**8.5.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT	154.152,80
Immobilitzacions immaterials	14.061,82
- Despeses de recerca i desenvolupament	327,92
- Concessions patents, llicències, marques i similars	140,12
- Aplicacions informàtiques	15.817,57
- Amortitzacions acumulades immobilitzat immaterial	-2223,79
Immobilitzacions materials	42.371,56
- Terrenys i construccions	13.831,80
- Instal·lacions tècniques i maquinària	887,60
- Altres instal·lacions i utilitatge	94,32
- Avançaments i immobilitzat material en curs	21.132,38
- Altre immobilitzat	11.593,37
- Amortitzacions acumulades immobilitzat material	-5167,91
Immobilitzacions financeres	23.771,17
- Cartera de valors a llarg termini	34.112,56
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	36,11
- Provisions inversions financeres	(10.377,50)
Deutors a llarg termini	73.948,25
DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	9,02
ACTIU CIRCULANT	86.908,19
Existències	656,69
Deutors	72.877,21
- Clients per vendes i prestacions de serveis	1.150,52
- Generalitat i empreses del grup	59.482,12
- Generalitat de Catalunya, aportacions capital pendent rebre	4.601,62
- Deutors diversos	3.576,16
- Personal	4,98
- Administracions públiques	4.135,97
- Provisions clients dubtós cobrament	(74,16)
Inversions financeres temporals	3.655,82
- Crèdits a empreses del grup	3.655,73
- Fiances constituïdes a curt termini	0,09
Tresoreria	9.718,47
TOTAL ACTIU	241.070,01

Imports en milers d'euros

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació**Balanç de situació a 31.12.02****PASSIU**

FONS PROPIS		21.170,02
Patrimoni	37.771,89	
- Patrimoni aportat per DGST	1.727,09	
- Patrimoni aportat per CC/RTV	6.062,50	
- Patrimoni aportat per EAJA	1.051,11	
- Patrimoni aportat per DGSC	1.727,77	
- Patrimoni aportat per DS i SS	30,10	
- Patrimoni aportat per DGPEISC	20,92	
- Patrimoni aportat per DARP	224,65	
- Patrimoni aportat per DMA	12,18	
- Patrimoni aportat per PTOP	68,20	
- Aportacions fons patrimonial Generalitat Catalunya	26.847,37	
Resultats d'exercicis anteriors	(7.133,28)	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(7.133,28)	
Pèrdues i guanys	(9.468,59)	
INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		104.316,10
Subvencions de capital	963,06	
Romanents subvencions de capital	6.215,23	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	97.137,81	
CREDITORS A LLARG TERMINI		21.038,73
Deutes amb entitats de crèdit	21.037,83	
Altres creditors	0,90	
- Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	0,90	
CREDITORS A CURT TERMINI		94.545,16
Deutes amb entitats de crèdit	1.361,89	
Préstecs i altres deutes	1.361,89	
Deutes amb empreses del grup i associades a c.t.	4.000,85	
Desemborsament pendent sobre accions	4.000,85	
Creditors comercials	87.313,97	
- Acomptes clients	7.729,53	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	79.584,44	
Altres deutes no comercials	319,05	
- Administracions públiques	319,05	
Ajustaments per periodificació	1.549,40	
TOTAL PASSIU		241.070,01

Imports en milers d'euros

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació

8.5.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	82.045,82	1. Import net xifra de negocis	90.574,64
Consums de mercaderies	79.093,99	Prestacions de serveis	90.574,64
Altres despeses externes	2.951,83	4. Altres ingressos d'explotació	7.861,63
3. Despeses de personal	5.463,31	Subvencions	7.847,31
Sous, salaris i assimilats	4.677,99	Excessos i aplicacions de provisions	14,32
Càrregues socials	785,32		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	2.828,14		
5. Variació de les provisions de tràfic	0,87		
6. Altres despeses d'explotació	8.262,32		
Serveis exteriors	7.364,32		
Tributs	894,47		
Altres despeses de gestió corrent	3,53		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	164,19
7. Despeses financeres i despeses assimilades	548,83	6. Ingr. altres valors negoc. crèdit actiu immob.	1.176,25
8. Diferències negatives de canvi	0,01		
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	627,41		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	463,22		
10. Variació de les provisions de l'immobilitzat	7.461,92	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,73
13. Despeses extraordinàries	2,49	12. Ingressos extraordinaris	0,62
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	2.468,75		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIVS	9.931,81
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	9.468,59
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	9.468,59

Imports en milers d'euros

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació

8.5.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost aprovat	Drets liquidats
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS	95.517,97	90.590,31
Article 30. Vendes i prestació de serveis	95.517,97	90.574,64
Servei Radiocomunicacions	40.113,52	36.198,72
Serveis Veu i Dades	40.699,32	41.413,86
Serveis Informàtica	2.614,14	5.824,45
Ingressos per projectes	7.540,93	0,00
Ingressos per altres serveis	4.550,06	7.137,61
Article 31. Provisions aplicades	0,00	14,32
Article 39. Altres ingressos	0,00	1,35
 CAPÍTOL IV. SUBV. CORR. REBUDES PER L'EMPRESA	 9.356,37	 7.847,31
Article 45. De la Generalitat de Catalunya	9.356,37	7.847,31
Subvenció corrent Departament de la Presidència	1.081,82	670,80
Subvenció corrent del DURSI	8.274,55	7.136,17
Altres subvencions	0,00	40,34
 CAPÍTOL V. INGR. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOT.	 564,95	 10.644,84
Article 53. Altres ingressos financers	564,95	1.176,25
Article 55. Dèficit d'exploració	0,00	9.468,59
TOTAL RECURSOS	105.439,29	109.082,46

DESPESES	Pressupost aprovat	Obligacions concretes
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS AL PERSONAL	5.521,88	5.463,30
Article 10. Sous i Salaris	4.540,57	4.566,68
Article 11. Assegurances i prestacions socials	798,88	785,31
Article 12. Altres despeses socials	182,43	111,31
 CAPÍTOL II. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	 94.847,28	 98.954,01
Article 20. Compres i aprovisionaments	89.785,17	82.045,82
Article 21. Serveis exteriors	4.885,32	8.550,93
- Lloguers i cànon	1.679,67	739,61
- Reparació i conservació	33,21	91,37
- Serveis professionals independents	526,49	3.879,22
- Transports	9,01	0,30
- Primes i assegurances	39,07	37,33
- Serveis bancaris	12,02	43,13
- Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.243,49	742,91
- Subministraments	71,82	25,28
- Altres serveis	1.270,54	517,00
- Altres despeses de gestió corrent	0,00	3,53
- Altres despeses diverses	0,00	2.471,25
Article 22. Tributs	176,79	894,47
Article 23. Variació de provisions	0,00	7.462,79
- Provisions de tràfec	0,00	0,87
- Provisions financeres	0,00	7.461,92
 CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	 562,55	 505,71
 CAPÍTOL IV. SUBVENCIONS CORRENTS CONCEDIDES	 3.461,83	 1.331,30
Article 40. A la Generalitat	721,21	298,26
Article 44. A Empreses Públiques	396,67	630,09
Article 46. A Corporacions Locals	330,56	159,83
Article 47. A Empreses Privades	1.081,82	0,00
Article 48. A Famílies i Institucions sense lucre	931,57	243,12
 CAPÍTOL V. AMORTITZ. I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	 1.045,75	 2.828,14
Article 50. Amort. de l'immobilitzat immaterial	376,81	1.459,99
Article 51. Amort. de l'immobilitzat material	493,42	1.368,15
Article 54. Superàvit d'exploració	175,52	0,00
TOTAL DOTACIONS	105.439,29	109.082,46

Imports en milers d'euros.

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació

8.5.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (1) + (2)	Drets liquidats
CAPÍTOL V. INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOT.	1.045,75	0,00	1.045,75	0,00
Article 56. Recursos generats per les operacions	1.045,75	0,00	1.045,75	0,00
CAPÍTOL VII. SUBV. DE CAPITAL REBUDES PER L'EMPRESA	8.053,56	630,56	8.684,12	8.684,12
Article 75. De la Generalitat de Catalunya	8.053,56	630,56	8.684,12	8.684,12
CAPÍTOL VIII. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	12.993,89	0,00	12.993,89	37.433,19
Article 81. Reintegrament préstecs i bestretes a llarg termini	0,00	0,00	0,00	13.618,94
Article 82. Reintegrament dipòsits i fiances a llarg termini	0,00	0,00	0,00	1,50
Article 86. Variació de capital circulant	12.993,89	0,00	12.993,89	23.812,75
CAPÍTOL IX. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	41.128,00	0,00	41.128,00	7.418,89
Article 90. Préstecs rebuts i qualsevol tipus de deute a llarg term.	41.128,00	0,00	41.128,00	7.418,89
TOTAL RECURSOS	63.221,20	630,56	63.851,76	53.536,20

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (1) + (2)	Obligacions concretes (2)
CAPÍTOL V. INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOT.	0,00	0,00	0,00	69,93
Article 56. Recursos generats per les operacions	0,00	0,00	0,00	69,93
CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS	56.549,97	0,00	56.549,97	35.787,48
Article 61. Inversions en edificis i altres construccions	570,96	0,00	570,96	297,73
Article 62. Inversions en maquinaria, instal·lacions i utilitatge	60,10	0,00	60,10	10.188,50
Article 64. Inversions en mobiliari	18,03	0,00	18,03	8,07
Article 65. Inversions en equips de procés de dades	21.215,77	0,00	21.215,77	11.323,78
Article 68. Inversions en immobilitzat immaterial	34.685,11	0,00	34.685,11	13.969,40
CAPÍTOL VII. SUBV. DE CAPITAL CONCEDIDES PER L'EMPRESA	6.671,23	0,00	6.671,23	2.168,89
CAPÍTOL VIII. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	21.724,46
Article 83. Adquisició d'accions	0,00	0,00	0,00	21.724,46
CAPÍTOL IX. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,67
Article 92. Devolució de dipòsits i fiances a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,67
TOTAL DOTACIONS	63.221,20	0,00	63.221,20	59.751,43

ROMANENT DE L'EXERCICI (6.215,23)

Imports en milers d'euros.

8.6. INSTITUT CATALÀ DE FINANCES**8.6.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

Caixa i bancs centrals	1.209,92
Caixa	0,57
Banco de España	1.209,35
Entitats de crèdit	1.689,06
Crèdit a les administracions públiques	103.091,73
Administracions territorials	93.483,89
Deutors a la vista i varis	407,84
Altres	9.200,00
Crèdit a altres sectors residents	670.312,49
Deutors amb garantia real	474.036,79
- <i>Amb garantia hipotecària</i>	<i>364.957,54</i>
- <i>Amb altres garanties reals</i>	<i>109.079,25</i>
Altres deutors a termini	172.010,33
Deutors a la vista i varis	24.265,37
Actius dubtosos	27.378,53
D'altres sectors residents	14.692,36
D'altres deutors amb risc	12.686,17
Cartera de renda variable	17.672,58
Participacions en el grup	18.000,00
Provisió deprecació	(327,42)
Immobilitzat	6.493,24
Mobiliari, instal·lacions i vehicles	2.103,57
Amortització	(275,57)
Immobles	4.665,24
- <i>Altres immobilitzat</i>	<i>4.665,24</i>
Actius immaterials	664,80
Immobilitzat immaterial	1.718,12
Despeses amortitzables, establiment i altres	226,24
Amortització	(1.279,56)
Fons dotació pendent desembor.	14.159,85
Comptes diversos	272,38
Partides pendents de cobrament	244,69
Hisenda Pública	27,69
Comptes de periodificació	11.906,38
Productes no vençuts i meritats	8.142,82
Despeses pagades no acreditades	10,18
Desp. Financ. diferides i d'emiss. d'emprèstits	3.706,82
Altres periodificacions	46,56
TOTAL ACTIU	854.850,96

Institut Català de Finances**Balanç de situació a 31.12.02****PASSIU**

Entitats de crèdit	507.119,58
Crèdit disposat	507.119,58
Creditors administracions públiques	231,90
Emprèstits i altres valors negociables	207.000,00
Altres valors no convertibles	207.000,00
Comptes diversos	2.491,85
Obligacions a pagar	495,77
Dipòsits temporals	1.569,37
Partides a regularitzar per operacions futures	426,71
Comptes de periodificació	9.422,01
Costos meritats no vençuts	7.426,69
Despeses meritades no vençudes	27,22
Altres periodificacions	1.968,10
Fons especials	42.273,57
Fons d'insolvències	32.608,08
- <i>Cobertura específica</i>	<i>17.594,61</i>
- <i>Cobertura genèrica</i>	<i>6.560,99</i>
- <i>Cob. major risc per apl. rec. públics</i>	<i>8.452,48</i>
Fons cobertura immobilitzat	2.421,46
Altres fons específics	7.244,03
- <i>Fons de garantia de crèdits depart.</i>	<i>7.202,85</i>
- <i>Altres fons</i>	<i>41,18</i>
Fons patrimonial	78.972,99
Reserves	6.940,59
Beneficis	398,47
TOTAL PASSIU	854.850,96

Imports en milers d'euros

Institut Català de Finances**8.6.2. Comptes d'ordre a 31.12.02**

Passius contingents	56.427,51
Avals línia general	15.083,75
Avals línia hospitalària	35.342,66
Avals línia assistència social	1.539,76
Avals línia fons de garantia	40,27
Passius contingents dubtosos	2.730,46
Altres passius contingents	1.690,61
 Compromisos i riscos contingents	 249.119,48
Disponible per tercers	249.119,48
 Operacions de futur	 199.956,31
 Altres comptes d'ordre	 126.714,95
Disponible a favor de l'entitat	48.850,61
Efectes condicionals rebuts en comissió de cobrament	3.794,28
Actius en suspens regularitzats	44.325,07
Productes meritats d'actius dubtosos	1.536,40
Actius en mandat d'execució	12.375,56
Compromisos assumits	15.833,03
TOTAL COMPTES D'ORDRE	632.218,25

Imports en milers d'euros

Institut Català de Finances

8.6.3. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

A. Productes financers (1)	40.257,55
B. Costos financers	31.338,64
Marge d'interm. o financer (A-B)	8.918,91
4. Comissions percebudes per avals	594,81
Marge ordinari = Marge d'interm. + (4)	9.513,72
5. Despeses d'explotació	3.351,74
5.1. <i>De personal</i>	1.643,28
5.2. <i>Generals</i>	1.675,04
5.3. <i>Contribucions i impostos</i>	33,42
6. Amortitzacions i sanejament d'immobilitzat i actius immaterials	428,86
Marge d'explotació = Marge ordinari - (5 + 6)	5.733,12
7. Dotació a fons especials	11.837,96
8. Menyscabaments extraordinaris	1.205,82
9. Beneficis extraordinaris i atípics	7.709,13
Resultat = Marge d'explotació - (7 + 8-9)	398,47
Resultat net	398,47
Flux de caixa	12.665,29
Imports en milers d'euros	

Institut Català de Finances

8.6.4. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost inicial	Drets liquidats	Diferència	Variació
Capítol V.	Ingressos patrimonials				
	- Interessos de préstecs	33.049,67	30.893,30	(2.156,37)	6,52%
	- Interessos de dipòsits	180,31	92,60	(87,71)	-48,64%
	- Altres ingressos	1.513,35	9.866,46	8.353,11	551,96%
	- Beneficis extraordinaris	4.808,10	7.709,13	2.901,03	60,34%
TOTAL INGRESSOS		39.551,43	48.561,49	9.010,06	22,78%

DESPESES		Pressupost inicial	Obligacions concretes	Diferència	Variació
Capítol I.	Despeses de personal	1.515,38	1.643,28	127,90	8,44%
Capítol II.	Despeses de béns corrents i serveis	2.369,59	2.914,28	544,69	22,99%
Capítol III.	Despeses financeres	24.320,56	31.338,64	7.018,08	28,86%
Capítol V.	Amortització i superàvit d'exploració				
	- Dotació d'amortitzacions	587,19	428,86	(158,33)	-26,96%
	- Dotació d'insolvències	10.138,47	11.837,96	1.699,49	16,76%
	- Superàvit d'exploració	620,24	398,47	(221,77)	-35,76%
TOTAL DESPESES		39.551,43	48.561,49	9.010,06	22,78%

Imports en milers d'euros

Institut Català de Finances

8.6.5. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressupost inicial	Drets liquidats	Diferència	Variació
Capítol V.	Recursos generats	11.345,90	12.665,29	1.319,39	11,63%
Capítol VI.	Alienació d'inversions reals				
	- D'ús propi	0,00	15.025,07	15.025,07	
	- No funcional	0,00	2.925,47	2.925,47	
Capítol VIII.	Variació d'actius financers				
	- Reintegrament de préstecs	113.460,27	120.355,01	6.894,74	6,08%
	- Dipòsits rebuts	360,60	960,73	600,13	166,43%
Capítol IX.	Variació de passius financers				
	- Endeutament rebut	225.337,77	251.167,30	25.829,53	11,46%
TOTAL RECURSOS		350.504,54	403.098,87	52.594,33	15,01%

DOTACIONS		Pressupost inicial	Obligacions concretes	Diferència	Variació
Capítol VI.	Inversions reals				
	- D'ús propi	3.005,06	965,97	(2.039,09)	-67,86%
	- No funcional	0,00	153,26	153,26	
Capítol VIII.	Variació d'actius financers				
	- Concessió de préstecs	251.104,06	327.840,61	76.736,55	30,56%
	- Dipòsits constituïts	0,00	50,50	50,50	
	- Adquisicions d'accions i aport. de cap.	3,00	18.000,00	17.997,00	
	- Variació capital circulant	5.608,46	(1.973,85)	(7.582,31)	-135,19%
Capítol IX.	Variació de passius financers				
	- Amortització d'endeutament	90.783,96	58.062,38	(32.721,58)	-36,04%
TOTAL DOTACIONS		350.504,54	403.098,87	52.594,33	15,01%

Imports en milers d'euros

8.7. CENTRE D'ALT RENDIMENT ESPORTIU**8.7.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU****IMMOBILITZAT****7.726,11****Immobilitzacions immaterials****60,10**

- Béns adscrits 18,99
- Concessions patents, llicències, marques i similars 6,95
- Aplicacions informàtiques 266,77
- Amortitzacions (232,61)

Immobilitzacions materials**7.666,01**

- Béns adscrits 4.668,75
- Terrenys i construccions 3.072,47
- Instal·lacions tècniques i maquinària 3.381,35
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari 2.130,28
- Altre immobilitzat 1.651,00
- Amortitzacions (7.237,84)

ACTIU CIRCULANT**3.590,11****Existències****36,26**

- Productes acabats 36,26

Deutors**3.541,70**

- Deutors diversos 3.794,17
- Administracions públiques 2,14
- Provisions (254,61)

Tresoreria**5,64****Ajustaments per periodificació****6,51****TOTAL ACTIU****11.316,22**

Imports en milers d'euros

Centre d'Alt Rendiment Esportiu**Balanç de situació a 31.12.02****PASSIU**

FONS PROPIS		2.320,24
Patrimoni	5.332,08	
- Aportacions al fons patrimonial	5.332,08	
Resultats d'exercicis anteriors	(2.375,08)	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(3.810,55)	
- Aportacions per a compensació de pèrdues	1.435,47	
Pèrdues i guanys	(636,76)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		4.301,40
Subvencions de capital	1.723,08	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	2.578,32	
CREDITORS A LLARG TERMINI		1.006,94
Altres creditors	1.006,94	
- Altres deutes	1.006,94	
CREDITORS A CURT TERMINI		3.687,64
Deutes amb entitats de crèdit	902,47	
- Préstecs i altres deutes	902,47	
Creditors comercials	1.882,33	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	1.882,33	
Altres deutes no comercials	902,84	
- Administracions públiques	150,64	
- Altres deutes	693,64	
- Remuneracions pendents de pagament	58,56	
TOTAL PASSIU		11.316,22

Imports en milers d'euros

Centre d'Alt Rendiment Esportiu

8.7.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	2.203,15	1. Import net de xifra de negocis	2.624,25
a) Consum de mercaderies	4,42	a) Vendes	2,35
b) Consum de primeres matèries	48,67	b) Prestació de serveis	2.621,90
c) Altres despeses externes	2.150,06	4. Altres ingressos d'explotació	3.937,69
3. Despeses del personal	2.102,67	a) Ingressos accessoris i altres	155,61
a) Sous, salaris i assimilats	1.625,15	b) Subvencions	3.782,08
b) Càrregues socials	477,52		
4. Dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat	723,28		
5. Var. prov. tràfic i pèrd. crèdit incobrables	62,18		
6. Altres despeses d'explotació	2.415,80		
a) Serveis exteriors	2.393,88		
b) Tributs	21,92		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	945,14
7. Despeses financeres i assimilades	67,44	7. Ingressos financers	4,11
c) Per altres deutes	67,44	c) Altres interessos	4,11
9. Diferències negatives de canvi	0,20	8. Diferències positives de canvi	0,16
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	63,37
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	1.008,51
13. Despeses extraordinàries	677,20	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	9,76
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	17,49	11. Subv. de capital transf. al rtat. exerc.	336,19
		12. Ingressos extraordinaris	686,11
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	34,38
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	371,75		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	636,76
15. Impost sobre societats	0,00	VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	636,76

Imports en milers d'euros

Centre d'Alt Rendiment Esportiu

8.7.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Ajustam. (5)	Compte d'explot. (6 = 4 + 5)	Saldo pressup. (7 = 3 - 4)
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS	2.981,93	0,00	2.981,93	2.680,17	99,69	2.779,86	301,76
Article 30. Vendes i prestació de serveis	2.981,93	0,00	2.981,93	2.680,17	99,69	2.779,86	301,76
301. Prestació de serveis a tercers	2.831,68	0,00	2.831,68	2.624,25	0,00	2.624,25	207,43
302. Altres vendes	150,25	0,00	150,25	55,92	99,69	155,61	94,33
CAPÍTOL IV. SUBV. CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	3.939,49	(160,54)	3.778,95	3.782,08	0,00	3.782,08	(3,13)
Article 40. De l'Administració de l'Estat	1.927,86	(80,27)	1.847,59	1.847,59	0,00	1.847,59	0,00
401. Subvencions oficials a l'explotació	1.927,86	(80,27)	1.847,59	1.847,59	0,00	1.847,59	0,00
Article 45. De la Generalitat de Catalunya	1.911,63	(80,27)	1.831,36	1.934,49	0,00	1.934,49	(103,13)
451. Subvencions oficials a l'explotació	1.631,23	(80,27)	1.550,96	1.550,96	0,00	1.550,96	0,00
452. Altres subvencions a l'explotació	280,40	0,00	280,40	383,53	0,00	383,53	(103,13)
Article 49. Altres subvencions a l'explotació	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
491. Altres subvencions a l'explotació	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
CAPÍTOL V. INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	0,00	0,00	0,00	698,17	372,54	1.070,71	(698,17)
Article 53. Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	698,17	372,54	1.070,71	(698,17)
531. Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	4,27	0,00	4,27	(4,27)
5322. Benf. proced. immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	0,00	9,76	9,76	0,00
5331. Subvencions de capital transferida a result. exercici	0,00	0,00	0,00	0,00	336,19	336,19	0,00
5332. Ingressos extraordinaris	0,00	0,00	0,00	686,11	0,00	686,11	(686,11)
5333. Ingressos i beneficis altres exercicis	0,00	0,00	0,00	7,79	26,59	34,38	(7,79)
TOTAL INGRESSOS	6.921,42	(160,54)	6.760,88	7.160,42	472,23	7.632,65	(399,54)

Centre d'Alt Rendiment Esportiu

Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions contretes (4)	Ajustam. (5)	Compte d'explot. (6 = 4 + 5)	Saldo pressup. (7 = 3 - 4)
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS AL PERSONAL	2.124,58	0,00	2.124,58	2.102,67	0,00	2.102,67	21,91
Article 10. Sous i salaris	1.637,76	0,00	1.637,76	1.625,14	0,00	1.625,14	12,62
100. Sous i salaris	1.637,76	0,00	1.637,76	1.625,14	0,00	1.625,14	12,62
Article 11. Assegurances i prest.s.	486,82	0,00	486,82	477,53	0,00	477,53	9,29
110. Seguretat Social a càrrec de l'empresa	486,82	0,00	486,82	477,53	0,00	477,53	9,29
CAPÍTOL II. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	4.709,70	(160,54)	4.549,16	4.618,94	62,19	4.681,13	(69,78)
Article 20. Compres i aprovisionaments	2.285,90	(160,54)	2.125,36	2.203,14	0,00	2.203,14	(77,78)
200. Compres de mercaderies	218,45	(160,54)	57,91	53,08	0,00	53,08	4,83
201. Treballs realitzats per altres empreses	2.067,45	0,00	2.067,45	2.150,06	0,00	2.150,06	(82,61)
Article 21. Serveis exteriors	2.410,58	0,00	2.410,58	2.393,88	0,00	2.393,88	16,70
210. Lloguers de béns mobles i immobles	241,95	0,00	241,95	240,14	0,00	240,14	1,81
212. Despeses de manteniment de l'immobilitzat material	1.005,32	0,00	1.005,32	1.009,41	0,00	1.009,41	(4,09)
213. Serveis de professionals independents	166,93	0,00	166,93	175,40	0,00	175,40	(8,47)
214. Transports	1,06	0,00	1,06	0,85	0,00	0,85	0,21
215. Primes d'assegurances	35,37	0,00	35,37	19,79	0,00	19,79	15,58
216. Publicitat, propaganda i RR.PP.	28,25	0,00	28,25	38,81	0,00	38,81	(10,56)
217. Subministraments	554,64	0,00	554,64	513,56	0,00	513,56	41,08
218. Serveis bancaris i altres	6,01	0,00	6,01	3,39	0,00	3,39	2,62
219. Altres despeses diverses	371,05	0,00	371,05	392,53	0,00	392,53	(21,48)
Article 22. Tributs	13,22	0,00	13,22	21,92	0,00	21,92	(8,70)
220. Altres tributs	13,22	0,00	13,22	21,92	0,00	21,92	(8,70)
Article 23. Variació de les provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	62,19	62,19	0,00
230. Variació de les provisions per insolvències de tràfic	0,00	0,00	0,00	0,00	62,19	62,19	0,00
CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	87,14	0,00	87,14	67,64	0,00	67,64	19,50
Article 31. Deute a curt termini	87,14	0,00	87,14	67,64	0,00	67,64	19,50
310. Interessos	87,14	0,00	87,14	67,64	0,00	67,64	19,50
CAPÍTOL V. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	0,00	0,00	0,00	677,20	740,77	1.417,97	(677,20)
Article 50. Amortitzacions de l'immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	16,17	16,17	0,00
500. Amortitzacions de l'immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	16,17	16,17	0,00
Article 51. Amortitzacions de l'immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	0,00	707,11	707,11	0,00
510. Amortitzacions de l'immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	0,00	707,11	707,11	0,00
Article 53. Despeses extraordinàries	0,00	0,00	0,00	677,20	0,00	677,20	(677,20)
531. Despeses extraordinàries	0,00	0,00	0,00	677,20	0,00	677,20	(677,20)
Article 55. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	0,00	0,00	0,00	0,00	17,49	17,49	0,00
550. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	0,00	0,00	0,00	0,00	17,49	17,49	0,00
TOTAL DESPESES	6.921,42	(160,54)	6.760,88	7.466,45	802,96	8.269,41	(705,57)

Imports en milers d'euros

Centre d'Alt Rendiment Esportiu

8.7.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost definitiu (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL VII. SUBVENC. DE CAPITAL REBUES PER L'EMPRESA	420,71	420,71	0,00
Article 70. De l'Estat / de la Generalitat	420,71	420,71	0,00
700. De l'Estat	420,71	420,71	0,00
CAPÍTOL VIII. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	420,71	420,71	0,00
Article 83. Aportacions al fons patrimonial	420,71	420,71	0,00
830. De la Generalitat de Catalunya	420,71	420,71	0,00
TOTAL RECURSOS	841,42	841,42	0,00

DOTACIONS	Pressupost definitiu (1)	Obligacions concretes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS	240,40	707,95	(467,55)
Article 61. Inversions en edificis i altres construccions	76,00	132,82	(56,82)
610. Instal·lacions tècniques	76,00	132,82	(56,82)
Article 62. Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	45,00	409,62	(364,62)
620. Maquinària i utilitatge	45,00	409,62	(364,62)
Article 64. Inversions en mobiliari i estris	30,05	16,19	13,86
640. Mobiliari i estris	30,05	16,19	13,86
Article 65. Inversions en equip de procés de dades	7,00	37,72	(30,72)
650. Equips per a processament d'informació	7,00	37,72	(30,72)
Article 67. Inversions altre immobilitzat material	52,30	72,70	(20,40)
670. Altre immobilitzat material	52,30	72,70	(20,40)
Article 68. Inversions altre immobilitzat immaterial	30,05	38,90	(8,85)
Altre immobilitzat immaterial	30,05	38,90	(8,85)
CAPÍTOL IX. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	601,02	601,02	0,00
TOTAL DOTACIONS	841,42	1.308,97	(467,55)

Imports en milers d'euros

8.8. FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA**8.8.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		464.600,88
Immobilitzat immaterial	5.993,30	
Immobilitzat material	457.979,10	
Immobilitzacions financeres	628,48	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS		3.878,38
ACTIU CIRCULANT		62.513,15
Existències	2.245,75	
Deutors	45.143,29	
Inversions financeres temporals	3.633,20	
Tresoreria	11.002,66	
Ajustaments per periodificacions	488,25	
TOTAL ACTIU		530.992,41

PASSIU

FONS PROPIS		457.152,82
Capital subscrit	434.575,85	
Reserva de revalorització	22.786,42	
Resultats exercicis anteriors	(234,28)	
Pèrdues i guanys	24,83	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS		3.374,59
Subvencions de capital	3.374,59	
CREDITORS A LLARG TERMINI		32.765,03
Deutes amb entitats de crèdit	32.477,27	
Altres creditors	287,76	
CREDITORS A CURT TERMINI		37.699,97
Deutes amb entitats de crèdit	6.547,29	
Creditors comercials	13.647,79	
Altres deutes no comercials	17.299,89	
Provisions per operacions de tràfic	39,50	
Ajustaments per periodificacions	165,50	
TOTAL PASSIU		530.992,41

Imports en milers d'euros

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

8.8.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	5.933,20	1. Import net xifra de negocis	48.178,30
b) Consum de primeres matèries	1.604,32	b) Prestació de serveis	48.178,30
c) Altres despeses externes	4.328,88	4. Altres ingressos d'exploació	61.957,29
3. Despeses de personal	52.105,03	a) Ingressos accessoris i altres	6.347,43
a) Sous, salaris i assimilats	39.099,34	b) Subvencions oficials	55.609,86
b) Càrregues socials	13.005,69		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	29.115,92		
5. Variació de les provisions de tràfic	12,98		
6. Altres despeses d'exploació	17.560,78		
a) Serveis exteriors	15.895,84		
b) Tributs	1.664,94		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	5.407,68		
7. Despeses financeres i despeses assimilades	4.215,18	7. Altres ingressos financers i assimilats	484,67
c) Per deutes amb tercers i despeses assimilades	4.215,18	a) Altres interessos	484,67
		8. Diferències positives de canvi	0,22
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	3.730,29
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.677,39		
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	37,64	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	302,33
13. Despeses extraordinàries	1.934,19	12. Ingressos extraordinaris	129,92
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	168,07	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	55,09
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	1.652,56
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	24,83		
15. Impost sobre societats	0,00		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	24,83		

Imports en milers d'euros

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

8.8.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Modifica- cions (*) (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Compte d'exploració (5)	Saldo pressupostari (6 = 3 - 4)
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	52.765,67	0,00	52.765,67	53.213,96	53.213,96	(448,29)
Article 30	Vendes i prestacions de serveis	52.765,67	0,00	52.765,67	53.213,96	53.213,96	(448,29)
301.01	Prestació transport viatgers. Xarxa Principal	37.211,10	0,00	37.211,10	38.819,36	38.819,36	(1.608,26)
301.02	Prestació transport mercaderies. Xarxa Principal	2.832,22	0,00	2.832,22	2.441,71	2.441,71	390,51
301.03	Prestació transport visitants. La Molina	4.810,69	0,00	4.810,69	3.429,26	3.429,26	1.381,43
301.04	Prestació transport viatgers i visitants. Vall de Núria	2.622,75	0,00	2.622,75	2.421,68	2.421,68	201,07
301.05	Prestació transport mercaderies. Vall de Núria	22,40	0,00	22,40	32,13	32,13	(9,73)
301.06	Prestació transport viatgers. Funiculars de Montserrat	1.019,32	0,00	1.019,32	1.034,17	1.034,17	(14,85)
302.01	Ingressos serveis diversos. Xarxa Principal	3.378,74	0,00	3.378,74	4.391,47	4.391,47	(1.012,73)
302.02	Ingressos serveis diversos. La Molina	431,36	0,00	431,36	477,18	477,18	(45,82)
302.03	Ingressos serveis diversos. Vall de Núria	437,09	0,00	437,09	166,80	166,80	270,29
302.04	Ingressos serveis diversos. Funiculars de Montserrat	0,00	0,00	0,00	0,20	0,20	(0,20)
CAPÍTOL 4.	SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	60.888,22	(4.741,13)	56.147,09	55.585,03	55.585,03	562,06
Article 44	D'empreses públiques i d'altres ens públics	61.450,74	(5.303,65)	56.147,09	55.609,86	55.609,86	537,23
440.01	De l'ATM	61.450,74	(5.303,65)	56.147,09	55.609,86	55.609,86	537,23
Article 45	De la Generalitat de Catalunya	(562,52)	562,52	0,00	(24,83)	(24,83)	24,83
450.03	De la Generalitat de Catalunya (Vall de Núria, La Molina, Funiculars)	(562,52)	562,52	0,00	(24,83)	(24,83)	24,83
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	2.036,54	0,00	2.036,54	1.825,94	1.825,94	210,60
Article 53	Altres ingressos financers	732,70	0,00	732,70	484,88	484,88	247,82
530.01	Ingressos financers. Xarxa Principal	708,32	0,00	708,32	460,87	460,87	247,45
530.02	Ingressos financers. La Molina	13,52	0,00	13,52	12,86	12,86	0,66
530.03	Ingressos financers. Vall de Núria	7,21	0,00	7,21	8,79	8,79	(1,58)
530.04	Ingressos financers. Funiculars de Montserrat	3,65	0,00	3,65	2,36	2,36	1,29
Article 54	Arrendaments	1.303,84	0,00	1.303,84	1.341,06	1.341,06	(37,22)
540.01	Ingressos per arrendaments. Xarxa Principal	973,89	0,00	973,89	655,40	655,40	318,49
540.02	Ingressos per arrendaments. La Molina	170,37	0,00	170,37	144,11	144,11	26,26
540.03	Ingressos per arrendaments. Vall de Núria	159,58	0,00	159,58	537,79	537,79	(378,21)
540.04	Ingressos per arrendaments. Funiculars de Montserrat	0,00	0,00	0,00	3,76	3,76	(3,76)
TOTAL INGRESSOS		115.690,43	(4.741,13)	110.949,30	110.624,93	110.624,93	324,37

Imports en milers d'euros

Nota: Els imports de la columna "Pressupost inicial" de diverses partides d'aquesta liquidació no coincideixen amb els imports previstos en la Llei de Pressupostos. Així, els ingressos i les despeses totals previstos en la Llei ascendeixen 117.010,22 m€ enlloc dels 115.690,43 m€ de la liquidació. Els articles que presenten diferències són l'article 45 dels ingressos, i els articles 10, 21 i 54 de les despeses.

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modificacions (*) (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions liquidats (4)	Compte d'explotació (5)	Saldo pressupostari (6 = 3 - 4)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS AL PERSONAL	55.475,16	0,00	55.475,16	52.105,03	52.105,03	3.370,13
Article 10 Sous i salaris	41.625,59	0,00	41.625,59	39.099,34	39.099,34	2.526,25
100.01 Sous i salaris	41.530,45	0,00	41.530,45	38.879,46	38.879,46	2.650,99
100.02 Indemnitzacions	95,14	0,00	95,14	219,88	219,88	(124,74)
Article 11 Assegurances i prestacions socials	12.837,50	0,00	12.837,50	12.141,41	12.141,41	696,09
110.01 Seguretat social a càrrec de l'empresa	12.837,50	0,00	12.837,50	12.141,41	12.141,41	696,09
Article 12 Altres despeses socials	1.012,07	0,00	1.012,07	864,28	864,28	147,79
120.01 Altres despeses	1.012,07	0,00	1.012,07	864,28	864,28	147,79
CAPÍTOL 2. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	24.356,18	0,00	24.356,18	23.523,27	23.523,27	832,91
Article 20 Compres i aprovisionaments	6.528,86	0,00	6.528,86	5.933,20	5.933,20	595,66
200.02 Compres d'altres aprovisionaments	1.761,46	0,00	1.761,46	1.604,32	1.604,32	157,14
201.01 Treballs realitzats per altres empreses	4.767,40	0,00	4.767,40	4.328,88	4.328,88	438,52
Article 21 Serveis exteriors	16.010,52	0,00	16.010,52	15.925,13	15.925,13	85,39
210.01 Lloguers de béns immobles	439,63	0,00	439,63	464,17	464,17	(24,54)
212.01 Despeses de manteniment de immobilitzat material	3.247,95	0,00	3.247,95	3.253,80	3.253,80	(5,85)
213.01 Serveis de professionals independents	2.770,00	0,00	2.770,00	3.043,25	3.043,25	(273,25)
214.01 Transports	74,24	0,00	74,24	61,90	61,90	12,34
215.01 Primes d'assegurances	619,74	0,00	619,74	648,36	648,36	(28,62)
216.01 Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.291,64	0,00	1.291,64	904,46	904,46	387,18
217.01 Subministraments	5.767,11	0,00	5.767,11	5.887,03	5.887,03	(119,92)
217.02 Comunicacions	368,23	0,00	368,23	396,00	396,00	(27,77)
218.01 Serveis bancaris i similars	229,57	0,00	229,57	290,33	290,33	(60,76)
219.01 Altres despeses diverses	1.202,41	0,00	1.202,41	975,83	975,83	226,58
Article 22 Tributs	1.816,80	0,00	1.816,80	1.664,94	1.664,94	151,86
220.01 Altres tributs	131,58	0,00	131,58	119,39	119,39	12,19
220.02 Regla de prorata	1.685,22	0,00	1.685,22	1.545,55	1.545,55	139,67
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	5.171,72	0,00	5.171,72	4.215,17	4.215,17	956,55
Article 30 Deute a llarg termini	5.171,72	0,00	5.171,72	4.215,17	4.215,17	956,55
300.03 Despeses financeres. Xarxa Principal	4.551,47	0,00	4.551,47	3.813,05	3.813,05	738,42
300.04 Despeses financeres. La Molina	614,84	0,00	614,84	398,91	398,91	215,93
300.05 Despeses financeres. Vall de Núria	5,41	0,00	5,41	3,21	3,21	2,20
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	30.687,37	(4.741,13)	25.946,24	30.781,46	30.781,46	(4.835,22)
Article 51 Amortització immobilitzat material	29.695,70	0,00	29.695,70	29.149,09	29.149,09	546,61
510.01 Amortització immobilitzat material. Xarxa Principal	29.149,09	0,00	29.149,09	29.149,09	29.149,09	0,00
510.02 Autofinançament per amortització de crèdit. La Molina	546,61	0,00	546,61	0,00	0,00	546,61
Article 54 Superàvit d'explotació	991,67	(4.741,13)	(3.749,46)	1.632,37	1.632,37	(5.381,83)
540.01 Superàvit d'explotació	991,67	(4.741,13)	(3.749,46)	1.632,37	1.632,37	(5.381,83)
TOTAL DESPESES	115.690,43	(4.741,13)	110.949,30	110.624,93	110.624,93	324,37

Imports en milers d'euros

Nota: Els imports de la columna "Pressupost inicial" de diverses partides d'aquesta liquidació no coincideixen amb els imports previstos en la Llei de Pressupostos. Així, els ingressos i les despeses totals previstos en la Llei ascendeixen 117.010,22 m€ enlloc dels 115.690,43 m€ de la liquidació. Els articles que presenten diferències són l'article 45 dels ingressos, i els articles 10, 21 i 54 de les despeses.

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

8.8.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	29.149,09	29.149,09	0,00
Article 56	Recursos generats per les operacions	29.149,09	29.149,09	0,00
560.01	Recursos generats per les operacions. Xarxa Principal	29.149,09	29.149,09	0,00
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	36.361,23	36.361,23	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital	36.361,23	36.361,23	0,00
840.01	De la Generalitat de Catalunya. (Xarxa Principal)	23.469,52	23.469,52	0,00
840.02	De la Generalitat de Catalunya. (La Molina)	1.574,65	1.574,65	0,00
840.03	De la Generalitat de Catalunya. (Vall de Núria)	6.208,46	6.208,46	0,00
840.04	De la Generalitat de Catalunya. (Funiculars Montserrat)	601,01	601,01	0,00
840.05	De la Generalitat de Catalunya. (Cremallera Montserrat)	4.507,59	4.507,59	0,00
TOTAL RECURSOS		65.510,32	65.510,32	0,00
DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Obligacions contractes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL VI.	INVERSIONS REALS	54.480,74	54.480,74	0,00
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	17.165,32	17.165,32	0,00
610.01	Edificis i altres construccions. Xarxa Principal	14.661,48	14.661,48	0,00
610.02	Edificis i altres construccions. La Molina	60,10	60,10	0,00
610.03	Edificis i altres construccions. Vall de Núria	621,45	621,45	0,00
610.04	Edificis i altres construccions. Funiculars Montserrat	518,09	518,09	0,00
610.08	Edificis i altres construccions. Cremallera Montserrat	1.304,20	1.304,20	0,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	7.191,62	7.191,62	0,00
620.01	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge. Xarxa Principal	6.292,74	6.292,74	0,00
620.02	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge. La Molina	267,34	267,34	0,00
620.03	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge. Vall de Núria	621,45	621,45	0,00
620.04	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge. Funiculars Montserrat	10,09	10,09	0,00
Article 63	Inversions en material de transport	22.935,44	22.935,44	0,00
630.01	Inversions en material de transport. Xarxa Principal	16.407,76	16.407,76	0,00
630.02	Inversions en material de transport. La Molina	120,20	120,20	0,00
630.03	Inversions en material de transport. Vall de Núria	4.549,96	4.549,96	0,00
630.04	Inversions en material de transport. Funiculars de Montserrat	30,75	30,75	0,00
630.08	Inversions en material de transport. Cremallera de Montserrat	1.826,77	1.826,77	0,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	3,00	3,00	0,00
640.01	Inversions en mobiliari i estris. Xarxa Principal	3,00	3,00	0,00
Article 65	Inversions en equip de procés de dades	1.394,02	1.394,02	0,00
650.01	Inversions en equip de procés de dades. Xarxa Principal	1.394,02	1.394,02	0,00
Article 67	Inversions altre immobilitzat material	698,48	698,48	0,00
670.01	Inversions altre immobilitzat material. Xarxa Principal	698,48	698,48	0,00
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	5.092,86	5.092,86	0,00
680.01	Inversions en immobilitzat immaterial. Xarxa Principal	3.531,73	3.531,73	0,00
680.02	Inversions en immobilitzat immaterial. La Molina	34,26	34,26	0,00
680.03	Inversions en immobilitzat immaterial. Vall de Núria	108,18	108,18	0,00
680.04	Inversions en immobilitzat immaterial. Funiculars de Montserrat	42,07	42,07	0,00
680.05	Inversions en immobilitzat immaterial. Cremallera de Montserrat	1.376,62	1.376,62	0,00
CAPÍTOL IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	11.029,58	11.029,58	0,00
Article 91	Amortitzacions de préstecs i bestretes a llarg termini	11.029,58	11.029,58	0,00
911.01	Fora del sector públic. Xarxa Principal	9.629,41	9.629,41	0,00
911.02	Fora del sector públic. La Molina	1.092,75	1.092,75	0,00
911.03	Fora del sector públic. Vall de Núria	307,42	307,42	0,00
TOTAL DOTACIONS		65.510,32	65.510,32	0,00

Imports en milers d'euros

8.9. INSTITUT CARTOGRÀFIC DE CATALUNYA**8.9.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU****IMMOBILITZAT****Despeses de constitució**

- Despeses constitució sucursal Equador	1,60	
---	------	--

Immobilitzacions immaterials

- Patents i marques	1,15	
- Aplicacions informàtiques	2.663,86	
- Amortitzacions	(2.153,64)	

Immobilitzacions materials

- Terrenys	81,46	
- Edificis	8.868,17	
- Maquinària	2.847,54	
- Utillatge	205,02	
- Instal·lacions	3.933,95	
- Mobiliari i equips d'oficina	2.042,09	
- Equips cartogràfics i geològics	11.978,51	
- Elements de transport	1.493,02	
- Fons biblioteca, cartoteca i museu ICC	3.494,38	
- Instal·lacions en muntatge	259,71	
- Equips cartog. i aplicacions en muntatge	519,69	
- Bestretes proveïdors immobilitzat	34,21	
- Amortitzacions	(17.328,93)	

Immobilitzacions financeres

- Participacions en empreses del grup	4,62	
- Accions empreses associades	86,68	
- Accions en altres empreses	372,12	
- Fiança a llarg termini	2,52	
- Fons operatiu sucursal d'Equador	1,91	
- Prov. depreciació part. empreses del grup	(4,62)	
- Prov. depreciació altres empreses	(75,50)	

TOTAL IMMOBILITZAT

19.329,52

DESPESES A DISTRIBUIR DIF. EXERCICIS

- Despeses a distribuir en diferents exercicis	245,62	
--	--------	--

TOTAL DESPESES A DISTRIBUIR DIF. EXERCICIS

245,62

ACTIU CIRCULANT**Existències**

- Existències comercials	36,22	
- Existències primeres matèries	128,93	
- Existències matèries auxiliars	3,31	
- Productes acabats	232,58	
- Bestretes proveïdors	40,30	

Deutors

- Bestretes a creditors	7,41	
- Clients	5.180,55	
- Clients empreses del grup	16,30	
- Clients empreses associades	6,11	
- Fres. pendents d'emetre	1.604,84	
- Deutors diversos	4,69	
- Bestretes al personal	6,28	
- Bestretes per altres conceptes	1,88	
- Administració pública deutora	1.320,02	

Inversions financeres temporals

- Crèdits a curt termini a empreses del grup	254,04	
- Interessos de crèdit i bonificacions a cobrar	2,78	
- Fiança dipositada	15,03	

Tresoreria

- Caixa, pessetes	23,19	
- Caixa, moneda diferent a l'euro	10,76	
- Bancs	313,87	

Ajustaments per periodificació

- Despeses anticipades	33,88	
- Interessos pagats per anticipat	9,47	

TOTAL ACTIU CIRCULANT

9.252,44

TOTAL ACTIU

28.827,58

Imports en milers d'euros

Institut Cartogràfic de Catalunya**Balanç de situació a 31.12.02****PASSIU****FONS PROPIS****Capital**

- Fons patrimonial	20.920,82	
- Patrimoni cedit	(5,57)	

Pèrdues i guanys

- Resultats negatius de l'exercici	(2.294,72)	
------------------------------------	------------	--

TOTAL FONS PROPIS**18.620,53****INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS**

- Diferències positives de canvi	398,12	
----------------------------------	--------	--

TOTAL INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS**398,12****CREDITORS A LLARG TERMINI****Deutes amb entitats de crèdit**

- Cens emfitèutic a llarg termini amb entitats de crèdit	1.307,25	
- Deutes a llarg termini per disposició de crèdit	115,36	

Altres creditors

- Bestretes rebudes de clients	926,00	
--------------------------------	--------	--

TOTAL CREDITORS A LLARG TERMINI**2.348,61****CREDITORS A CURT TERMINI****Deutes amb entitats de crèdit**

- Cens emfitèutic a curt/termini amb entitats de crèdit	48,90	
- Deutes per descompte efectes	1.951,29	
- Interessos a pagar no carregats en compte	0,99	

Deutes amb empreses del grup i associades

- Proveïdors empreses associades	155,12	
- Creditors empreses associades	58,79	
- Proveïdors immobilitz. empreses associades	0,18	

Creditors comercials

- Proveïdors	1.787,55	
- Proveïdors factures pendents de rebre	2,24	
- Creditors	418,76	
- Creditors factures pendents de rebre	38,19	
- Bestretes de clients	1.202,54	

Altres deutes no comercials

- Remuneracions pendents de pagament	46,33	
- H.P. creditora per conceptes fiscals	680,08	
- Organismes de la Seg. Social creditors	231,12	
- Proveïdors d'immobilitzat a curt termini	529,53	
- Fiances i dipòsits rebuts	16,86	

Ajustaments per periodificació

- Ingressos anticipats	291,85	
------------------------	--------	--

TOTAL CREDITORS A CURT TERMINI**7.460,32****TOTAL PASSIU****28.827,58**

Imports en milers d'euros

Institut Cartogràfic de Catalunya

8.9.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES

1. Reducció d'existències de ptes. acabats	
Ptes. acabats i en curs	129,89
Total Reducció d'existències de ptes. acabats	129,89
2. Aprovisionaments	
Compres mercaderies	259,65
Variació existències de mercaderies	14,65
Compres primeres matèries	286,77
Compres altres aprovisionaments	645,96
Ràpels compres	(24,62)
Variació existències matèries primeres	(44,07)
Variació existències altres aprovisionaments	1,93
Treballs realitzats per altres empreses	7.455,01
Total Aprovisionaments	8.595,28
3. Despeses de personal	
Sous i salaris	6.795,45
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	1.855,07
Altres despeses socials	353,80
Total Despeses de personal	9.004,32
4. Dotacions a l'amortització	
Dotació despeses constitució	1,70
Dotació amortització immob. immaterial	354,43
Dotació amortització immob. material	2.149,89
Total Dotacions a l'amortització	2.506,02
6. Altres despeses d'explotació	
Arrendaments i cànon	183,18
Reparacions i conservacions	751,46
Serveis de professionals independents	533,75
Transports	84,17
Primes d'assegurances	94,13
Serveis bancaris i similars	52,24
Publicitat i propaganda	190,34
Subministres	195,42
Altres serveis	768,40
Tributs	50,58
Ajustaments negatius per imposició indirecte	516,81
Despeses de gestió corrent per subvencions	160,47
Total Altres despeses d'explotació	3.580,95
7. Despeses financeres i assimilades	
Interessos de deutes a llarg termini	93,84
Interessos de deutes a curt termini	1,77
Interessos per descompte d'efectes	68,85
Total Despeses financeres i assimilades	164,46
8. Variació de les provisions d'inv. financeres	
Dotació a la provisió valors negociables	22,40
Total Variació de les provisions d'inv. financeres	22,40
9. Diferències negatives de canvi	
Diferències negatives de canvi	52,88
Total Diferències negatives de canvi	52,88
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	43,84
10. Variació de les provisions d'immobilitzat	
Excés de provisió per a valors negociables	(4,03)
Total Variació de les provisions d'immobilitzat	(4,03)
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	
Pèrdues de l'immobilitzat material	6,78
Total Pèrdues procedents de l'immobilitzat	6,78
14. Despeses i pèrdues d'altres anys	
Pèrdues d'exercicis anteriors	31,85
Total Despeses i pèrdues d'altres anys	31,85

INGRESSOS

1. Import net xifra de negoci	
Vendes	718,62
Prestació de serveis	12.149,22
Total Import net xifra de negoci	12.867,84
4. Altres ingressos de l'explotació	
Subvencions corrents	8.607,85
Ingressos per arrendaments	9,43
Altres ingressos d'explotació	27,38
Total Altres ingressos de l'explotació	8.644,66
I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	2.303,96
7. Ingressos financers	
Beneficis en inversions financeres	232,05
Altres interessos financers	28,64
Total Ingressos financers	260,69
8. Diferències positives de canvi	
Diferències positives de canvi	22,89
Total Diferències positives de canvi	22,89
III. PÈRD. DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	2.260,12
IV. RTATS. EXTRAORDINARIS NEGATIVS	34,60
V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	2.294,72
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	2.294,72

Imports en milers d'euros

Institut Cartogràfic de Catalunya

8.9.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modific. (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Romanents (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	10.818,22	2.101,62	12.919,84	12.919,84	0,00
CAPÍTOL 4. SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	5.409,11	2.932,00	8.341,11	8.341,11	0,00
CAPÍTOL 5. ALTRES INGRESSOS	0,00	327,70	327,70	327,70	0,00
TOTAL INGRESSOS	16.227,33	5.361,32	21.588,65	21.588,65	0,00

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modific. (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Romanents (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	8.955,08	0,00	8.955,08	8.852,77	102,31
CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	7.272,25	4.983,32	12.255,57	12.252,98	2,59
CAPÍTOL 3. ALTRES DESPESES FINANCERES	0,00	217,50	217,50	217,34	0,16
CAPÍTOL 4. SUBVENCIONS CORRENTS CONCEDIDES	0,00	160,50	160,50	160,46	0,04
TOTAL DESPESES	16.227,33	5.361,32	21.588,65	21.483,55	105,10
TOTAL LIQUIDACIÓ CORRENT			0,00	105,10	105,10

Imports en milers d'euros

Institut Cartogràfic de Catalunya

8.9.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Romanents (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL 8.	4.808,10	(2.647,59)	2.160,51	2.160,51	0,00
Aportacions al fons patrimonial	4.808,10	(2.647,59)	2.160,51	2.160,51	0,00
CAPÍTOL 9.	1.202,02	0,00	1.202,02	1.202,02	0,00
Préstecs rebuts	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

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Romanents (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL 6.	4.808,10	(2.647,59)	2.160,51	2.140,12	20,39
Inversions reals	4.808,10	(2.647,59)	2.160,51	2.140,12	20,39
CAPÍTOL 9.	1.202,02	0,00	1.202,02	1.202,02	0,00
Amortització de préstecs i bestretes	1.202,02	0,00	1.202,02	1.202,02	0,00
TOTAL DOTACIONS	6.010,12	(2.647,59)	3.362,53	3.342,14	20,39

TOTAL LIQUIDACIÓ INVERSIONS		0,00	20,39	20,39
------------------------------------	--	------	-------	-------

Imports en milers d'euros

8.10. PORTS DE LA GENERALITAT**8.10.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU****IMMOBILITZAT****86.957,23****Immobilitzacions immaterials****3.387,58**

- Despeses d'investigació i desenvolupament 2.317,72
- Aplicacions informàtiques 40,41
- Béns cedits Direcció General de Ports i Costes 2.894,16
- Immobilitzat immaterial en curs 47,95
- Amortitzacions (1.912,66)

Immobilitzacions materials**83.476,53**

- Terrenys i construccions 12.695,98
- Instal·lacions tècniques, maquinària i utillatge 4.124,68
- Altres instal·lacions i mobiliari 346,66
- Infraestructures portuàries 80.553,68
- Immobilitzat material en curs 7.968,69
- Amortitzacions (22.213,16)

Immobilitzacions financeres**93,12**

- Inversions financeres permanents en capital 95,02
- Provisions pèrdues empreses del grup (1,90)

ACTIU CIRCULANT**4.664,86****Deutors****3.424,05**

- Operacions portuàries any en curs 1.425,85
- Operacions portuàries exercicis anteriors 449,35
- Efectes comercials a cobrar 27,43
- Administracions públiques deutora per IVA 1.222,57
- Administracions públiques deutora per IS 45,48
- Subvencions pendents de rebre 702,26
- Fiances a curt termini 0,46
- Provisions insolvències (449,35)

Inversions financeres temporals**750,00**

- Valors de renda fixa a curt termini 750,00

Tresoreria**490,81**

- Banca privada 121,70
- La Caixa Targeter 19,10
- Recaptació Zona Nord 171,11
- Recaptació Zona Centre 83,85
- Recaptació Zona Sud 85,82
- Interessos meritats pendents de rebre 2,67
- Lliuraments a justificar 0,80
- Recursos pendents d'aplicació 5,76

TOTAL ACTIU**91.622,09****Comptes d'ordre****6.010,12**

- Crèdit disposat 3.000,00
- Crèdit disponible 3.010,12

Imports en milers d'euros

Ports de la Generalitat**Balanç de situació a 31.12.02****PASSIU**

FONS PROPIS		80.239,60
Fons Patrimonial	68.094,20	
Aportació Fons Patrimonial	10.763,64	
Pèrdues i guanys	1.381,76	
INGRESSOS DISTRIBUÏR EN DIVERSOS EXERCICIS		3.522,96
Subvencions de capital	824,51	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	2.698,45	
CREDITORS A LLARG TERMINI		3.000,00
Préstecs a llarg termini	3.000,00	
CREDITORS A CURT TERMINI		4.859,53
Creditors comercials	3.967,96	
- Creditors de funcionament i d'inversió	3.967,96	
Altres deutes	885,81	
- Hisenda Pública creditora per IS	744,03	
- Administracions públiques	95,72	
- Remuneracions pendents pagament	44,07	
- Fiances curt termini	1,99	
Ajustaments per periodificació	5,76	
TOTAL PASSIU		91.622,09
Comptes d'ordre	6.010,12	
- Crèdit concedit a l'empresa	6.010,12	

Imports en milers d'euros

Ports de la Generalitat

8.10.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS
3. Despeses de personal	2.115,58	1. Import net xifra de negocis
a) Sous, salaris i assimilats	1.702,18	Entrada i estada de vaixells
b) Càrregues socials	413,40	Atracades
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	2.466,22	Embarc. desembar. i trans.
5. Variació de les provisions de tràfic	(201,51)	Pesca fresca
a) Variació de provisions i crèdits incobrables	(201,51)	Embarcacions esportives
6. Altres despeses d'explotació	2.560,08	Específics
Lloguers	41,70	4. D'altres ingressos d'explotació
Conservació i neteja	802,17	Concessions
Transports	2,79	Altres ingressos
Primes d'assegurances	23,84	
Treballs externs	324,98	
Relacions públiques	251,51	
Subministraments	1.038,42	
Altres despeses	52,11	
Tributs	22,56	
TOTAL DESPESES EXPLOTACIÓ	6.940,37	TOTAL INGRESSOS EXPLOTACIÓ
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	1.645,41	
7. Despeses financeres i assimilades	38,20	7. Altres ingressos financers i assimilats
8. Dotació provisió Empreses Grup	1,90	
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.644,97	
11. Pèrdues procedents immobilitzat	61,33	9. Ingressos procedents immobilitzat
12. Despeses extraordinàries	82,13	10. Subv. capital traspassades resultat exercici
13. Despeses i pèrdues altres exercicis	52,59	11. Béns cedits traspassats al resultat de l'exercici
14. Despeses participacions Empreses Grup	5,05	12. Ingressos extraordinaris
13. Despeses arrodoniment Euro	0,01	13. Ingressos beneficis anys anteriors
		14. Ingressos arrodoniment Euro
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	480,82	
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	2.125,79	
15. Impost sobre societats	744,03	
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	1.381,76	

Imports en milers d'euros

Ports de la Generalitat

8.10.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Modificac. de crèdits (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Saldo pres supost. (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	6.863,65	0,00	6.863,65	6.154,97	708,68
Article 30.	Vendes i prestació de serveis	6.863,65	0,00	6.863,65	6.154,97	708,68
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOT.	2.511,34	0,00	2.511,34	2.470,46	40,88
Article 52.	Interessos de dipòsit	60,10	0,00	60,10	39,66	20,44
Article 55.	Altres ingressos	2.451,24	0,00	2.451,24	2.430,80	20,44
TOTAL INGRESSOS		9.374,99	0,00	9.374,99	8.625,43	749,56

DESPESES		Pressupost inicial (1)	Modificac. de crèdits (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Saldo pres supost. (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.980,35	85,84	2.066,19	2.053,18	13,01
Article 10.	Sous i salaris	1.483,60	60,00	1.543,60	1.538,15	5,45
Article 11.	Assegurances i prestacions	419,39	0,00	419,39	413,40	5,99
Article 12.	Altres despeses socials	77,36	25,84	103,20	101,63	1,57
CAPÍTOL 2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	2.725,65	181,83	2.907,48	2.705,82	201,66
Article 20.	Compres i aprovisionaments	247,62	45,00	292,62	203,18	89,44
Article 21.	Serveis exteriors	2.435,60	152,33	2.587,93	2.480,08	107,85
Article 22.	Tributs	42,43	(15,50)	26,93	22,56	4,37
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES	168,28	0,00	168,28	38,20	130,08
CAPÍTOL 5.	AMORTITZACIONS I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	4.500,71	(267,67)	4.233,04	3.828,23	404,81
Article 50.	Amortitzacions en immobilitzat immaterial	312,53	0,00	312,53	340,21	(27,68)
Article 51.	Amortitzacions en immobilitzat material	2.091,52	0,00	2.091,52	2.126,01	(34,49)
Article 54.	Superàvit d'exploració	2.096,66	(267,67)	1.828,99	1.362,01	466,98
TOTAL DESPESES		9.374,99	0,00	9.374,99	8.625,43	749,56

Imports en milers d'euros

Ports de la Generalitat

8.10.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Desviacions (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL 5. INGR. PATRIMON. I DÈFICIT D'EXPLOTAC.	4.500,71	(267,67)	4.233,04	3.828,24	404,80
Article 56. Recursos generats per les operacions	4.500,71	(267,67)	4.233,04	3.828,24	404,80
CAPÍTOL 6. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	510,86	131,14	642,00	642,00	0,00
CAPÍTOL 7. SUBVENCIONS REBUDES PER L'EMPRESA	1.532,58	0,00	1.532,58	0,00	1.532,58
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	136,53	136,53	136,53	0,00
Article 87. Romanents de crèdits exercicis anteriors	0,00	136,53	136,53	136,53	0,00
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	6.010,12	0,00	6.010,12	3.000,00	3.010,12
Article 90. Préstec rebut a llarg termini	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

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Certificat 2002 (*) (5)	Desviacions (6 = 3 - 4)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	12.554,27	0,00	12.554,27	8.946,31	9.929,76	3.607,96
Article 61. Inversions en edificis i altres construccions	1.570,40	400,00	1.970,40	1.817,79	3.235,97	152,61
Article 62. Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	62,86	95,00	157,86	136,99	129,81	20,87
Article 63. Material de transport	0,00	4,05	4,05	4,05	4,05	0,00
Article 64. Inversions en mobiliari i estris	6,01	0,00	6,01	2,15	2,15	3,86
Article 65. Inversions en equip de procés de dades	18,03	(4,05)	13,98	11,61	11,61	2,37
Article 66. Actuacions i inversions destinades a l'ús general	10.716,67	(555,00)	10.161,67	6.759,21	6.357,78	3.402,46
Article 68. Inversions en immobilitzat immaterial	180,30	60,00	240,30	214,51	188,39	25,79
TOTAL DOTACIONS	12.554,27	0,00	12.554,27	8.946,31	9.929,76	3.607,96

Imports en milers d'euros

(*) S'imputen totes les certificacions de l'exercici 2002 (ja siguin d'obligacions reconegudes i incorporades de l'exercici anterior com de l'actual)

8.11. INSTITUT DE RECERCA I TECNOLOGIA AGROALIMENTÀRIES**8.11.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		14.236,86
Immobilitzacions immaterials	2.964,58	
- Concessions patents, llicències, marques i similars	53,43	
- Programari	694,78	
- Béns adscrits	6.329,01	
- Amortitzacions	(4.112,64)	
Immobilitzacions materials	11.177,76	
- Terrenys i construccions	6.212,96	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	10.427,19	
- Altres instal·lacions, utilitatges i mobiliari	2.157,64	
- Immobilitzat material en curs	1.744,64	
- Altre immobilitzat	2.564,93	
- Amortitzacions	(11.929,60)	
Immobilitzacions financeres	94,52	
- Participacions en empreses associades	192,89	
- Cartera de valors a llarg termini	15,57	
- Provisions	(113,94)	
ACTIU CIRCULANT		12.579,31
Existències	226,02	
- Primeres matèries i altres aprovisionaments	89,65	
- Productes acabats	92,32	
- Subproductes i residus	44,05	
Deutors	9.911,73	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	1.439,56	
- Deutors diversos	8.216,26	
- Empreses associades	27,94	
- Personal	4,79	
- Administracions públiques	378,74	
- Provisions	(155,56)	
Inversions financeres temporals	1.938,45	
- Cartera de valors a curt termini	1.925,71	
- Dipòsits i fiances constituïts a curt termini	12,74	
Tresoreria	430,15	
Ajustaments per periodificació	72,96	
TOTAL ACTIU		26.816,17

Imports en milers d'euros

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries**Balanç de situació a 31.12.02****PASSIU**

FONS PROPIS		8.774,70
Fons patrimonial traspassat	9.699,86	
Pèrdues i guanys	(925,16)	
INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		9.794,12
Subvencions de capital	1.848,45	
Béns adscrits	2.799,70	
Subvencions futures	5.145,97	
CREDITORS A LLARG TERMINI		2.642,95
Deutes amb entitats de crèdit	2.642,95	
CREDITORS A CURT TERMINI		5.604,40
Deutes amb entitats de crèdit	78,15	
- Préstecs i altres deutes	75,13	
- Deutes per interessos	3,02	
Deutes amb empreses associades	26,14	
Creditors comercials	2.044,35	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	2.044,35	
Altres deutes no comercials	1.098,55	
- Administracions públiques	748,26	
- Altres deutes	0,83	
- Remuneracions pendents de pagament	349,46	
Ajustaments per periodificació	2.357,21	
TOTAL PASSIU		26.816,17

Imports en milers d'euros

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries

8.11.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
1. Reducció d'existències	(4,16)	1. Import net xifra de negocis	3.399,42
2. Aprovisionaments	1.816,66	a) Vendes	537,36
b) Consums de primeres matèries	1.345,04	b) Prestació de serveis	2.862,06
c) Altres despeses externes	471,62	2. Augment d'existències productes acabats i en curs	(1,04)
3. Despeses de personal	13.551,17	4. Altres ingressos d'explotació	14.349,46
a) Sous, salaris i assimilats	10.452,30	a) Ingressos accessoris i altres	74,67
b) Càrregues socials	3.098,87	b) Subvencions	14.274,79
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	1.346,97		
5. Variació de les provisions de tràfic	155,56		
6. Altres despeses d'explotació	2.368,97		
a) Serveis exteriors	2.807,53		
b) Tributs	(440,96)		
c) Altres despeses de gestió corrent	2,40		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	1.487,33
7. Despeses financeres i assimilades	57,91	7. Altres ingressos financers i assimilats	69,66
c) Per altres deutes	57,91	c) Altres interessos	69,66
8. Diferències negatives de canvi	1,10		
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	10,65		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.476,68
10. Variació de les provisions d'immobilitzat	24,00	10. Subvenc. capital transferides a rtat. de l'exerc.	606,24
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	8,85	12. Ingressos extraordinaris	7,90
13. Despeses extraordinàries	32,82	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	23,51
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	20,46		
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	551,52		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	925,16
15. Impost sobre societats	0,00		
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	925,16

Imports en milers d'euros

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries

8.11.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost inicial	Modificac.	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Ajustam.	Compte d'explor.	Saldo pressupost.
		(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 4 + 5)	(7 = 3 - 4)
CAPÍTOL III	INGRESSOS PROPIS	2.702,75	0,00	2.702,75	3.506,93	(1,04)	3.505,89	(804,18)
Article	30 Vendes i prestació de serveis	2.605,39	0,00	2.605,39	3.399,43	(1,04)	3.398,39	(794,04)
	Vendes de béns	513,87	0,00	513,87	537,36	0,00	537,36	(23,49)
	Prestació de serveis a tercers	2.091,52	0,00	2.091,52	2.862,07	0,00	2.862,07	(770,55)
	Variació d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00	(1,04)	(1,04)	0,00
Article	39 Altres ingressos	97,36	0,00	97,36	107,50	0,00	107,50	(10,14)
CAPÍTOL IV	SUBV. CORRENTS REB. PER L'EMPR.	10.835,04	2.076,15	12.911,19	14.274,79	0,00	14.274,79	(1.363,60)
Article	40 De l'Administració de l'Estat	1.425,00	0,00	1.425,00	2.595,37	0,00	2.595,37	(1.170,37)
Article	44 D'empr. públ. i altres ens públics	160,47	0,00	160,47	442,81	0,00	442,81	(282,34)
Article	45 De la Generalitat de Catalunya	7.268,64	2.076,15	9.344,79	8.825,31	0,00	8.825,31	519,48
	Subvenció DARP	5.547,34	0,00	5.547,34	5.547,34	0,00	5.547,34	0,00
	Subvenció DURSI (anterior CU&R)	1.288,57	0,00	1.288,57	1.288,57	0,00	1.288,57	0,00
	Encàrrec de serveis DARP	432,73	0,00	432,73	1.013,39	0,00	1.013,39	(580,66)
	Encàrrec de serveis DURSI	0,00	0,00	0,00	9,62	0,00	9,62	(9,62)
	Traspàs del Fons Patrimonial	0,00	2.076,15	2.076,15	966,39	0,00	966,39	1.109,76
Article	46 D'ens territorials	1.412,55	0,00	1.412,55	1.405,18	0,00	1.405,18	7,37
Article	49 Altres subvencions d'exploració	568,38	0,00	568,38	1.006,12	0,00	1.006,12	(437,74)
	De l'exterior	534,30	0,00	534,30	959,39	0,00	959,39	(425,09)
	Altres subvencions	34,08	0,00	34,08	46,73	0,00	46,73	(12,65)
CAPÍTOL V	INGR. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOT.	63,11	0,00	63,11	68,23	606,25	674,48	(5,12)
Article	52 Interessos de dipòsits	63,11	0,00	63,11	68,23	0,00	68,23	(5,12)
Article	53 Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00	606,25	606,25	0,00
	Ingressos a distribuir en varis exercicis	0,00	0,00	0,00	0,00	606,25	606,25	0,00
TOTAL INGRESSOS		13.600,90	2.076,15	15.677,05	17.849,95	605,21	18.455,16	(2.172,90)

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries

Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

DESPESES		Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligac. concretes (4)	Ajustam. (5)	Compte d'explor. (6 = 4 + 5)	Saldo pressupost. (7 = 3 - 4)
CAPÍTOL I	REMUNERACIONS AL PERSONAL	9.655,53	3.712,86	13.368,39	13.584,50	0,00	13.584,50	(216,11)
Article 10	Sous i salaris	7.413,87	3.099,84	10.513,71	10.513,71	0,00	10.513,71	0,00
Article 11	Assegurances i prestacions socials	2.064,69	578,02	2.642,71	2.642,71	0,00	2.642,71	0,00
Article 12	Altres despeses socials	176,97	35,00	211,97	428,08	0,00	428,08	(216,11)
CAPÍTOL II	DESP. BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3.854,62	(1.636,71)	2.217,91	4.153,15	174,55	4.327,70	(1.935,24)
Article 20	Compres i aprovisionaments	2.687,12	(1.740,00)	947,12	1.816,25	(3,76)	1.812,49	(869,13)
	Compres de mercad. i mat. primeres	2.044,04	(1.290,00)	754,04	1.344,63	0,00	1.344,63	(590,59)
	Variació d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00	(3,76)	(3,76)	0,00
	Treballs realitzats per altres empreses	643,08	(450,00)	193,08	471,62	0,00	471,62	(278,54)
Article 21	Serveis exteriors	1.158,16	103,29	1.261,45	2.777,86	0,00	2.777,86	(1.516,41)
	Lloguers	82,40	0,00	82,40	103,20	0,00	103,20	(20,80)
	Conservació i reparació	247,13	30,00	277,13	585,92	0,00	585,92	(308,79)
	Serveis de professionals independents	76,81	15,00	91,81	194,61	0,00	194,61	(102,80)
	Transports	0,00	0,00	0,00	14,35	0,00	14,35	(14,35)
	Primes d'assegurances	34,48	0,00	34,48	45,54	0,00	45,54	(11,06)
	Publicitat, propaganda i RP	21,13	20,00	41,13	210,76	0,00	210,76	(169,63)
	Subministraments	233,48	15,00	248,48	444,52	0,00	444,52	(196,04)
	Comunicacions	194,87	0,00	194,87	235,44	0,00	235,44	(40,57)
	Altres despeses diverses	267,86	23,29	291,15	943,52	0,00	943,52	(652,37)
Article 22	Tributs	9,34	0,00	9,34	(440,96)	0,00	(440,96)	450,30
Article 23	Variació de les provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	178,31	178,31	0,00
CAPÍTOL III	DESPESES FINANCERES	90,75	0,00	90,75	59,01	0,00	59,01	31,74
Article 30	Deute llarg termini	90,75	0,00	90,75	57,91	0,00	57,91	32,84
Article 32	Diferències negatives de canvi	0,00	0,00	0,00	1,10	0,00	1,10	(1,10)
CAPÍTOL V	AMORTIT I SUPERÀVIT EXPLOT.	0,00	0,00	0,00	53,29	1.355,82	1.409,11	(53,29)
Article 50	Amortitzacions de l'immob. immat.	0,00	0,00	0,00	0,00	172,74	172,74	0,00
Article 51	Amort. de l'immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	0,00	1.174,23	1.174,23	0,00
Article 52	Desp. exerc. anter. i extraordin.	0,00	0,00	0,00	53,29	0,00	53,29	(53,29)
	Pèrdues procedents de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	8,85	8,85	0,00
TOTAL DESPESES		13.600,90	2.076,15	15.677,05	17.849,95	1.530,37	19.380,32	(2.172,90)
Saldo pressupostari de l'exercici 2002					0,00	(925,16)	(925,16)	

Imports en milers d'euros

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries

8.11.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Desviacions (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL VII	SUBV. CAPITAL REBUDES PER L'EMPRESA	433,33	0,00	433,33	1.067,80	(634,47)
Article	70 De l'Estat/de la Generalitat	290,89	0,00	290,89	436,38	(145,49)
Article	74 D'Empreses públiques i altres ens públics	142,44	0,00	142,44	396,69	(254,25)
Article	79 Altres subvencions de capital	0,00	0,00	0,00	234,73	(234,73)
CAPÍTOL VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.344,55	(1.034,58)	1.309,97	1.286,81	23,16
Article	83 Aportacions al fons patrimonial	2.253,20	(2.076,15)	177,05	1.286,81	(1.109,76)
	Aportacions corrents	2.253,20	0,00	2.253,20	2.253,20	0,00
	Traspàs a explotació	0,00	(2.076,15)	(2.076,15)	(966,39)	(1.109,76)
Article	87 Romanents d'exercicis anteriors	91,35	1.041,57	1.132,92	0,00	1.132,92
CAPÍTOL IX	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.202,02	0,00	1.202,02	1.202,02	0,00
Article	90 Préstecs rebuts a llarg termini	1.202,02	0,00	1.202,02	1.202,02	0,00
TOTAL RECURSOS		3.979,90		2.945,32	3.556,63	(611,31)
		(1.034,58)				

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries

Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligac. concretas (4)	Desvia- cions (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL VI	INVERSIONS REALS	3.276,71	(1.064,63)	2.212,08	2.711,58	(499,50)
Article 67	Inversions altre immobilitzat material	1.635,35	576,73	2.212,08	2.594,40	(382,32)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.641,36	(1.641,36)	0,00	117,18	(117,18)
	Despeses d'investigació i desenvolupament	1.641,36	(1.641,36)	0,00	0,00	0,00
	Propietat industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aplicacions informàtiques	0,00	0,00	0,00	75,11	(75,11)
	Béns adscrits	0,00	0,00	0,00	42,07	(42,07)
CAPÍTOL VII	SUBV. CAPITAL CONCEDIDES PER L'EMPRESA	537,31	30,05	567,36	546,80	20,56
Article 74	A Empreses públiques i altres ens públics	537,31	30,05	567,36	546,80	20,56
	A la Fundació Mas Badia	173,69	0,00	173,69	189,22	(15,53)
	Al Centre de Recerca Ecològ. i Aplic. Forest.	121,41	0,00	121,41	121,41	0,00
	Al Centre Agroalimentari de Girona	75,13	0,00	75,13	40,98	34,15
	Al Centre de Recerca de Sanitat Animal (CRESA)	167,08	30,05	197,13	195,19	1,94
CAPÍTOL VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	21,00	(21,00)
Article 83	Participacions en empreses associades	0,00	0,00	0,00	21,00	(21,00)
CAPÍTOL IX	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	165,88	0,00	165,88	75,13	90,75
Article 91	Amortització de préstecs a llarg termini	165,88	0,00	165,88	75,13	90,75
	Amortització préstecs sector públic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Amortització préstecs fora del sector públic	165,88	0,00	165,88	75,13	90,75
TOTAL DOTACIONS		3.979,90	(1.034,58)	2.945,32	3.354,51	(409,19)

Saldo pressupostari de l'exercici 2002	202,12
Romanent de l'exercici 2001	1.132,92
Romanent de l'exercici 2002	1.335,04

Romanent afectat al contracte programa 2000 retorn al Govern

Romanent afectat a inversions compromeses	717,41
Romanent afectat a activitats compromeses	13,75
Romanent afectat al Contracte Programa	559,17
Romanent afectat a propietat industrial Departaments compromesa	44,71
Total Romanent	1.335,04

Imports en milers d'euros

8.12. CENTRE D'INICIATIVES PER A LA REINSECCIÓ**8.12.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		894,05
Immobilitzacions immaterials	284,57	
- Aplicacions informàtiques	369,53	
- Amortitzacions	(84,96)	
Immobilitzacions materials	609,48	
- Terrenys i construccions	27,31	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	1.248,60	
- Altres instal·lacions, utilitatges i mobiliari	197,79	
- Altre immobilitzat	127,82	
- Amortitzacions	(992,04)	
ACTIU CIRCULANT		1.802,15
Existències	226,02	
- Primeres matèries i altres aprovisionaments	152,77	
- Productes en curs i semiacabats	10,69	
- Productes acabats	62,56	
Deutors	1.466,87	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	1.492,94	
- Personal	2,70	
- Provisions	(28,77)	
Tresoreria	105,79	
Ajustaments per periodificació	3,47	
TOTAL ACTIU		2.696,20

PASSIU

FONS PROPIS		823,56
Fons patrimonial	2.770,90	
Resultats d'exercicis anteriors	(1.892,06)	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(1.892,06)	
Pèrdues i guanys	(55,28)	
CREDITORS A CURT TERMINI		1.872,64
Deutes amb entitats de crèdit	225,23	
- Préstecs i altres deutes	225,23	
Creditors comercials	1.080,93	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	1.080,93	
Altres deutes no comercials	566,48	
- Administracions públiques	210,19	
- Altres deutes	60,91	
- Remuneracions pendents de pagament	295,38	
TOTAL PASSIU		2.696,20

Imports en milers d'euros

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció

8.12.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
1. Reducció d'exist. de product. acabats i en curs	129,16	1. Import net xifra de negocis	6.699,74
2. Aprovisionaments	2.169,04	a) Vendes	6.634,39
b) Consum de primeres matèries i altres	2.136,48	b) Vendes per autoconsum	65,35
c) Altres despeses externes	32,56	4. Altres ingressos d'explotació	2.587,36
3. Despeses de personal	5.618,14	b) Subvencions	2.587,36
a) Sous, salaris i assimilats	4.716,30		
b) Càrregues socials	901,84		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	192,12		
5. Variació de les provisions de tràfic	9,82		
6. Altres despeses d'explotació	841,82		
a) Serveis exteriors	737,66		
b) Tributs	104,16		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	327,00		
7. Despeses financeres i despeses assimilades	26,34	7. Altres interessos i ingressos assimilats	7,87
c) Per deutes amb tercers	26,34	c) Altres interessos	7,87
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	18,47
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	308,53		
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	16,38	9. Benefici per alienació de l'immobilitzat	9,61
13. Despeses extraordinàries	376,00	12. Ingressos extraordinaris	18,96
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	363,81
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	55,28
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	55,28

Imports en milers d'euros

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció

8.12.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Saldo pressupostari (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	8.894,98	(2.195,24)	6.699,74	6.699,74	0,00
Article 30. Vendes i prestacions de serveis	8.894,98	(2.195,24)	6.699,74	6.699,74	0,00
CAPÍTOL 4. SUBV. CORRENTS REB. PER L'EMPR.	2.587,36	0,00	2.587,36	2.587,36	0,00
Article 45. De la Generalitat de Catalunya	2.587,36	0,00	2.587,36	2.587,36	0,00
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS	55,44	(28,60)	26,84	26,84	0,00
Article 53. Altres ingressos	55,44	(28,60)	26,84	26,84	0,00
TOTAL INGRESSOS	11.537,78	(2.223,84)	9.313,94	9.313,94	0,00
DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Saldo pressupostari (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	6.557,39	(939,24)	5.618,15	5.618,15	0,00
Article 10. Sous i salaris	5.389,29	(672,99)	4.716,30	4.716,30	0,00
Sous i salaris CIRE	1.478,32	(4,51)	1.473,81	1.473,81	0,00
Sous i salaris interns	3.910,97	(668,48)	3.242,49	3.242,49	0,00
Article 11. Assegurances i prestacions socials	1.157,71	(273,54)	884,17	884,17	0,00
Seguretat S. a càrrec de l'empresa CIRE	438,75	(31,17)	407,58	407,58	0,00
Segur. S. a càrrec de l'empresa-Interns	718,96	(242,37)	476,59	476,59	0,00
Article 12. Altres despeses socials	10,39	7,29	17,68	17,68	0,00
Altres despeses	10,39	7,29	17,68	17,68	0,00
CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	4.667,41	(1.190,07)	3.477,34	3.477,80	(0,46)
Article 20. Compres i aprovisionaments	3.636,68	(1.524,40)	2.112,28	2.112,74	(0,46)
Compres i aprovisionaments	3.608,22	(1.528,50)	2.079,72	2.080,18	(0,46)
Treballs realitzats per altres empreses	28,46	4,10	32,56	32,56	0,00
Article 21. Serveis exteriors	849,43	411,47	1.260,90	1.260,90	0,00
Lloguers	167,77	(54,56)	113,21	113,21	0,00
Conservació i reparació	163,29	(0,78)	162,51	162,51	0,00
Serveis de professionals independents	31,85	(0,78)	31,07	31,07	0,00
Transports	161,13	(16,21)	144,92	144,92	0,00
Primes d'assegurances	16,23	(5,63)	10,60	10,60	0,00
Publicitat, propaganda i relacions públ.	3,01	(0,19)	2,82	2,82	0,00
Subministraments	107,68	(26,75)	80,93	80,93	0,00
Pèrdues de crèdit comercials incobrables	7,51	139,72	147,23	147,23	0,00
Altres despeses diverses	190,96	376,65	567,61	567,61	0,00
Article 22. Tributs	181,30	(77,14)	104,16	104,16	0,00
Tributs	181,30	(77,14)	104,16	104,16	0,00
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	67,93	(41,60)	26,33	26,33	0,00
Article 31. Deute a curt termini	67,93	(41,60)	26,33	26,33	0,00
Interessos	1,72	(1,52)	0,20	0,20	0,00
Desp. d'emissió, modific. i cancel·lació	66,21	(40,08)	26,13	26,13	0,00
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIONS	245,05	(52,93)	192,12	192,12	0,00
Article 50. Amortitzacions immobilitzat immat.	71,26	2,32	73,58	73,58	0,00
Amortització immobilitzat immaterial	71,26	2,32	73,58	73,58	0,00
Article 51. Amortitzacions immobilitzat material	173,79	(55,25)	118,54	118,54	0,00
Amortització immobilitzat material	173,79	(55,25)	118,54	118,54	0,00
TOTAL DESPESES	11.537,78	(2.223,84)	9.313,94	9.314,40	(0,46)

Imports en milers d'euros

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció

8.12.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Desviacions (5 = 4 - 3)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	468,79	60,00	528,79	528,79	0,00
Article 84. Aportacions a compte de capital	468,79	60,00	528,79	528,79	0,00
De la Generalitat de Catalunya	468,79	60,00	528,79	528,79	0,00
TOTAL RECURSOS	468,79	60,00	528,79	528,79	0,00

DOTACIONS	Pressupost aprovat (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concrettes (4)	Desviacions (5 = 4 - 3)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	264,44	60,00	324,44	362,59	(38,15)
Article 62. Inversions en maquin. inst. i util.	84,14	44,90	129,04	163,20	(34,16)
Article 64. Inversions en mob. i estris	6,01	5,10	11,11	11,23	(0,12)
Article 65. Inversions en equip i proc. dades	24,04	0,00	24,04	24,69	(0,65)
Article 68. Inversions en immob. immaterial	150,25	10,00	160,25	163,47	(3,22)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	204,35	0,00	204,35	204,35	0,00
Article 85. Variació del capital circulant	204,35	0,00	204,35	204,35	0,00
TOTAL DOTACIONS	468,79	60,00	528,79	566,94	(38,15)

Imports en milers d'euros

8.13. CENTRE D'INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL**8.13.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		28.303,15
Immobilitzacions immaterials	67,35	
- Aplicacions informàtiques	174,13	
- Amortitzacions	(106,78)	
Immobilitzacions materials	1.153,52	
- Terrenys i construccions	773,85	
- Instal·lacions	1.026,64	
- Mobiliari	432,81	
- Altre immobilitzat	254,93	
- Amortitzacions	(1.334,71)	
Immobilitzacions financeres	27.082,28	
- Participacions en empreses del grup	70.847,78	
- Participacions en empreses associades	3.572,72	
- Cartera de valors a llarg termini	3.967,30	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	248,15	
- Provisions	(51.553,67)	
ACTIU CIRCULANT		52.836,05
Deutors	42.697,97	
- Prestacions de serveis	54,88	
- Deutors diversos	42.531,81	
- Personal	1,50	
- Administracions públiques	109,78	
Inversions financeres temporals	1.012,54	
- Altres crèdits	1.012,54	
Tresoreria	9.108,81	
Ajustaments per periodificació	16,73	
TOTAL ACTIU		81.139,20

PASSIU

FONS PROPIS		35.910,14
Fons social	93.095,43	
Resultats d'exercicis anteriors	(57.754,13)	
Resultat de l'exercici	568,84	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIF. EXERCICIS		3.752,98
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	3.752,98	
CREDITORS A LLARG TERMINI		3.153,66
Desemborsaments pendents sobre accions	3.153,66	
- D'altres empreses	3.153,66	
CREDITORS A CURT TERMINI		38.322,42
Creditors comercials	36.717,10	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	36.717,10	
Altres deutes no comercials	586,28	
- Administracions públiques	242,08	
- Altres deutes	332,90	
- Remuneracions pendents de pagament	11,30	
Ajustaments per periodificació	1.019,04	
TOTAL PASSIU		81.139,20

Imports en milers d'euros

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial

8.13.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 200

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	3.535,83	1. Ingressos d'explotació	13.766,34
a) Sous, salaris i assimilats	2.734,69	a) Import net de la xifra de negocis	73,98
b) Càrregues socials	801,14	b) Subvencions d'explotació i altres ingressos	13.692,36
3. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	199,21		
5. Altres despeses d'explotació	13.092,14		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	3.060,84
6. Despeses financeres	11,43	2. Ingressos financers	510,66
c) Per altres deutes	11,43	c) Altres	510,66
7. Variació provisions d'inversions financeres	(780,30)		
8. Diferències negatives de canvi	0,10		
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	1.279,43		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.781,41
10. Pèrdues procedents de l'immob. immat. i mat.	12,25	4. Beneficis en alienació d'immob. immat. i mat.	2.362,50
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	2.350,25		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	568,84		
VI. BENEFICIS DE L'EXERCICI	568,84		

Imports en milers d'euros

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial

8.13.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Ajustam. (5)	Compte d'explot. (6 = 4 + 5)	Saldo pressup. (7 = 4 - 3)
CAPÍTOL 3. INGR. PROPIS	78,13	0,00	78,13	113,71	0,00	113,71	35,58
Article 30. Vendes i prestació de serveis	78,13	0,00	78,13	113,71	0,00	113,71	35,58
CAPÍTOL 4. SUBV. CORRENTS REBUDES EMPR.	11.824,91	352,51	12.177,42	12.177,42	1.475,21	13.652,63	0,00
Article 45. De la Generalitat de Catalunya	11.824,91	77,72	11.902,63	11.902,63	1.475,21	13.377,84	0,00
Generalitat de Catalunya 2002	11.824,91	0,00	11.824,91	11.824,91	0,00	11.824,91	0,00
Generalitat de Catalunya 2001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. pendants d'aplicació 2001	0,00	0,00	0,00	0,00	1.649,37	1.649,37	0,00
Ingressos anticipats	0,00	0,00	0,00	0,00	4.597,87	4.597,87	0,00
Sobrant d'explotació 2002	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.019,04)	(1.019,04)	0,00
Traspàs de Capítol IV a Capítol VII	0,00	(2.362,50)	(2.362,50)	(2.362,50)	(3.752,99)	(6.115,49)	0,00
Presidència	0,00	162,27	162,27	162,27	0,00	162,27	0,00
Direcció General d'Indústria	0,00	2.992,14	2.992,14	2.992,14	0,00	2.992,14	0,00
Traspàs de Capítol IV a Capítol VII	0,00	(233,38)	(233,38)	(233,38)	0,00	(233,38)	0,00
Traspàs a Presidència	0,00	(480,81)	(480,81)	(480,81)	0,00	(480,81)	0,00
Article 49. Altres subvencions a l'explotació	0,00	274,79	274,79	274,79	0,00	274,79	0,00
De la Comunitat Econòmica Europea	0,00	274,79	274,79	274,79	0,00	274,79	0,00
CAPÍTOL 5. INGR. PATRIM. I DÈFICIT EXPL.	270,46	0,00	270,46	2.873,16	0,00	2.873,16	2.602,70
Article 53. Altres ingressos financers	270,46	0,00	270,46	2.873,16	0,00	2.873,16	2.602,70
Dels comptes corrents	180,31	0,00	180,31	376,26	0,00	376,26	195,95
Diferències positives de canvi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beneficis de la cartera de valors	0,00	0,00	0,00	2.362,50	0,00	2.362,50	2.362,50
Dividends	90,15	0,00	90,15	134,40	0,00	134,40	44,25
TOTAL INGRESSOS	12.173,50	352,51	12.526,01	15.164,29	1.475,21	16.639,50	2.638,28

Imports en milers d'euros

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial

Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modific. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Ajustam. (5)	Compte d'explotació pressupost. (6 = 4 + 5)	Saldo (7 = 4 - 3)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	3.906,58	0,00	3.906,58	3.535,83	0,00	3.535,83	(370,75)
Article 10. Sous i salaris	2.914,91	0,00	2.914,91	2.734,69	0,00	2.734,69	(180,22)
Article 11. Assegurances i prestacions socials	901,52	0,00	901,52	733,69	0,00	733,69	(167,83)
Article 12. Altres despeses socials	90,15	0,00	90,15	67,45	0,00	67,45	(22,70)
CAPÍTOL 2. DESP. BÉNS CORRENTS I SERVEIS	8.221,84	352,51	8.574,35	13.092,14	0,00	13.092,14	4.517,79
Article 21. Serveis exteriors	7.680,93	352,51	8.033,44	12.330,41	0,00	12.330,41	4.296,97
Lloguers de béns mobles i immobles	285,48	0,00	285,48	303,77	0,00	303,77	18,29
Despeses de manteniment de l'immobilitzat	72,12	0,00	72,12	87,33	0,00	87,33	15,21
Serveis de professionals independents	270,46	0,00	270,46	339,86	0,00	339,86	69,40
Transports	30,05	0,00	30,05	37,60	0,00	37,60	7,55
Primes d'assegurances	18,03	0,00	18,03	16,71	0,00	16,71	(1,32)
Publicitat, propaganda i RRPP	36,06	0,00	36,06	28,00	0,00	28,00	(8,06)
Subministraments	55,59	0,00	55,59	47,22	0,00	47,22	(8,37)
Altres despeses diverses	6.913,14	352,51	7.265,65	11.469,92	0,00	11.469,92	4.204,27
Article 22. Tributs	540,91	0,00	540,91	761,73	0,00	761,73	220,82
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	45,08	0,00	45,08	11,53	0,00	11,53	(33,55)
Article 31. Deutes a curt termini	45,08	0,00	45,08	11,43	0,00	11,43	(33,65)
Article 32. Diferències negatives de canvi	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10	0,10
"Ajustaments extrapressupostaris"	0,00	0,00	0,00	0,00	(568,84)	(568,84)	0,00
Amortitzacions	0,00	0,00	0,00	0,00	199,21	199,21	0,00
Pèrdues de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	12,25	12,25	0,00
Provisió de la cartera de valors	0,00	0,00	0,00	0,00	(780,30)	(780,30)	0,00
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	12.173,50	352,51	12.526,01	16.639,50	(568,84)	16.070,66	4.113,49
DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ DE L'EXERCICI 2002				(1.475,21)		568,84	
SALDO COMPTE PÈRDUES I GUANYS DE L'EXERCICI 2002						568,84	

Imports en milers d'euros

Nota: La Llei de pressupostos aprova, en el capítol 4, la partida subvencions corrents concedides a empreses privades, per un import de 601,01 m€. L'empresa, en el seu pressupost inicial, inclou aquest import en el capítol 2, dins del concepte Altres despeses diverses. A més, en el pressupost inicial i també dins el concepte Altres despeses diverses inclou 102,17 m€ que el pressupost aprovat per llei recull dins un altre concepte del mateix capítol i article, en concret, en el de Subministraments.

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial

8.13.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressup. inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Ajusta- ments (5)	Balanç (6 = 4 + 5)
CAPÍTOL 7. SUBV. CAPITAL REBUDES PER L'EMPR.	2.599,38	15.072,00	17.671,38	17.671,38	0,00	17.671,38
Article 70. De l'Estat / De la Generalitat	2.599,38	15.072,00	17.671,38	17.671,38	0,00	17.671,38
Llei de pressupostos 2002	2.599,38	0,00	2.599,38	2.599,38	0,00	2.599,38
Pla de consolidació i competitivitat de la PIME	0,00	3.888,98	3.888,98	3.888,98	0,00	3.888,98
Traspàs de capítol VIII	0,00	1.202,02	1.202,02	1.202,02	0,00	1.202,02
Traspàs de capítol IV	0,00	233,38	233,38	233,38	0,00	233,38
Promoció tecnològica	0,00	248,00	248,00	248,00	0,00	248,00
DGI – Reequilibri	0,00	9.499,62	9.499,62	9.499,62	0,00	9.499,62
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.824,75	5.753,09	8.577,84	8.577,84	0,00	8.577,84
Article 83. Aportacions al Fons patrimonial	2.824,75	1.160,48	3.985,23	3.985,23	0,00	3.985,23
De la Generalitat de Catalunya	2.824,75	0,00	2.824,75	2.824,75	0,00	2.824,75
Traspàs de capítol IV	0,00	2.362,50	2.362,50	2.362,50	0,00	2.362,50
Traspàs a capítol VII	0,00	(1.202,02)	(1.202,02)	(1.202,02)	0,00	(1.202,02)
Article 85. Alienació de participacions	0,00	4.592,61	4.592,61	4.592,61	0,00	4.592,61
Catalana d'Iniciatives i 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

Imports en milers d'euro

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial

Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Ajustaments (5)	Balanç (6 = 4 + 5)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	120,20	445,69	565,89	150,35	0,00	150,35
Article 64. Invers. en mobiliari i estris	90,15	0,00	90,15	24,81	0,00	24,81
Article 65. Inversions en equips de procés de dades	30,05	280,00	310,05	67,23	0,00	67,23
Article 67. Inver. en altre immob. mat.	0,00	165,69	165,69	0,00	0,00	0,00
Article 68. Invers. en immob. immat.	0,00	0,00	0,00	58,31	0,00	58,31
CAPÍTOL 7. SUBV. CAP. CONCEDIDES PER L'EMPR.	2.599,38	18.885,92	21.485,30	21.150,14	0,00	21.150,14
Article 77. A empreses privades	1.998,37	9.172,69	11.171,06	10.835,90	0,00	10.835,90
Ajuts R+D amb cooperació Xarxa IT	0,00	1.056,61	1.056,61	1.056,61	0,00	1.056,61
Ajuts R+D i titulats	0,00	(235,06)	(235,06)	(249,93)	0,00	(249,93)
Ajuts projectes concertats	0,00	(122,45)	(122,45)	(122,45)	0,00	(122,45)
Ajuts centres tecnològics	300,51	(300,51)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajuts capital concepte	901,52	1.405,06	2.306,58	2.306,58	0,00	2.306,58
Ajuts Promoció2 Intel·ligents	315,53	(16,91)	298,62	298,62	0,00	298,62
Centre Magnesi	0,00	300,51	300,51	0,00	0,00	0,00
Pla de Consolidació i Competitivitat de la PIME	480,81	7.085,44	7.566,25	7.546,47	0,00	7.546,47
Article 78. A famílies i instit. sense finalitat de lucre	601,01	213,61	814,62	814,62	0,00	814,62
Convenis Centres Tecnològics Xarxa IT	601,01	213,61	814,62	814,62	0,00	814,62
Article 79. Altres subvencions de cap.	0,00	9.499,62	9.499,62	9.499,62	0,00	9.499,62
Ajuts reequilibri	0,00	9.499,62	9.499,62	9.499,62	0,00	9.499,62
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.704,55	7.310,66	10.015,21	3.060,10	0,00	3.060,10
Article 80. Invers. financ. a ll. termini	2.704,55	7.310,66	10.015,21	3.060,10	0,00	3.060,10
Cartera de valors	1.202,02	(1.202,02)	0,00	0,00	0,00	0,00
Fons inversió	1.502,53	8.512,68	10.015,21	3.060,10	0,00	3.060,10
TOTAL DOTACIONS	5.424,13	26.642,27	32.066,40	24.360,59	0,00	24.360,59
ROMANENT PRESSUPOST D'INVERSIÓ 2001				1.888,63		
ROMANENT ACUMULAT DEL PRESSUPOST D'INVERSIÓ 31-12-2001				5.817,18		
ROMANENT ACUMULAT DEL PRESSUPOST D'INVERSIÓ 31-12-2002				7.705,81		
RESUM DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2002						
Romanent d'explotació exercici 2002			(1.475,21)			
Romanent d'inversió exercici 2002			1.888,63			
Romanent de capital 2002 (Capítol VII)		(3.478,76)				
Romanent financer 2002 (Capítol VIII)		5.367,39				
Romanent acumulat d'inversió fins a 31-12-2001			5.817,18			
Romanent de capital acumulat fins a 31-12-2001 (Cap. VII)		3.813,91				
Romanent financer acumulat fins a 31-12-2001 (Cap. VIII)		2.003,27				
ROMANENT ACUMULAT A 31-12-2002			6.230,60			

Imports en milers d'euro

Nota: Si bé el total de dotacions del capítol 7 que presenta l'empresa com a pressupost inicial, 2.599,38 m€, coincideix amb l'aprovat per la Llei de pressupostos, la Llei preveu que aquest total es reparteixi entre empreses privades (article 77) 796,34 m€ i famílies i institucions sense ànim de lucre (article 78) 1.803,04 m€, mentre que l'empresa, en el pressupost inicial recull, per a l'article 77, 1.998,37 m€ i, per a l'article 78, 601,01 m€.

8.14. LABORATORI GENERAL D'ASSAIGS I INVESTIGACIONS**8.14.1. Balanç de situació a 31.12.02**

ACTIU		
IMMOBILITZAT		24.150,82
Immobilitzacions immaterials	496,34	
- Aplicacions informàtiques	1.349,31	
- Acomptes	96,99	
- Amortitzacions	(949,96)	
Immobilitzacions materials	23.496,48	
- Terrenys i construccions	15.564,15	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	38.619,93	
- Altres instal·lacions, utillatges i mobiliari	16.165,40	
- Immobilitzat material en curs	713,85	
- Altre immobilitzat	1.877,32	
- Amortitzacions	(49.444,17)	
Immobilitzacions financeres	158,00	
- Participacions en empreses del grup	21,10	
- Crèdits a empreses del grup	9,80	
- Cartera de valors a llarg termini	127,35	
- Provisions	(0,25)	
ACTIU CIRCULANT		11.895,14
Existències	646,78	
- Productes en curs i semiacabats	646,78	
Deutors	7.155,40	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	7.928,03	
- Deutors diversos	25,14	
- Personal	35,18	
- Administracions públiques	17,34	
- Provisions	(850,29)	
Tresoreria	4.056,89	
Ajustaments per periodificació	36,07	
TOTAL ACTIU		36.045,96
PASSIU		
FONS PROPIS		30.733,71
Fons social	64.074,14	
Resultats d'exercicis anteriors	(31.470,20)	
Pèrdues i guanys	(1.870,23)	
INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		236,06
Subvencions de capital	236,06	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		6,00
Provisions per a pensions i obligacions similars	6,00	
CREDITORS A CURT TERMINI		5.070,19
Creditors comercials	2.129,91	
- Acomptes rebuts per comandes	587,03	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	1.542,88	
Altres deutes no comercials	2.940,28	
- Administracions públiques	466,87	
- Altres deutes	1.566,82	
- Remuneracions pendents de pagament	906,59	
TOTAL PASSIU		36.045,96

Imports en milers d'euros

Laboratori General d'Assaigs i Investigacions**8.14.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	1.902,02	1. Import net xifra de negocis	16.269,40
b) Consums de primeres matèries	632,16	b) Prestació de serveis	16.269,40
c) Altres despeses externes	1.269,86	2. Augment d'existències productes acabats	296,49
3. Despeses de personal	8.882,30	4. Altres ingressos d'explotació	16,18
a) Sous, salaris i assimilats	6.867,26	b) Subvencions	16,18
b) Càrregues socials	2.015,04		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	3.717,61		
5. Variació de les provisions de tràfic	216,38		
6. Altres despeses d'explotació	3.969,81		
a) Serveis exteriors	3.926,00		
b) Tributs	43,81		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	2.106,05
9. Variació provisions d'inversions financeres	(0,23)	7. Altres ingressos financers i assimilats	77,93
		c) Altres interessos	77,93
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	78,16		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	2.027,89
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	49,38	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,96
		10. Subv. capital transferides al rtat. de l'exercici	206,08
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	157,66		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	1.870,23
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	1.870,23

Imports en milers d'euros

Laboratori General d'Assaigs i Investigacions

8.14.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Ajustam. (3)	Compte d'explotació (4 = 2 + 3)	Saldo pressupost. (5 = 2 - 1)
Capítol 3. Ingressos propis	12.350,80	16.273,35	0,00	16.273,35	3.922,55
Article 30. Serveis a tercers	12.350,80	16.269,40	0,00	16.269,40	3.918,60
Article 31. Provisions aplicades	0,00	3,95	0,00	3,95	3,95
Capítol 5. Ingr. patrimonials i dèficit d'explotació	0,00	94,11	0,00	94,11	94,11
Article 52. Interessos i dipòsits	0,00	77,93	0,00	77,93	77,93
Article 53. Altres ingressos	0,00	16,18	0,00	16,18	16,18
Partides d'ajust			503,53	503,53	
Variació d'existències			296,49	296,49	
Subvenció de capital			206,08	206,08	
Beneficis immobilitzat material			0,96	0,96	
TOTAL INGRESSOS	12.350,80	16.367,46	503,53	16.870,99	4.016,66

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Obligacions concretes (2)	Ajustam. (3)	Compte d'explotació (4 = 2 + 3)	Saldo pressupost (5 = 1 - 2)
Capítol 1. Remuneracions al personal	8.137,71	8.891,52	(9,22)	8.882,30	(753,81)
Article 10. Sous i salaris	6.358,71	6.876,47	(9,22)	6.867,25	(517,76)
Article 11. Assegurances i prestacions socials	1.658,80	1.853,67	0,00	1.853,67	(194,87)
Article 12. Altres prestacions socials	120,20	161,38	0,00	161,38	(41,18)
Capítol 2. Despeses béns corrents i serveis	4.171,02	5.892,63	9,22	5.901,85	(1.721,61)
Article 20. Compres i aprovisionaments	1.171,97	1.902,02	0,00	1.902,02	(730,05)
Article 21. Serveis exteriors	2.956,98	3.946,81	9,22	3.956,03	(989,83)
Article 22. Tributs	42,07	43,80	0,00	43,80	(1,73)
Capítol 3. Despeses financeres	42,07	0,00	0,00	0,00	42,07
Article 31. Deute a curt termini	42,07		0,00	0,00	42,07
Partides d'ajust			3.957,06	3.957,06	
Provisió per insolvències			190,07	190,07	
Amortitzacions			3.717,61	3.717,61	
Pèrdues immobilitzat material			49,38	49,38	
TOTAL DESPESES	12.350,80	14.784,15	3.957,06	18.741,21	(2.433,35)

Imports en milers d'euros

Laboratori General d'Assaigs i Investigacions**8.14.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
Capítol 8.	Variació d'actius financers	3.606,07	3.606,07	0,00
Article 84.	Aportacions a compte de capital	3.606,07	3.606,07	0,00
084.0.01	De la Generalitat de Catalunya	3.606,07	3.606,07	0,00
TOTAL RECURSOS		3.606,07	3.606,07	0,00

DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretas (2)	Desviacions (3 = 1-2)
Capítol 6.	Inversions reals	3.606,07	2.819,09	786,98
Article 61.	Inversions en edificis i altres construccions	360,61	0,00	360,61
Article 62.	Maquinària, instal·lacions i utillatge	3.245,46	1.744,04	1.501,42
Article 63.	Transports	0,00	77,56	(77,56)
Article 64.	Mobiliari i estris	0,00	96,85	(96,85)
Article 65.	Equips de procés de dades	0,00	181,37	(181,37)
Article 67.	Altres immobilitzat material	0,00	478,52	(478,52)
Article 68.	Immobilitzat immaterial	0,00	240,75	(240,75)
Capítol 8.	Variació d'actius financers	0,00	9,80	(9,80)
Article 83.	Adquisició accions	0,00	9,80	(9,80)
TOTAL DOTACIONS		3.606,07	2.828,89	777,18

Imports en milers d'euros

8.15. INSTITUT D'INVESTIGACIÓ APLICADA DE L'AUTOMÒBIL**8.15.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		62.958
Immobilitzacions immaterials	236	
- Concessions patents, llicències, marques i similars	15	
- Aplicacions informàtiques	886	
- Amortitzacions	(665)	
Immobilitzacions materials	62.413	
- Terrenys i construccions	56.359	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	24.713	
- Altres instal·lacions, utilatges i mobiliari	11.562	
- Immobilitzat material en curs	1.770	
- Altre immobilitzat	1.897	
- Amortitzacions	(33.888)	
Immobilitzacions financeres	309	
- Participacions en empreses associades	300	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	9	
ACTIU CIRCULANT		3.128
Deutors	857	
- Deutors diversos	560	
- Administracions públiques	297	
Inversions financeres temporals	2.227	
- Cartera de valors a curt termini	2.176	
- Dipòsits i fiances constituïts a curt termini	51	
Tresoreria	44	
TOTAL ACTIU		66.086

Imports en milers d'euros

Nota: L'IDIADA presenta els Comptes anuals en imports totalment arrodonits a milers d'euros i, per tant, no presenta cap decimal.

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil**Balanç de situació abreujat a 31.12.02****PASSIU**

FONS PROPIS		43.093
Fons social	61.936	
Romanents d'explotació	13.943	
Resultats d'exercicis anteriors	(28.302)	
Pèrdues i guanys	(4.484)	
INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		86
Subvencions de capital	86	
CREDITORS A LLARG TERMINI		16.446
Deutes amb entitats de crèdit	16.446	
CREDITORS A CURT TERMINI		6.461
Deutes amb entitats de crèdit	5.252	
- Préstecs i altres deutes	5.105	
- Deutes per interessos	147	
Creditors comercials	1.208	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	1.208	
Altres deutes no comercials	1	
- Administracions públiques	1	
TOTAL PASSIU		66.086

Imports en milers d'euros

Nota: L'IDIADA presenta els Comptes anuals en imports totalment arrodonits a milers d'euros i, per tant, no presenta cap decimal.

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil

8.15.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	2	1. Ingressos d'explotació	1.998
a) Sous, salaris i assimilats	2	a) Import net de la xifra de negocis	1.998
3. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	5.605		
5. Altres despeses d'explotació	172		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	3.781
6. Despeses financeres	907	2. Ingressos financers	161
c) Per altres deutes	907	b) En empreses associades	120
		c) Altres	41
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	746
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	4.527
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat material	15	6. Subv. capital i cessions transferides rtat. exerc.	28
		7. Ingressos extraordinaris	19
		8. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	11
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	43		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	4.484
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	4.484

Imports en milers d'euros

Nota: L'IDIADA presenta els Comptes anuals en imports totalment arrodonits a milers d'euros, és a dir, sense cap decimal.

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil**8.15.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002**

INGRESSOS		Pressupost aprovat
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	1.863,14
Article 30	Vendes i prestacions de serveis	1.863,14
302	Altres vendes	1.863,14
CAPÍTOL 4.	SUBV. CORR. REBUDES PER L'EMPR.	210,35
Article 45	Subvencions corrents rebudes	210,35
450	De la Generalitat de Catalunya	210,35
TOTAL INGRESSOS		2.073,49

DESPESES		Pressupost aprovat
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS AL PERSONAL	6,01
Article 12	Altres despeses socials	6,01
120	Altres despeses	6,01
CAPÍTOL 2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	384,65
Article 20	Compres i aprovisionaments	66,11
200	Compres d'altres aprovisionaments	24,04
201	Treballs realitzats per altres empreses	42,07
Article 21	Serveis exteriors	198,34
213	Serveis de professionals independents	198,34
Article 22	Tributs	120,20
220	Altres tributs	120,20
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES	1.682,83
Article 31	Deute a curt termini	1.682,83
310	Despeses financeres a curt termini	1.682,83
TOTAL DESPESES		2.073,49

Imports en milers d'euros

Nota: L'empresa no ha presentat la liquidació del pressupost i, per això, s'ha transcrit el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos.

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil**8.15.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS			Pressupost aprovat
CAPÍTOL	8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	9.231,55
Article	84	Aportacions a compte de capital	9.231,55
8.400.001		De la Generalitat de Catalunya	9.231,55
TOTAL RECURSOS			9.231,55

DOTACIONS			Pressupost aprovat
CAPÍTOL	6.	INVERSIONS REALS	3.005,06
Article	61	Edificis i altres construccions	1.502,53
6.100.001		En edificis i altres construccions	1.502,53
Article	62	Invers. en maquinària, instal·lacions	1.502,53
6.200.001		Invers. en maquinària, instal·lacions	1.502,53
CAPÍTOL	9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	6.226,49
Article	90	Amortitzacions de deute a ll/t.	6.226,49
9.000.001		Amortització de deute interior	6.226,49
TOTAL DOTACIONS			9.231,55

Imports en milers d'euros

Nota: L'empresa no ha presentat la liquidació del pressupost i, per això, s'ha transcrit el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos.

8.16. INSTITUT CATALÀ D'ENERGIA**8.16.1. Balanç de situació a 31.12.02**

ACTIU		
IMMOBILITZAT		12.991,45
Immobilitzacions immaterials	106,68	
- Concessions patents, llicències, marques i similars	0,29	
- Aplicacions informàtiques	247,01	
- Amortitzacions	(140,62)	
Immobilitzacions materials	102,16	
- Instal·lacions tècniques	110,63	
- Altres instal·lacions, utilatges i mobiliari	162,04	
- Altre immobilitzat	477,19	
- Amortitzacions	(647,70)	
Immobilitzacions financeres	12.782,61	
- Participacions en empreses del grup	9.141,40	
- Participacions en empreses associades	7.386,52	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	0,03	
- Provisions	(3.745,34)	
ACTIU CIRCULANT		3.574,69
Deutors	693,47	
- Clients per vendes i prestació de serveis	156,00	
- Empreses del grup, deutors	145,30	
- Empreses associades, deutors	24,45	
- Deutors diversos	358,44	
- Personal	0,09	
- Administracions públiques	105,10	
- Provisions	(95,91)	
Inversions financeres temporals	3,78	
- Altres crèdits	3,78	
Tresoreria	2.874,08	
Ajustaments per periodificació	3,36	
TOTAL ACTIU		16.566,14
PASSIU		
FONS PROPIS		14.752,42
Fons social	18.424,74	
Resultats d'exercicis anteriors	(3.341,98)	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	(330,34)	
INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS		304,42
Subvencions d'explotació pendents d'aplicació	304,42	
CREDITORS A CURT TERMINI		1.509,30
Creditors comercials	588,60	
- Deutes per compres o prestació de serveis	588,60	
Altres deutes no comercials	543,84	
- Administracions públiques	154,74	
- Altres deutes	384,05	
- Remuneracions pendents de pagament	5,05	
Ajustaments per periodificació	376,86	
TOTAL PASSIU		16.566,14

Imports en milers d'euros

Institut Català d'Energia**8.16.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	1.856,51	1. Ingressos d'explotació	5.026,54
a) Sous, salaris i assimilats	1.465,49	a) Import net de la xifra de negoci	233,81
b) Càrregues socials	391,02	b) Altres ingressos d'explotació	4.792,73
3. Dotacions per a amortitz. d'immobilitzat	84,99		
4. Variació de les provisions de tràfic	32,17		
5. Altres despeses d'explotació	3.301,41		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	248,54
8. Diferències negatives de canvi	0,21	2. Ingressos financers	84,82
		c) Altres ingressos financers	84,45
		d) Beneficis en inversions financeres	0,37
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	84,61		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	163,93
9. Variació de les provisions d'immobilitzat	209,32	7. Ingressos extraordinaris	42,91
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIVS	166,41
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	330,34
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	330,34
Imports en milers d'euros			

Institut Català d'Energia

8.16.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressup. (3 = 1-2)	Ajustaments (4)	Compte d'explotació (5 = 2 + 4)
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	997,68	827,76	169,92	0,00	827,76
CAPÍTOL 4. SUBV. CORRENTS REBUDES PER L'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

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Obligacions reconegudes (2)	Saldo pressup. (3 = 1-2)	Ajustaments (4)	Compte d'explotació (5 = 2 + 4)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS AL PERSONAL	1.496,52	1.371,74	124,78	484,78	1.856,52
CAPÍTOL 2. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3.308,21	3.786,18	(477,97)	(484,78)	3.301,40
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	0,60	0,21	0,39	0,00	0,21
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ PROVISIÓ	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00
TOTAL DOTACIONS	4.805,33	5.158,13	(352,80)	326,49	5.484,62
SALDO		(186,68)	186,68	(143,66)	(330,34)

PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ

Liquidació exercici	(186,68)
Drets liquidats	4.971,45
Obligacions reconegudes	(5.158,13)
Excés recursos exercicis anteriors	487,24
Excés rec. ex. ant. per diferències de canvi	3,85
Romanent a 31 de desembre	304,41

Imports en milers d'euros

Institut Català d'Energia

8.16.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	108,18	108,18	0,00
Article 83 Aportacions al fons patrimonial	108,18	108,18	0,00
TOTAL RECURSOS	108,18	108,18	0,00

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Obligacions reconegudes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	108,18	107,78	0,40
Article 62 Inv. en maquinària, instal·lacions i utilitatge	9,01	8,51	0,50
Article 64 Inversions en mobiliari i estris	9,02	0,00	9,02
Article 65 Inversions en equip de procés de dades	60,10	80,61	(20,51)
Article 68 Inversions en immobilitzat immaterial	30,05	18,66	11,39
TOTAL DOTACIONS	108,18	107,78	0,40

PRESSUPOST DE CAPITAL

Liquidació exercici	0,40
Drets liquidats	108,18
Obligacions reconegudes	(107,78)
Recursos exercicis anteriors	1.854,06
Romanent a 31 de desembre	1.854,46

Imports en milers d'euros

8.17. AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA**8.17.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		1.104.267,87
Immobilitzacions immaterials	19.852,77	
Immobilitzacions materials	1.082.873,14	
- Immobilitzat propi	35.923,74	
- Infraestructures en curs	232.970,41	
- Infraestructures en funcionament	813.978,99	
Immobilitzacions financeres	1.541,96	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		9.931,00
ACTIU CIRCULANT		342.168,29
Deutors	174.967,09	
- Per ingressos de dret públic	137.172,66	
- Altres deutors	37.794,43	
Tresoreria	48,28	
Transferències de fons a aplicar	25.549,02	
Ajustaments per periodificació	141.603,90	
TOTAL ACTIU		1.456.367,16

PASSIU

RECURSOS PERMANENTS		222.218,40
Patrimoni propi	278.979,24	
Resultats exercicis anteriors	94.898,34	
Aportacions al fons patrimonial	79.250,62	
Recursos generats aplicats al procés inversor	694.397,50	
Recursos cedits	(925.307,30)	
APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ		80.220,22
INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		74.784,62
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		402,10
CREDITORS A LLARG TERMINI		745.021,50
PASSIU CIRCULANT		333.720,32
Deutes amb entitats de crèdit i altres creditors c.t.	111.091,70	
Creditors transferències i subvencions atorgades	34.961,27	
Creditors per pagaments ordenats	186.211,51	
Altres deutes no comercials	1.455,84	
TOTAL PASSIU		1.456.367,16

Imports en milers d'euros

Agència Catalana de l'Aigua

8.17.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Activitat ordinària d'explotació	107.953,90	1. Ingressos de dret públic aplicats	212.948,08
- Explotacions infraestructures hidràuliques	93.078,82	4. Altres ingressos d'explotació	91,26
- Anàlisi i control d'aigües	4.224,02	- Altres ingressos	87,30
- Manteniment xarxa control d'aigües	3.775,63	- Subvencions d'explotació	3,96
- Programa del medi marí litoral	3.614,43		
- Neteja i manteniment de lleres	3.261,00		
3. Despeses de personal	23.691,17		
4. Dotacions amortitzacions d'immobilitzat	28.051,78		
- Despeses de primer establiment	184,31		
- Amortitzacions d'immobilitzat immaterial	2.944,49		
- Amortitzacions d'immobilitzat material propi	3.047,32		
- Amortitzacions d'immobilitzat infraestructures	16.711,93		
- Amortitzacions d'immobilitzat pendent de classificar	5.163,73		
6. Altres despeses d'explotació	22.930,12		
- Transport d'aigua mitjançant vehicles cisterna	539,02		
- Premi de recaptació	2.821,76		
- Compensació ingressos CAT	2.467,72		
- Serveis exteriors	14.792,82		
- Tributs	2.308,80		
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	182.626,97	TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	213.039,34
I. BENEFICI D'EXPLOTACIÓ	30.412,37		
7. Despeses financeres	32.408,51	7. Ingressos financers	14,60
8. Dotació provisió immobilitzat financer permanent	75,20		
TOTAL DESPESES FINANCERES	32.483,71	TOTAL INGRESSOS FINANCERS	14,60
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	32.469,11
		III. PÈRDUA DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	2.056,74
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	36,05	9. Guanys procedents de l'immobilitzat	21,97
13. Altres despeses extraordinàries	8,28	11. Subvencions de capital aplicades a resultats	337,97
14. Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	5.933,43	12. Ingressos extraordinaris	7.459,14
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	215,42
TOTAL DESPESES EXTRAORDINÀRIES	5.977,76	TOTAL INGRESSOS EXTRAORDINARIS	8.034,50
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	2.056,74		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	0,00		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00		

Imports en milers d'euros

Agència Catalana de l'Aigua

8.17.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost aprovat	Drets liquidats
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS		217.699,00	217.095,34
Article 30. Ingressos propis		217.699,00	217.095,34
300. Cànon de l'Aigua		208.617,70	208.114,50
302. Altres ingressos propis		9.081,30	8.980,84
CAPÍTOL IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		0,00	3,96
Subvencions corrents		0,00	3,96
CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS		0,00	101,90
Article 52. Ingressos de dipòsits		0,00	14,60
Article 59. Altres ingressos patrimonials		0,00	87,30
TOTAL INGRESSOS		217.699,00	217.201,20
DESPESES		Pressupost aprovat	Obligacions concrettes
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS AL PERSONAL		22.201,40	23.691,17
Article 10. Sous i salaris		17.539,10	18.373,44
Article 11. Assegurances i prestacions socials		4.662,30	5.317,73
CAPÍTOL II. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		116.312,20	124.846,86
Article 20. Compres i aprovisionaments		96.314,20	96.854,45
200 Sanejament i depuració d'aigües residuals		90.063,50	92.259,54
201 Explotació i mantenim. d'embassaments		2.199,70	819,28
202 Manteniment xarxes automàtiques de control		4.051,00	3.775,63
Article 21. Serveis exteriors		16.732,50	26.638,97
210. Lloguers		1.364,30	1.745,78
211. Cànon, premi de recaptació		3.612,20	2.821,76
212.01 Conservació i reparació		300,50	1.074,79
213.01 Anàlisi i control d'aigües		4.628,80	4.224,02
213.02 Recuperació, protecció i millora del medi hídic		2.313,90	1.967,72
213.03 Programa medi marí litoral		991,70	2.832,65
213.04 Altres serveis professionals		601,00	7.157,50
215. Primes d'assegurances		450,80	369,80
216. Difusió i divulgació		816,50	1.333,18
217. Subministraments		1.352,30	1.189,15
219. Altres despeses		300,50	1.922,62
Article 22. Tributs		0,00	1.353,44
Article 23. Dotació de les provisions		3.265,50	0,00
CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES		34.547,10	32.408,51
Article 30. Deute a llarg termini		34.547,10	32.408,51
CAPÍTOL IV. SUBVENCIONS CORRENTS CONCEDIDES		4.406,60	5.081,80
Article 46. A corporacions locals		4.406,60	5.081,80
CAPÍTOL V. AMORTITZACIONS		34.488,30	28.051,78
Article 50. Immobilitzat immaterial		2.404,00	2.944,49
Article 51. Immobilitzat material		31.900,00	24.922,98
Article 52. Amortitzacions despeses amortitzables		184,30	184,31
TOTAL DOTACIONS		211.955,60	214.080,12
Article 54. Superàvit/dèficit d'exploració		5.743,40	3.121,08

Imports en milers d'euros

Agència Catalana de l'Aigua

8.17.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressupost aprovat	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats
CAPÍTOL V.	INGRESSOS PATRIMONIALS	40.231,70	0,00	40.231,70	31.172,53
CAPÍTOL VI.	INGRESSOS PER VENDA D'IMMOBILITZAT	0,00	0,00	0,00	99,33
CAPÍTOL VII.	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL REBUDES	0,00	85.958,07	85.958,07	85.958,07
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	102.072,10	(85.958,07)	16.114,03	0,00
CAPÍTOL IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	127.573,00	0,00	127.573,00	127.573,30
TOTAL RECURSOS		269.876,80	0,00	269.876,80	244.803,23

DOTACIONS		Pressupost aprovat	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions concrettes
CAPÍTOL VI.	INVERSIONS REALS	212.087,90	(73.186,27)	138.901,63	116.336,75
Article 61.	Edificis i altres construccions	300,50	0,00	300,50	584,94
Article 62.	Maquinària i utilitatge	450,80	0,00	450,80	1.040,85
Article 63.	Material de transport	240,50	0,00	240,50	44,67
Article 64.	Mobiliari i equips d'oficina	510,80	0,00	510,80	783,74
Article 65.	EPD i aplicacions informàtiques	12.422,90	0,00	12.422,90	8.270,52
Article 66.	Inversions destinades a ús general	194.556,30	(73.186,27)	121.370,03	100.328,22
Article 68.	Inversions en immobilitzat immaterial	3.606,10	0,00	3.606,10	5.283,81
CAPÍTOL VII.	SUBVENCIONS DE CAPITAL CONCEDIDES	2.103,50	73.186,27	75.289,77	73.311,69
Article 76.	A corporacions locals	0,00	73.186,27	73.186,27	73.186,27
Article 77.	A empreses	2.103,50	0,00	2.103,50	125,42
CAPÍTOL IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	55.685,40	0,00	55.685,40	55.685,38
Article 91.	Amortització de préstecs a llarg termini	55.685,40	0,00	55.685,40	55.685,38
TOTAL DOTACIONS		269.876,80	0,00	269.876,80	245.333,82

Imports en milers d'euros

8.18. JUNTA DE RESIDUS**8.18.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		46.681,18
Immobilitzacions immaterials	1.379,79	
Immobilitzacions materials	37.225,29	
- Pròpies	37.219,83	
- D'ús general	5,46	
Immobilitzacions financeres	8.076,10	
DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		62.998,91
ACTIU CIRCULANT		96.898,91
Existències	355,45	
Deutors	78.131,77	
Inversions financeres temporals	12.533,56	
Tresoreria	2.475,10	
Ajustaments per periodificació	3.403,03	
TOTAL ACTIU		206.579,00

PASSIU

FONS PROPIS		41.081,37
Fons patrimonial	41.073,94	
Resultat de l'exercici: benefici	7,43	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERC.		69.266,52
CREDITORS A LLARG TERMINI		16.828,34
Deutes amb entitats financeres	16.828,34	
CREDITORS A CURT TERMINI		76.727,58
Creditors per subvencions i inversions accedir	66.603,44	
Altres creditors	10.124,14	
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ		979,68
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ		1.695,51
TOTAL PASSIU		206.579,00

Imports en milers d'euros

Junta de Residus

8.18.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DEURE		HAVER	
Despeses de personal	5.445,17	Ingres. per taxes, prestació serveis i sancions	34.350,11
- Sous, salaris i assimilats	4.261,40	Augment d'existències de prod. acabats i en curs	148,28
- Càrregues socials	1.183,77	Transferències traspassades a resultats	29.714,52
Despeses financeres	351,89	Transf. de capital traspassades a resultats	1.132,51
Tributs	(454,13)	Ingressos financers	360,64
Treballs, subminist., serveis exteriors i altres	42.235,07		
Subvencions corrents	956,24		
Subvencions de capital	12.133,50		
Dotacions exercici per amortitz. de l'immob.	3.514,25		
Dotació de les provisions per insolvències	46,40		
Total despeses	64.228,39	Total ingressos	65.706,06
RESULTATS EXTRAORDINARIS		RESULTATS EXTRAORDINARIS	
Pèrdues procedents de l'immobilitzat	10.846,90	Beneficis procedents de l'immobilitzat	11.009,93
		Beneficis procedents de les inversions financeres	12,41
		Altres ingressos extraordinaris	233,43
	10.846,90		11.255,77
MODIF. DRETS I OBLIGAC. EXERC. TANCATS	1.879,11		
BENEFICI DE L'EXERCICI ABANS D'IMPOSTOS	7,43		
BENEFICI DE L'EXERCICI	7,43		
TOTAL DEURE	76.961,83	TOTAL HAVER	76.961,83
	76.954,40		

Imports en milers d'euros

Nota: JR presenta el Compte de pèrdues i guanys en un format que no és el normalitzat. Així, presenta un conjunt de despeses i ingressos, tant d'explotació com financers, sense diferenciar-los degudament. L'única diferència presentada és la dels ingressos i despeses extraordinàries. A més, s'observa com els ingressos per "Transferències de capital traspassades a resultats" no es recull dins els ingressos extraordinaris tal i com correspondria. Tot això ens ha obligat a fer un seguit de reagrupacions per tal de poder diferenciar el Resultat d'explotació, el Resultat financer, el Resultat de les activitats ordinàries i el Resultat extraordinari; la diferenciació és, a més, bàsica per a l'elaboració dels quadres 3 i 4.

Junta de Residus

8.18.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats
Capítol 3. Ingressos propis	3.425,77	0,00	3.425,77	35.097,55
Capítol 4. Transferències corrents	15.746,52	261,53	16.008,05	14.668,66
- De l'Estat	1.502,53	0,00	1.502,53	163,14
- De la Generalitat de Catalunya	14.243,99	261,53	14.505,52	14.505,52
Capítol 5. Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	331,42
TOTAL RECURSOS	19.172,29	261,53	19.433,82	50.097,63

DOTACIONS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions reconegudes
Capítol 1. Remuneracions del personal	5.980,07	0,00	5.980,07	5.332,22
Capítol 2. Despeses béns corrents i serveis	10.217,20	125,22	10.342,42	41.831,82
Capítol 3. Despeses financeres	420,71	0,00	420,71	351,89
Capítol 4. Subvencions corrents	2.554,31	136,31	2.690,62	956,24
TOTAL DOTACIONS	19.172,29	261,53	19.433,82	48.472,17

Superàvit operacions corrents de l'exercici	1.625,46
Modificació d'operacions exercicis anteriors	(2.022,79)
Romanent per operacions corrents	(397,33)
Romanent exercicis anteriors afectats per subvencions atorgades	957,74
Romanent acumulat afectat per subvencions atorgades	(560,41)
Romanent disponible per operacions corrents	0,00

Imports en milers d'euros

Junta de Residus

8.18.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats
Capítol 6. Alienació d'immobilitzat	0,00	11.009,93	11.009,93	11.009,93
Capítol 7. Transferències de capital	50.306,21	1.927,79	52.234,00	43.758,52
- De la Generalitat de Catalunya	16.107,12	245,96	16.353,08	16.353,08
- De l'Estat (MIMA convenis)	0,01	810,49	810,50	810,50
- De Fons de cohesió	25.183,90	0,00	25.183,90	25.723,60
- D'altres ens	0,00	871,34	871,34	871,34
- Altres transferències de capital	9.015,18	0,00	9.015,18	0,00
Capítol 8. Variació actius financers	0,00	12.724,15	12.724,15	12.724,15
Capítol 9. Variació passius financers	7.813,16	0,00	7.813,16	925,06
TOTAL RECURSOS	58.119,37	25.661,87	83.781,24	68.417,66

DOTACIONS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions concretes
Capítol 6. Inversions reals	7.813,16	13.040,28	20.853,44	6.239,00
Capítol 7. Subvencions de capital	50.306,21	0,00	50.306,21	13.166,84
Capítol 8. Variació actius financers	0,00	12.621,59	12.621,59	12.530,38
TOTAL DOTACIONS	58.119,37	25.661,87	83.781,24	31.936,22

Resultat operacions de capital de l'exercici	36.481,44
Modificació d'operacions exercicis anteriors	0,00
Romanent per operacions de capital	36.481,44

Romanent exercicis anteriors afectat per subvencions atorgades	25.957,06
Romanent acumulat afectat per subvencions atorgades	(34.830,33)
Romanent acumulat afectat per inversions compromeses	(27.608,17)
Romanent disponible per operacions de capital	0,00

Imports en milers d'euros

8.19. CENTRE DE LA PROPIETAT FORESTAL**8.19.1. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002**

INGRESSOS		Pressupost aprovat
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	0,02
Article 30	Vendes i prestació de serveis	0,01
Article 39	Altres ingressos	0,01
CAPÍTOL 4.	SUBV. CORRENTS REBUDES PER L'EMPR.	1.202,04
Article 40	De l'Administració de l'Estat	0,01
Article 45	De la Generalitat de Catalunya	1.202,02
Article 49	Altres subvencions a l'exploració	0,01
TOTAL INGRESSOS		1.202,06

DESPESES		Pressupost aprovat
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS AL PERSONAL	931,58
Article 10	Sous i salaris	691,16
Article 11	Assegurances i prestacions socials	240,41
Article 12	Altres despeses socials	0,01
CAPÍTOL 2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	234,42
Article 21	Serveis exteriors	233,22
210	Lloguers	3,01
212	Conservació i reparació	12,02
213	Serveis de professionals independents	114,19
215	Primes d'assegurances	4,81
216	Publicitat, propaganda i relacions públiques	12,02
217	Subministraments	6,01
219	Altres despeses diverses	81,16
Article 22	Tributs	1,20
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES	0,01
Article 31	Deute a curt termini	0,01
CAPÍTOL 4.	SUBV. CORRENTS CONCED. PER L'EMPR.	36,06
Article 47	A empreses privades	18,03
Article 48	A famílies i instit. sense finalitat de lucre	18,03
TOTAL DESPESES		1.202,06

Imports en milers d'euros

Nota: L'empresa no ha presentat la liquidació del pressupost i, per això, s'ha transcrit el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos.

Centre de la Propietat Forestal**8.19.2. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS		Pressupost aprovat
CAPÍTOL 7.	SUBVENCIONS DE CAPITAL REBUDES PER L'EMPR.	3.756,34
Article 70	De l'Administració de l'Estat	0,01
Article 75	De la Generalitat de Catalunya	3.756,32
Article 79	Altres subvencions de capital	0,01
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,01
Article 87	Romanents exercicis anteriors	0,01
TOTAL RECURSOS		3.756,35

DOTACIONS		Pressupost aprovat
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS	751,29
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	300,51
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	18,03
Article 63	Inversions en material de transport	0,01
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	24,05
Article 65	Inversions en equip de procés de dades	30,05
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	120,20
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	258,44
	680 Inversions en immobilitzat immaterial	60,10
	682 Aplicacions informàtiques	48,08
	684 Altre immobilitzat immaterial	30,05
	685 Despeses d'investigació i desenvolupament	120,21
CAPÍTOL 7.	SUBVENCIONS DE CAPITAL CONCEDIDES PER L'EMPR.	3.005,06
Article 77	A empreses privades	1.502,53
Article 78	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	1.502,53
TOTAL DOTACIONS		3.756,35

Imports en milers d'euros

Nota: L'empresa no ha presentat la liquidació del pressupost i, per això, s'ha transcrit el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos.

8.20. AIGÜES TER LLOBREGAT - ENS D'ABASTAMENT D'AIGÜES**8.20.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU****IMMOBILITZACIONS**

Immobilitzacions immaterials	19.961,41	
Immobilitzacions materials	490.101,45	
Immobilitzacions financeres	530,60	
TOTAL IMMOBILITZAT		510.593,46

Existències	937,62	
Deutors	33.373,14	
Tresoreria	17.977,15	
TOTAL ACTIU CIRCULANT		52.287,91
TOTAL ACTIU		562.881,37

PASSIU**PATRIMONI I RESULTATS**

Patrimoni	397.662,68	
Aportacions de la Junta d'Aigües	9.759,79	
Altres aportacions	15.089,95	
Resultats positius d'exercicis anteriors	10.685,04	
Resultat de l'exercici	152,80	
TOTAL PATRIMONI I RESULTATS		433.350,26

INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		25.925,40
---	--	------------------

PROVISIONS PER RISCOS I DESPESES		617,14
---	--	---------------

CREDITORS A LLARG TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	78.549,67	
Altres creditors	3.114,49	
TOTAL CREDITORS A LLARG TERMINI		81.664,16

CREDITORS A CURT TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	1.476,91	
Creditors comercials	19.423,86	
Altres deutes no comercials	423,64	
TOTAL CREDITORS A CURT TERMINI		21.324,41
TOTAL PASSIU		562.881,37

Imports en milers d'euros

Aigües Ter Llobregat - Ens d'Abastament d'Aigües**8.20.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
DESPESES D'EXPLOTACIÓ		INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	
2. Aprovisionaments	9.916,71	1. Import net de la xifra de negocis	53.146,71
3. Despeses de personal	6.900,40	4. Altres ingressos d'explotació	1.566,53
4. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	25.036,66		
5. Altres despeses d'explotació	105,70		
6. Serveis exteriors	7.772,18		
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	49.731,65	TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	54.713,24
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	4.981,59		
DESPESES FINANCERES I DESPESES ASSIMILADES		ALTRES INTERESSOS I INGRESSOS ASSIMILATS	
7. Despeses financeres i despeses assimilades	2.243,77	7. Altres interessos i ingressos assimilats	324,20
TOTAL DESPESES FINANCERES	2.243,77	TOTAL INGRESSOS FINANCERS	324,20
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	1.919,57
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	3.062,02		
DESPESES I PÈRDUES EXTRAORDINÀRIES		INGRESSOS EXTRAORDINARIS	
10. Variació de la provisió d'immobilitzat	2.549,44	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	15,36
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	236,09	11. Subvencions de capital transferides a resultats	334,22
14. Despeses d'exercicis anteriors	936,24	12. Ingressos extraordinaris	116,32
		13. Ingressos provinents d'exercicis anteriors	346,65
TOTAL DESPESES EXTRAORDINÀRIES	3.721,77	TOTAL INGRESSOS EXTRAORDINARIS	812,55
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	2.909,22
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	152,80		
15. Impost sobre societats	0,00		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	152,80		

Imports en milers d'euros

Aigües Ter Llobregat - Ens d'Abastament d'Aigües

8.20.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost	Drets	Ajustaments	Compte	Saldo
		Inicial	liquidats		d'explotació	pressupostari
		(1)	(2)	(3)	(4 = 2 + 3)	(5 = 1 - 2)
CAPÍTOL III.	INGRESSOS PROPIS	48.351,10	53.186,31	1.537,02	54.723,33	(4.835,21)
3 0	Vendes i prestacions de serveis	48.351,10	53.146,71	0,00	53.146,71	(4.795,61)
300	Vendes de béns	47.984,49	51.390,63	0,00	51.390,63	(3.406,14)
301	Prestacions de serveis a tercers	180,30	1.495,50	0,00	1.495,50	(1.315,20)
302	Altres vendes	186,31	260,58	0,00	260,58	(74,27)
39	Altres ingressos	0,00	39,60	1.537,02	1.576,62	(39,60)
390	Altres ingressos	0,00	39,60	1.537,02	1.576,62	(39,60)
CAPÍTOL V.	INGRES. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	540,91	802,53	334,22	1.136,75	(261,62)
52	Interessos de dipòsits	540,91	324,20	0,00	324,20	216,71
	Ingressos extraordinaris	0,00	478,33	334,22	812,55	(478,33)
TOTAL INGRESSOS		48.892,01	53.988,84	1.871,24	55.860,08	(5.096,83)

Imports en milers d'euros

Aigües Ter Llobregat - Ens d'Abastament d'Aigües

Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

DESPESES	Pressupost Inicial (1)	Obligacions contretes (2)	Ajustaments (3)	Compte d'explotació (4 = 2 + 3)	Saldo pressupostari (5 = 1 - 2)
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS AL PERSONAL	6.882,47	6.900,40	0,00	6.900,40	(17,93)
10 Sous i salaris	5.336,23	5.047,84	0,00	5.047,84	288,39
100.01 Sous i salaris	5.336,23	5.047,84	0,00	5.047,84	288,39
11 Assegurances i prestacions socials	1.327,22	1.383,11	0,00	1.383,11	(55,89)
110.01 Seguretat social empresa	1.327,22	1.383,11	0,00	1.383,11	(55,89)
12 Altres despeses	219,02	469,45	0,00	469,45	(250,43)
120.01 Altres despeses	219,02	469,45	0,00	469,45	(250,43)
CAPÍTOL II. DESP. BÉNS CORRENTS I SERV.	13.051,29	17.794,59	0,00	17.794,59	(4.743,30)
20 Compres i aprovisionaments	4.329,30	4.103,20	0,00	4.103,20	226,10
200.01 Compres de mercaderies i matèries primeres	3.626,76	2.617,89	0,00	2.617,89	1.008,87
200.02 Compres d'altres aprovisionaments	351,56	731,47	0,00	731,47	(379,91)
201.01 Treballs realitzats per altres empr.	350,98	753,84	0,00	753,84	(402,86)
21 Serveis exteriors	8.355,05	13.203,23	0,00	13.203,23	(4.848,18)
210.01 Lloguers de béns mobles i immobles	235,20	306,25	0,00	306,25	(71,05)
211.01 Cànon	1.475,94	1.828,23	0,00	1.828,23	(352,29)
212.01 Manteniment de l'immobilitzat material	1.825,77	4.910,42	0,00	4.910,42	(3.084,65)
213.01 Serveis de professionals independents	256,33	127,74	0,00	127,74	128,59
214.01 Transports	12,38	22,48	0,00	22,48	(10,10)
215.01 Primes d'assegurances	64,61	79,76	0,00	79,76	(15,15)
216.01 Publicitat, propaganda i relacions públiques	70,62	149,74	0,00	149,74	(79,12)
217.01 Subministraments	2.575,86	3.985,29	0,00	3.985,29	(1.409,43)
217.02 Comunicacions	248,95	362,21	0,00	362,21	(113,26)
219.01 Altres despeses diverses	1.589,39	1.431,11	0,00	1.431,11	158,28
22 Tributs	150,57	166,09	0,00	166,09	(15,52)
220.01 Altres tributs	150,57	166,09	0,00	166,09	(15,52)
23 Variació de les provisions	216,37	322,07	0,00	322,07	(105,70)
230.03 Variació altres provisions de tràfic	216,37	322,07	0,00	322,07	(105,70)
CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	5.035,83	2.243,77	2.118,80	4.362,57	2.792,06
30 Deute a curt termini	5.035,83	2.243,77	2.118,80	4.362,57	2.792,06
300.01 Interessos	5.035,83	2.243,77	2.118,80	4.362,57	2.792,06
CAPÍTOL V. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	23.922,42	27.050,08	(247,56)	26.802,52	(3.127,66)
50 Amortització de l'immobilitzat immaterial	331,38	1.603,21	0,00	1.603,21	(1.271,83)
51 Amortització de l'immobilitzat material	22.116,07	21.314,65	0,00	21.314,65	801,42
510.01 Edificis i altres construccions	5.910,04	5.682,73	0,00	5.682,73	227,31
510.06 Maquinària, instal·lacions i utilitatge	15.469,06	14.909,49	0,00	14.909,49	559,57
510.03 Material de transport	74,31	71,80	0,00	71,80	2,51
510.04 Mobiliari i atuell	41,03	43,19	0,00	43,19	(2,16)
510.05 Equips per a procés de la informació	464,95	476,87	0,00	476,87	(11,92)
510.06 Altre immobilitzat material	156,68	130,57	0,00	130,57	26,11
Despeses extraordinàries	0,00	3.731,86	0,00	3.731,86	(3.731,86)
54 Superàvit d'explotació	1.474,97	400,36	(247,56)	152,80	1.074,61
TOTAL DESPESES	48.892,01	53.988,84	1.871,24	55.860,08	(5.096,83)

Imports en milers d'euros

Aigües Ter Llobregat - Ens d'Abastament d'Aigües

8.20.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL V.	INGRES. PATRIMON. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	23.922,42	27.185,77	(3.263,35)
56	Recursos generats per les operacions	23.922,42	27.185,77	(3.263,35)
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	12.480,33	15.246,15	(2.765,82)
81	Reintegrament préstecs llarg termini	0,00	206,98	(206,98)
810	Del sector públic	0,00	206,98	(206,98)
83	Aportacions al fons patrimonial	0,00	512,48	(512,48)
830	Aportacions al fons patrimonial	0,00	512,48	(512,48)
87	Romanents d'exercicis anteriors	12.480,33	14.526,69	(2.046,36)
CAPÍTOL IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	19.833,40	12.440,33	7.393,07
90	Préstecs rebuts a llarg termini	19.833,40	12.440,33	7.393,07
902	Fora del sector públic	19.833,40	12.440,33	7.393,07
TOTAL RECURSOS		56.236,15	54.872,25	1.363,90

DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Obligacions concrettes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL VI.	INVERSIONS REALS	32.868,79	27.499,83	5.368,96
66	Destinades a l'ús general	32.868,79	27.499,83	5.368,96
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	23.367,36	27.372,42	(4.005,06)
85	Variació del capital circulant	23.367,36	27.372,42	(4.005,06)
850.01	Romanent de l'exercici (A)	23.367,36	27.372,42	(4.005,06)
TOTAL DOTACIONS		56.236,15	54.872,25	1.363,90

Imports en milers d'euros

(A) En la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya, aquest import es preveu com a variació del capital circulant (850.65).

8.21. INSTITUT DE DIAGNÒSTIC PER LA IMATGE**8.21.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		13.044,72
Immobilitzacions immaterials	6.718,25	
- Aplicacions informàtiques	137,93	
- Drets sobre béns en renting	9.033,24	
- Amortitzacions	(2.452,92)	
Immobilitzacions materials	6.326,47	
- Construccions adscrites	2.104,51	
- Construccions pròpies	3.042,63	
- Instal·lacions tècniques i maquinària adscrita	421,52	
- Instal·lacions tècniques i maquinària pròpia	5.541,87	
- Altres instal·lacions, utilitatges i mobiliari adscrit	56,10	
- Altres instal·lacions, utilitatges i mobiliari propi	952,44	
- Altre immobilitzat	586,07	
- Immobilitzat en curs	47,16	
- Amortitzacions	(6.425,83)	
DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS		5.020,59
ACTIU CIRCULANT		8.656,99
Existències	498,59	
- Fàrmacs	132,37	
- Material sanitari	366,22	
Deutors	4.554,30	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	4.517,05	
- Deutors diversos	55,37	
- Personal	3,39	
- Administracions públiques	9,64	
- Provisions	(31,15)	
Inversions financeres temporals	2.211,29	
- Cartera de valors a curt termini	2.201,86	
- Altres crèdits	9,43	
Tresoreria	1.372,36	
Ajustaments per periodificació	20,45	
TOTAL ACTIU		26.722,30

Imports en milers d'euros

Institut de Diagnòstic per la Imatge**Balanç de situació a 31.12.02****PASSIU**

FONS PROPIS		10.753,28
Fons social	10.185,21	
Aportacions al fons social	568,07	
INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		114,32
Subvencions de capital	48,11	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	66,21	
CREDITORS A LLARG TERMINI		10.392,30
Altres creditors	10.392,30	
- Proveïdors immobilitzat per renting ll.t.	10.392,30	
CREDITORS A CURT TERMINI		5.462,40
Creditors comercials	2.660,17	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	2.660,17	
Altres deutes no comercials	2.802,23	
- Administracions públiques	412,23	
- Proveïdors immobilitzat per renting c.t.	1.974,58	
- Altres deutes	195,91	
- Remuneracions pendents de pagament	219,51	
TOTAL PASSIU		26.722,30

Imports en milers d'euros

Nota: L'import que l'IDI recull en els Fons propis com a Aportacions al fons social correspon al Resultat de l'exercici.

Institut de Diagnòstic per la Imatge

8.21.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	3.934,46	1. Import net xifra de negocis	14.137,63
a) Consums de mercaderies	1.277,77	b) Prestacions de serveis i vendes de subp.	14.137,63
b) Consums de primeres matèries	2.013,22	4. Altres ingressos d'explotació	587,78
c) Altres despeses externes	643,47	a) Ingressos accessoris i altres	342,86
3. Despeses de personal	6.411,15	b) Subvencions	244,92
a) Sous, salaris i assimilats	4.974,02		
b) Càrregues socials	1.437,13		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	1.622,16		
5. Variació de les provisions de tràfic	1,86		
6. Altres despeses d'explotació	2.197,48		
a) Serveis exteriors	2.055,42		
b) Tributs	23,04		
c) Altres despeses de gestió corrent	119,02		
I. BENEFICI DE L'EXPLOTACIÓ	558,30		
7. Despeses financeres	161,72	7. Altres interessos	85,53
c) Per deutes amb tercers	161,72	c) Altres interessos	30,89
		d) Beneficis inversions financeres	54,64
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	76,19
III. BENEFICI DE L'ACTIVITAT ORDINÀRIA	482,11		
10. Pèrdues immobilitzat	0,32	9. Benefici en immobilitzat material	38,46
14. Despeses i pèrdues altres exercicis	82,32	11. Donac. immob. i subv. cap. trasp. res. exerc.	15,98
		12. Ingressos extraordinaris	33,06
		13. Ingressos i beneficis altres exercicis	81,10
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	85,96		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI	568,07		
Imports en milers d'euros			

Institut de Diagnòstic per la Imatge

8.21.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Ajustaments (3)	Compte d'exploració (4 = 2 + 3)	Saldo pressupostari (5 = 2 - 1)
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS		14.171,07	14.595,78	0,00	14.595,78	424,71
Article 30. Vendes i prestació de serveis		14.171,07	14.595,78	0,00	14.595,78	424,71
300.00 Venda i prestació de serveis a hospitals		14.084,83	14.352,09	0,00	14.352,09	267,26
301.00 Prestació de béns i serveis a tercers		77,23	166,18	0,00	166,18	88,95
302.00 Altres ingressos de gestió		9,01	77,51	0,00	77,51	68,50
CAPÍTOL 4. SUBV. CORR. REB. PER L'EMPR.		12,74	47,16	(21,97)	25,19	34,42
Article 40. De l'administració de l'Estat		0,00	36,64	(36,64)	0,00	36,64
Article 49. Altres subvencions		12,74	10,52	14,67	25,19	(2,22)
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS		248,65	342,59	15,98	358,57	93,94
Article 52. Interessos de dipòsit		30,05	85,53	0,00	85,53	55,48
520.01 Interessos de dipòsits		30,05	85,53	0,00	85,53	55,48
Article 53. Altres ingressos financers		218,60	257,06	15,98	273,04	38,46
532.01 Ingres. a distribuir diversos exercicis		0,00	0,00	15,98	15,98	0,00
533.01 Altres ingressos		218,60	257,06	0,00	257,06	38,46
TOTAL INGRESSOS		14.432,46	14.985,53	(5,99)	14.979,54	553,07
DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Obligacions contretes (2)	Ajustaments (3)	Compte d'exploració (4 = 2 + 3)	Saldo pressupostari (5 = 2 - 1)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS AL PERSONAL		6.223,81	6.411,15	0,00	6.411,15	187,34
Article 10. Sous i salaris		4.767,62	4.974,02	0,00	4.974,02	206,40
Article 11. Seguretat s. a càrrec de l'empresa		1.297,64	1.295,41	0,00	1.295,41	(2,23)
Article 12. Altres despeses		158,55	141,72	0,00	141,72	(16,83)
CAPÍTOL 2. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		6.100,26	6.127,90	88,54	6.216,44	27,64
Article 20. Compres i aprovisionaments		3.908,91	3.917,61	16,85	3.934,46	8,70
Article 21. Serveis exteriors		2.183,67	2.185,39	71,69	2.257,08	1,72
Article 22. Tributs		6,18	23,04	0,00	23,04	16,86
Article 23. Variació de les provisions		1,50	1,86	0,00	1,86	0,36
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES		206,36	161,72	0,00	161,72	(44,64)
Article 30. Interessos de deutes a llarg termini		206,36	161,72	0,00	161,72	(44,64)
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ		1.902,03	1.622,16	0,00	1.622,16	(279,87)
Article 50. Amortitzacions immobilitzat immaterial		1.038,29	902,62	0,00	902,62	(135,67)
Article 51. Amortitzacions immobilitzat material		863,74	719,54	0,00	719,54	(144,20)
TOTAL DESPESES		14.432,46	14.322,93	88,54	14.411,47	(109,53)
Benefici de l'exercici					568,07	
Drets liquidats					14.985,53	
Obligacions contretes					(14.322,93)	
Superàvit pressupostari					662,60	
Superàvit pressupostari					662,60	
Variació d'existències					(16,85)	
Ajustaments					(77,68)	
Resultat compte pèrdues i guanys					568,07	

Imports en milers d'euros

Institut de Diagnòstic per la Imatge

8.21.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 5.	INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	1.903,53	2.286,62	383,09
Article 56.	Recursos generats per les operacions	1.903,53	2.286,62	383,09
560.01	Recursos generats per les operacions de l'exercici	1.903,53	2.286,62	383,09
CAPÍTOL 7.	SUBV. DE CAPITAL REBUDES PER L'EMPRESA	0,00	61,07	61,07
Article 70.	De l'administració de l'Estat	0,00	35,00	35,00
Article 79.	Altres subvencions	0,00	26,07	26,07
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	0,00	582,83	582,83
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	0,00	582,83	582,83
830.01	Immobilitzat material adscrit	0,00	582,83	582,83
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	7.434,67	4.541,71	(2.892,96)
Article 90.	Préstecs rebuts i deute a llarg termini	7.434,67	4.541,71	(2.892,96)
902.01	Préstecs rebuts i deute a ll/t fora del sector públic	7.434,67	4.541,71	(2.892,96)
TOTAL RECURSOS		9.338,20	7.472,23	(1.865,97)
DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretas (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS	9.338,20	5.726,07	(3.612,13)
Article 61.	Invers. en edificis i altres construccions	1.045,76	667,61	(378,15)
Article 62.	Invers. en maq., instal·lació i utilatge	689,21	362,41	(326,80)
Article 64.	Inversions en mobiliari i estris	129,04	66,55	(62,49)
Article 65.	Inversions en equips de procés de dades	110,59	52,58	(58,01)
Article 67.	Inversions en altre immobilitzat material	3,00	3,34	0,34
Article 68.	Inversions en immobilitzat immaterial	7.360,60	4.573,58	(2.787,02)
682.01	Aplicacions informàtiques	28,25	3,48	(24,77)
683.01	Drets sobre béns en règim d'arrendament financer	7.332,35	4.570,10	(2.762,25)
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	770,41	770,41
Article 91	Amortització de prést. i bestretes a ll. t.	0,00	770,41	770,41
911.01	Amortització de préstecs i bestretes fora del sector públic	0,00	770,41	770,41
TOTAL DOTACIONS		9.338,20	6.496,48	(3.612,13)

Imports en milers d'euros

Nota: En la liquidació del pressupost que presenta l'empresa, les desviacions totals de les dotacions, no són correctes. D'acord amb els càlculs de la Sindicatura, la suma total d'aquestes desviacions ha de ser (2.841,72) m€.

8.22. GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS**8.22.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU****IMMOBILITZAT****21.850,38****Immobilitzacions immaterials****92,95**

- Aplicacions informàtiques

221,65

- Drets s/béns d'arrendam. financer leasings

17,17

- Amortitzacions

(145,87)

Immobilitzacions materials**21.750,27**

- Terrenys i construccions

21.768,34

- Instal·lacions tècniques i maquinària

2.574,69

- Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari

1.540,20

- Avançaments i immobil. materials en curs

28,81

- Altre immobilitzat

378,11

- Amortitzacions

(4.539,88)

Immobilitzacions financeres**7,16**

- Cartera de valors a llarg termini

0,05

- Dipòsits i fiances constituïdes a llarg termini

7,11

DESPESES A DISTRIBUIR EN VARIS EXERCICIS**0,22**

Despeses interessos diferits

0,22

ACTIU CIRCULANT**8.228,13****Existències****454,54****Deutors****7.695,43**

- Clients privats

210,01

- Servei Català de la Salut

6.565,36

- Clients altres entitats públiques

217,81

- Deutors varis

698,77

- Bestretes personal

2,96

- Administracions públiques

0,36

- Partides pendents d'aplicació

0,16

Inversions financeres temporals**0,53****Tresoreria****69,43****Ajustos periodificació****8,20****TOTAL ACTIU****30.078,73**

Gestió de Serveis Sanitaris**Balanç de situació a 31.12.02****PASSIU**

FONS PROPIS		16.445,86
Capital subscrit	23.844,73	
Resultats d'exercicis anteriors	(6.041,15)	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(6.041,15)	
Pèrdues i guanys	(1.357,72)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS		220,87
- Subvencions en capital	220,87	
PROVISIONS PER A RISCS I DESPESES		4,74
- Provisió IRPF bancs	4,74	
CREDITORS A LLARG TERMINI		5.051,41
- Servei Català de la Salut creditor	2.796,65	
- MUNPAL i ent. públiques II/t	116,12	
- Fiances i dipòsits rebuts	1,05	
- Proveïdors immobilitzat llarg termini	3,23	
- Préstecs llarg termini entitats crèdit	2.134,36	
CREDITORS A CURT TERMINI		8.355,85
Deutes amb entitats de crèdits	827,86	
- Préstecs i altres deutes	827,86	
Creditors comercials	5.700,82	
- Proveïdors	5.700,82	
Altres deutes no comercials	1.827,17	
- Administracions públiques	1.080,39	
- Remuneracions pendents de pagament	669,80	
- Interessos curt termini entitats de crèdit	16,57	
- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	3,81	
- Deutes amb personal	39,65	
- Comptes docència i jornades	16,95	
TOTAL PASSIU		30.078,73

Imports en milers d'euros

Gestió de Serveis Sanitaris**8.22.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	6.631,98	1. Import net de la xifra de negocis	20.301,38
a) Compra de mercaderies	3.492,54	a) Prestació de serveis i venda de subproductes i residus	20.301,38
b) Variació d'existències	(4,92)		
c) Altres despeses externes	3.144,36	3. Treballs realitzats per l'empresa per l'immobilitz.	28,29
3. Despeses de personal	17.220,94	4. Altres ingressos d'explotació	4.114,38
a) Sous, salaris i assimilats	13.531,79	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	327,55
b) Càrregues socials	3.689,15	b) Subvencions	3.780,67
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	539,86	c) Excessos de provisions de riscos i despeses	6,16
6. Altres despeses d'explotació	1.027,50		
a) Serveis exteriors	1.002,91		
b) Tributs	24,59		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	976,23
7. Despeses financeres i despeses assimilades	76,78	7. Ingressos financers i ingressos assimilats	3,36
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	73,42
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	1.049,65
13. Despeses extraordinàries	328,42	10. Ingressos per donacions immobilitzat	4,79
14. Despeses i pèrdues altres exercicis	70,19	11. Ingressos extraordinaris	34,44
		12. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	51,31
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	308,07
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	1.357,72
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	1.357,72

Imports en milers d'euros

Gestió de Serveis Sanitaris

8.22.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Desviacions
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	20.615,20	(0,44)	20.614,76	20.753,92	139,16
ARTICLE 30.	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS	20.615,20	(0,44)	20.614,76	20.753,92	139,16
30.0	Vendes de béns	20.396,20	(262,88)	20.133,32	20.098,89	(34,43)
30.0.6600	Venda i prestació de béns i serveis	19.788,10	0,00	19.788,10	19.387,08	(401,02)
30.0.6601	Venda i prestació de béns i serveis a hospitals	608,10	(262,88)	345,22	711,81	366,59
30.1	Prestació de serveis tercers	91,31	171,57	262,88	208,65	(54,23)
30.1.6600	Prestació de béns i serveis a tercers	91,31	171,57	262,88	208,65	(54,23)
30.2	Altres vendes	127,69	90,87	218,56	446,38	227,82
30.2.6600	Altres ingressos de gestió	18,41	90,87	109,28	418,09	308,81
30.2.6601	Altres vendes	109,28	0,00	109,28	28,29	(80,99)
CAPÍTOL 4.	SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	3.777,04	18,41	3.795,45	3.780,67	(14,78)
ARTICLE 45.	DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	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. corrents de la Generalitat de Catalunya	3.777,04	0,00	3.777,04	3.777,04	0,00
49.0.0001	Altres subvencions a l'explotació	0,00	18,41	18,41	3,63	(14,78)
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	8,57	0,00	8,57	3,36	(5,21)
ARTICLE 52.	INTERESSOS DE DIPÒSIT	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	Interessos de dipòsit	8,57	0,00	8,57	3,36	(5,21)
TOTAL INGRESSOS		24.400,81	17,97	24.418,78	24.537,95	119,17
DESPESES		Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions concretes	Desviacions
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	17.152,34	0,00	17.152,34	17.220,94	68,60
10	Sous i salaris	13.428,57	0,00	13.428,57	13.531,79	103,22
11	Assegurances i prestacions socials	3.637,59	0,00	3.637,59	3.607,57	(30,02)
12	Altres despeses socials	86,18	0,00	86,18	81,58	(4,60)
CAPÍTOL 2.	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS	7.166,73	0,00	7.166,73	8.058,09	891,36
20	Compres i aprovisionaments	6.283,70	0,00	6.283,70	7.030,58	746,88
21	Serveis exteriors	854,62	0,00	854,62	1.002,91	148,29
22	Tributs	28,41	0,00	28,41	24,60	(3,81)
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES	81,74	0,00	81,74	76,78	(4,96)
30	Deute a Llarg Termini	49,77	0,00	49,77	53,74	3,97
31	Deute a Curt Termini	31,97	0,00	31,97	23,04	(8,93)
TOTAL DESPESES		24.400,81	0,00	24.400,81	25.355,81	955,00

Imports en milers d'euros

Gestió de Serveis Sanitaris

8.22.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Desviacions
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	961,88	0,00	961,88	616,78	(345,10)
ARTICLE 83. APORTACIONS AL FONS 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 De l'SCS per l'exercici	961,88	0,00	961,88	616,78	(345,10)
TOTAL RECURSOS	961,88	0,00	961,88	616,78	(345,10)

DOTACIONS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions concretes	Desviacions
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	961,88	0,00	961,88	2.047,35	1.085,47
61 Inversions en edificis i altres construccions	811,63	0,00	811,63	1.384,19	572,56
62 Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	91,65	0,00	91,65	460,37	368,72
64 Inversions en mobiliari i estris	39,07	0,00	39,07	75,76	36,69
65 Inversions en equip de procés de dades	12,02	0,00	12,02	41,87	29,85
68 Inversions en immobilitzat immaterial	7,51	0,00	7,51	85,16	77,65
TOTAL DOTACIONS	961,88	0,00	961,88	2.047,35	1.085,47

Imports en milers d'euros

8.23. INSTITUT D'ASSISTÈNCIA SANITÀRIA**8.23.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		32.703,42
Immobilitzacions immaterials	470,01	
Immobilitzacions materials	32.071,54	
Immobilitzacions financeres	161,87	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		2.026,03
ACTIU CIRCULANT		17.629,24
Existències	333,61	
Deutors	12.600,78	
- Clients per vendes i prestació de serveis, net	12.502,48	
- Personal	98,30	
Inversions financeres temporals	1.860,77	
Tresoreria	2.834,08	
TOTAL ACTIU		52.358,69

PASSIU

FONS PROPIS		26.279,32
Fons social	26.257,49	
Reserves aplicades	241,98	
Resultats anys anteriors i reserves	(224,58)	
Pèrdues i guanys	4,43	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		29,17
PROVISIÓ PER A RISCOS		186,29
CREDITORS A LLARG TERMINI		8.030,27
Deutes amb entitats de crèdit	8.030,27	
CREDITORS A CURT TERMINI		17.833,64
Deutes amb entitats de crèdit	3.675,67	
Creditors comercials	4.206,83	
Altres deutes no comercials	9.951,14	
- Administracions públiques	3.150,15	
- Altres deutes	5.712,01	
- Remuneracions pendents de pagament	1.088,98	
TOTAL PASSIU		52.358,69

Imports en milers d'euros

Institut d'Assistència Sanitària**8.23.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	4.953,02	1. Import net xifra de negocis	38.902,00
Treballs realitzats per altres	2.433,77	Prestació de serveis	38.902,00
3. Despeses de personal	27.010,88	4. Altres ingressos d'explotació	373,52
Sous, salaris i assimilats	20.827,71	Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	282,11
Càrregues socials	6.183,17	Subvencions a l'explotació	91,41
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	779,20		
5. Variació de les provisions de tràfic	36,91		
6. Altres despeses d'explotació	3.067,94		
Serveis exteriors	2.299,45		
Tributs	504,16		
Altres despeses de gestió corrent	264,33		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	993,80		
7. Despeses financeres i despeses assimilades	180,76	7. Altres ingressos financers i assimilats	2,46
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	178,30
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	815,50		
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat material	4,22	11. Subv. capital traspassades a resultat exercici	9,04
13. Despeses extraordinàries	499,79	12. Ingressos extraordinaris	202,49
14. Despeses i pèrdues altres exercicis	626,27	13. Ingressos d'exercicis anteriors	107,68
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	811,07
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	4,43		
15. Impost sobre societats	0,00		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	4,43		

Imports en milers d'euros

Institut d'Assistència Sanitària**8.23.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002**

INGRESSOS	Pressupost aprovat	Drets liquidats	%
300.00 Prestació Serveis SCS	36.778,37	37.434,15	1,78%
Total Ingressos de l'SCS	36.778,37	37.434,15	1,78%
300.01 Prestació Serveis a l'ICS	18,39	17,58	-4,40%
301.00 Prest. de serveis a particulars i asseguradores	1.210,74	1.450,27	19,78%
302.00 Altres ingressos per prestació	90,15	91,41	1,40%
302.01 Altres ingressos de gestió	188,38	282,11	49,76%
520.01 Interessos de dipòsits	0,92	2,46	167,39%
533.01 Altres ingressos	10,73	322,87	2909,04%
TOTAL INGRESSOS	38.297,68	39.600,85	3,40%
DESPESES	Pressupost aprovat	Obligacions concrettes	%
200.00 Fàrmacs i específics	2.238,43	2.119,32	-5,32%
200.01 Material sanitari de consum	1.626,93	1.575,13	-3,18%
200.02 Instrumental i utilitatge	41,22	28,86	-29,99%
200.03 Queviures i begudes	753,70	703,76	-6,63%
200.04 Roba i vestuari	158,33	150,76	-4,78%
200.10 Altres aprovisionaments	450,75	379,82	-15,74%
201.00 Serveis altres empreses (de l'SCS o ICS)	1.650,93	1.587,04	-3,87%
201.01 Altres treballs realitz. altres empreses	841,85	846,73	0,58%
202.01 Variació existències	(34,86)	(4,62)	-86,75%
210.01 Arrendaments	207,67	186,78	-10,06%
212.01 Reparació i conservació	720,48	795,13	10,36%
213.01 Serveis professionals independents	135,29	189,93	40,39%
214.01 Transports	10,63	11,87	11,67%
215.01 Assegurances	57,70	63,39	9,86%
216.01 Publicitat	21,46	3,37	-84,30%
217.01 Subministraments	545,12	551,72	1,21%
218.00 Altres despeses de gestió corrent	391,84	493,89	26,04%
219.01 Altres despeses diverses	69,05	1.344,61	1847,30%
220.01 Tributs	55,99	656,97	1073,37%
100.01 Sous i salaris	21.080,56	20.730,78	-1,66%
100.02 Indemnitzacions i jubilacions	85,89	96,92	12,84%
110.01 Seguretat social empresa	5.744,23	5.766,43	0,39%
120.01 Altres despeses socials	390,66	416,75	6,68%
230.01 Provisions	34,33	36,91	7,52%
500.01 Amortitzacions immobilitzat immaterial	52,11	61,22	17,48%
510.01 Amortitzacions immobilitzat material	844,48	717,98	-14,98%
310.01 Despeses financeres a curt termini	122,91	84,97	-30,87%
TOTAL DESPESES	38.297,68	39.596,42	3,39%
RESULTAT	0,00	4,43	-

Imports en milers d'euros

Institut d'Assistència Sanitària

8.23.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost aprovat	Drets liquidats	%
560.01 Recursos generats per les operacions	601,01	601,01	0,00%
TOTAL CAPÍTOL V	601,01	601,01	0,00%
830.00 Aportacions al fons patrimonial de l'SCS	3.614,67	3.458,53	-4,32%
830.01 Aportacions al fons patrimonial altres dep. Gen.	240,40	0,00	-100,00%
870.01 Romanents d'exercicis anteriors	0,00	957,99	100,00%
TOTAL CAPÍTOL VIII	3.855,07	4.416,52	14,56%
902.01 Préstecs rebuts i deute a ll.t. fora sector públic	16.131,17	16.131,17	0,00%
TOTAL CAPÍTOL IX	16.131,17	16.131,17	0,00%
TOTAL RECURSOS	20.587,25	21.148,70	2,73%

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Obligacions concretades	%
610.01 Inversions en edificis i altres construccions	19.511,44	20.377,03	4,44%
620.01 Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	180,30	228,37	26,66%
640.01 Inversions en mobiliari i estris	120,20	167,75	39,56%
650.01 Inversions en equips procés de dades	30,05	62,81	109,02%
670.01 Inversions en altre immobilitzat material	0,00	16,72	100,00%
682.01 Inversions en aplicacions informàtiques	270,46	43,33	-83,98%
684.01 Inversions en altre immobilitzat immaterial	0,00	2,89	100,00%
TOTAL CAPÍTOL VI	20.112,45	20.898,90	3,91%
911.00 Amortització de préstecs ll/t fora sector públic	474,80	249,80	-47,39%
TOTAL CAPÍTOL IX	474,80	249,80	-47,39%
TOTAL DOTACIONS	20.587,25	21.148,70	2,73%

Imports en milers d'euros

8.24. GESTIÓ I PRESTACIÓ DE SERVEIS DE SALUT**8.24.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		4.933,48
Rebut en adscripció	231,65	
Immobilitzat	273,85	
Immobilitzat en curs	4.427,98	
ACTIU CIRCULANT		1.951,49
Existències	43,35	
Deutors	1.736,21	
- SCS	976,72	
- SEMSA	122,21	
- Altres deutors	641,09	
- Avançament remuneracions	1,74	
- Provisions	(5,55)	
Tresoreria	169,86	
Ajustaments per periodificació	2,07	
TOTAL ACTIU		6.884,97

PASSIU

PATRIMONI NET		1.368,92
Rebut en adscripció	636,49	
Aportacions al Fons Patrimonial	1.873,16	
Resultats exercicis anteriors	(741,35)	
Resultat exercici	(399,38)	
CREDITORS A LLARG TERMINI		2.345,26
Deutes amb entitats de crèdit	2.345,26	
CREDITORS A CURT TERMINI		3.170,79
Deutes amb entitats de crèdit	138,69	
Creditors comercials	2.766,39	
Altres deutes no comercials	265,71	
TOTAL PASSIU		6.884,97

Imports en milers d'euros

Gestió i Prestació de Serveis de Salut**8.24.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	906,04	1. Import net de xifra de negocis	3.029,40
Medicació	66,79	SCS	2.556,33
Material sanitari	67,67	ICASS	120,92
Altres aprovisionaments	125,55	SEMSA	352,15
Treballs altres empreses	646,03	4. Altres ingressos d'explotació	957,59
3. Despeses del personal	3.087,27	Subvenció corrent rebuda	616,48
Sous i salaris i assimilats	2.418,56	Altres ingressos d'explotació	341,11
Càrregues socials	622,29		
Altres despeses socials	46,42		
4. Dotació amortitzacions	63,70		
5. Variació de provisions	5,55		
6. Altres despeses	399,01		
Arrendaments	1,23		
Reparació i conservació	48,53		
Primes d'assegurances	14,16		
Serveis bancaris i similars	0,10		
Subministraments	118,33		
Tributs	14,10		
Altres serveis	51,72		
Serveis assistencials professionals externs	147,96		
Altres despeses de gestió	2,88		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	474,58
7. Despeses financeres i assimilades	1,89	7. Ingressos financers	0,95
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	0,94
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	475,52
10. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	63,68	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	139,82
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	76,14		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	399,38
15. Impost sobre societats	0,00	VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	399,38

Imports en milers d'euros

Gestió i Prestació de Serveis de Salut**8.24.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002**

INGRESSOS	Pressupost	Drets liquidats	Ajustaments	Compte d'exploració
Ingressos per prestació de serveis	3.301,74	3.370,51	139,82	3.510,33
Aportació SCS	616,48	616,48	0,00	616,48
Ingressos financers	0,00	0,00	0,95	0,95
TOTAL INGRESSOS	3.918,22	3.986,99	140,77	4.127,76

DESPESES	Pressupost	Obligacions concretes	Ajustaments	Compte d'exploració
Despeses de personal	2.741,75	3.087,27	0,00	3.087,27
Compres i serveis exteriors	1.158,48	1.305,05	63,68	1.368,73
Despeses financeres	17,99	1,89	0,00	1,89
Dotacions amortitzacions	0,00	0,00	63,70	63,70
Provisions	0,00	0,00	5,55	5,55
TOTAL DESPESES	3.918,22	4.394,21	132,93	4.527,14

Imports en milers d'euros

Nota: La Llei de Pressupostos aprova uns ingressos i despeses per import de 3.986,88 m€, mentre que l'empresa presenta un pressupost inicial de 3.918,22 m€. El major import aprovat per llei, 68,66 m€, correspon a que en els ingressos la llei preveia 51,57 m€ de més Ingressos per prestació de serveis i 17,09 m€ d'Ingressos financers. En despeses la llei preveia el total dels 68,66 m€ com a Amortització de l'immobilitzat material.

Gestió i Prestació de Serveis de Salut**8.24.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS	Pressupost	Drets liquidats	Saldo pressupostari
Aportació SCS	940,02	940,02	0,00
Préstecs rebuts i deute ll/t fora sector públ.	10.731,23	2.483,95	8.247,28
TOTAL RECURSOS	11.671,25	3.423,97	8.247,28

DOTACIONS	Pressupost	Obligacions concretes	Saldo pressupostari
Inversions reals	10.965,66	4.427,98	6.537,68
Amortització préstecs	705,59	0,00	0,00
TOTAL DOTACIONS	11.671,25	4.427,98	6.537,68

Imports en milers d'euros

Nota: La liquidació del pressupost que ha presentat l'empresa, té un error, ja que la partida amortització de préstecs, la presenta amb un import 0,00 m€, tant pel que fa a les obligacions concretes com en el saldo pressupostari.

8.25. AGÈNCIA D'AVALUACIÓ DE TECNOLOGIA I RECERCA MÈDIQUES**8.25.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		183,84
Immobilitzat immaterial	0,40	
Immobilitzat material	25,34	
Immobilitzat financer	158,10	
ACTIU CIRCULANT		1.367,92
Deutors	609,65	
Tresoreria	753,12	
Ajustaments per periodificacions	5,15	
TOTAL ACTIU		1.551,76

PASSIU

FONS PROPIS		237,19
Fons social	257,27	
Reserves de revalorització	1,86	
Reserves	15,87	
Resultats d'exercicis anteriors	(146,92)	
Pèrdues i guanys	109,11	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		229,70
Aportacions externes en capital	1,15	
Ingressos a distribuir en diversos exercicis	228,55	
CREDITORS A CURT TERMINI		1.084,87
Creditors comercials	941,65	
- Deutes per compres i serveis	62,32	
- Deutes per projectes de recerca. Convocat. 96	510,86	
- Avançament projectes de recerca. Convocat. 96	(501,17)	
- Deutes per projectes de recerca. Convocat. 98	314,93	
- Avançament projectes de recerca. Convocat. 98	(219,33)	
- Deutes per projectes de recerca. Convocat. 00	853,44	
- Avançament projectes de recerca. Convocat. 00	(349,86)	
- Deutes per projectes de recerca. Convocat. 02	270,46	
Altres deutes no comercials	143,22	
- Administracions públiques	131,04	
- Remuneracions pendents de pagament	12,18	
TOTAL PASSIU		1.551,76

Imports en milers d'euros

Agència d'Avaluació de Tecnologia i Recerca Mèdiques

8.25.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Consums d'explotació	65,44	1. Ingressos d'explotació	1.745,58
3. Despeses de personal	1.015,83	a) Import net xifra de negocis	213,85
a) Sous i salaris	797,94	b) Subvencions corrents	1.101,79
b) Assegurances i prestacions socials	192,85	c) Aportacions externes a l'explotació	0,50
c) Altres despeses socials	25,04	d) Ingressos serveis diversos	11,43
4. Dotacions amortitzacions immobilitzat	24,37	e) Subvencions externes a projectes	191,84
a) Amortització immobilitzat immaterial	8,76	f) Donacions externes a projectes	30,01
b) Amortització immobilitzat material	15,61	g) Recerca 2000	196,16
6. Altres despeses d'explotació	510,17		
a) Altres despeses d'explotació	173,27		
b) Altres despeses d'explotació de projectes	110,73		
Despeses d'explotació projecte Seny	30,01		
Recerca 2000	196,16		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	129,77		
		7. Altres ingressos financers i assimilats	19,28
		c) Ingressos financers diversos	19,28
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	19,28		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVIT. ORDINÀRIES	149,05		
		IV. RTATS. EXTRAORDINARIS NEGATIUS	39,94
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	109,11		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	109,11		

Imports en milers d'euros

Agència d'Avaluació de Tecnologia i Recerca Mèdiques

8.25.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressup. (3 = 2-1)	Desviacions %
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ					
301	Vendes i prestacions de serveis	110,21	213,85	103,64	194,05%
	Ingressos per serveis diversos	0,00	11,43	11,43	
450	Subvencions corrents de la Generalitat de Cat.	1.101,79	1.101,79	0,00	100,00%
490	Subvencions corrents externes a l'explotació	162,21	192,34	30,13	118,57%
520	Ingressos financers de dipòsits	12,37	19,28	6,91	155,85%
533	Altres ingressos	86,94	30,07	(56,87)	34,58%
TOTAL INGRESSOS		1.473,52	1.568,76	95,24	106,46%
DESPESES					
		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretas (2)	Saldo pressup. (3 = 1-2)	Desviacions %
DESPESES D'EXPLOTACIÓ					
100	Sous i salaris	820,28	797,94	(22,34)	97,28%
111	Asseg. i prestacions socials	208,35	192,85	(15,50)	92,56%
120	Altres despeses socials	20,74	25,04	4,30	120,73%
Capítol 1		1.049,37	1.015,83	(33,54)	96,80%
200	Compres i aprovisionaments	86,46	65,44	(21,02)	75,68%
210	Lloguers	2,88	1,47	(1,41)	51,12%
213	Serveis professionals independents	89,68	140,82	51,14	157,03%
214	Transports	21,00	19,19	(1,81)	91,37%
215	Primes d'assegurances	0,25	0,67	0,42	274,61%
216	Publicitat, propaganda i relacions públiques	4,59	19,49	14,90	425,00%
217	Subministraments	0,11	1,74	1,63	1579,03%
219	Altres despeses diverses	217,82	169,63	(48,19)	77,87%
220	Tributs	1,36	1,00	(0,36)	73,53%
Capítol 2		424,15	419,45	(4,70)	98,89%
TOTAL DESPESES		1.473,52	1.435,28	(38,24)	97,41%
Recerca 2000-2002 Ingressos		450,76	196,16	0,00	43,52%
Recerca 2000-2002 Despeses		450,76	196,16	(21,02)	43,52%
TOTAL PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ		1.924,28			

Imports en milers d'euros

Nota A: En el pressupost aprovat per la Llei de Pressupostos, les Subvencions corrents de la Generalitat de Catalunya ascendeixen 1.552,55 m€, mentre que la partida Recerca 2002-2003 apareix com a Subvencions corrents concedides per l'empresa dins les dotacions. És per això que els Ingressos i Despeses del pressupost aprovat per Llei ascendeixen 1.924,28 m€

Nota B: En el pressupost d'explotació aprovat per la Llei de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya, la partida d'Ingressos d'explotació "Subvencions corrents externes a l'explotació" per import de 162,61 m€ correspon al concepte Altres Vendes.

Agència d'Avaluació de Tecnologia i Recerca Mèdiques

8.25.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS			
Aportacions al fons patrimonial GC	30,05	0,00	(30,05)
TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	30,05	0,00	(30,05)

DOTACIONS	Pressupost aprovat (1)	Obligacions concrettes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS			
Inversió immobilitzat mobiliari i instal·lacions	9,01	6,81	(2,20)
Inversions immob. equip procés de dades	21,04	13,38	(7,66)
TOTAL DOTACIÓ DE CAPITAL	30,05	20,19	(9,86)

Imports en milers d'euros

8.26. INSTITUT CATALÀ D'ONCOLOGIA**8.26.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		11.685,00
Immobilitzacions immaterials	104,00	
- Aplicacions informàtiques	188,00	
- Amortitzacions	(84,00)	
Immobilitzacions materials	11.580,00	
- Terrenys i construccions	3.487,00	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	3.608,00	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	2.881,00	
- Avançaments i immobilitzacions materials en curs	5.148,00	
- Altre immobilitzat	806,00	
- Amortitzacions	(4.350,00)	
Immobilitzacions financeres	1,00	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	1,00	
ACTIU CIRCULANT		19.290,00
Existències	681,00	
- Fàrmacs específics	681,00	
Deutors	16.058,00	
- Clients, Servei Català de la Salut	12.445,00	
- Clients i usuaris	240,00	
- Empreses del grup deutors	1.465,00	
- Deutors varis	1.867,00	
- Administracions públiques	41,00	
Inversions financeres temporals	1,00	
Tresoreria	2.518,00	
Ajustaments per periodificació	32,00	
TOTAL ACTIU		30.975,00

PASSIU

FONS PROPIS		4.946,00
Patrimoni	827,00	
Patrimoni en cessió d'ús	3.180,00	
Resultats d'exercicis anteriors	1.886,00	
Pèrdues i guanys (Pèrdua)	(947,00)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERC.		243,00
- Subvencions de capital	75,00	
- Altres ingressos a distribuir en varis exercicis	168,00	
CREDITORS A LLARG TERMINI		4.808,00
- Deutes amb entitats de crèdit	4.808,00	
CREDITORS A CURT TERMINI		20.978,00
Deutes amb entitats de crèdit	2.635,00	
- Préstecs i altres deutes	2.635,00	
Deutes amb empreses del grup	7.529,00	
Creditors comercials	6.751,00	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	6.751,00	
Altres deutes no comercials	3.798,00	
- Administracions públiques	711,00	
- Altres deutes	1.319,00	
- Remuneracions pendents de pagament	1.768,00	
Ajustaments per periodificació	265,00	
TOTAL PASSIU		30.975,00

Imports en milers d'euros

Nota: L'ICO presenta els Comptes anuals en imports totalment arrodonits a milers d'euros i, per tant, no presenta cap decimal.

Institut Català d'Oncologia

8.26.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	17.149,00	1. Import net de la xifra de facturació	37.172,00
a) Consum de fàrmacs específics	7.338,00	a) Prestació de serveis assistencials al SCS	36.852,00
b) Consum de material sanitari	1.335,00	b) Altres prestacions de serveis assistencials	320,00
c) Consum d'altres aprovisionaments	273,00	4. Altres ingressos explotació	3.003,00
d) Treballs realitzats altres empreses o profess.	8.203,00	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	3.003,00
. Serveis d'alimentació	523,00		
. Serveis de bugaderia	105,00		
. Serveis de neteja	964,00		
. Serveis de seguretat	242,00		
. Altres treballs o serveis	6.369,00		
3. Despeses de personal	17.392,00		
a) Sous, salaris i assimilats	14.124,00		
b) Càrregues socials	3.268,00		
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	691,00		
5. Variació de les provisions de circulat	47,00		
6. Altres serveis explotació	5.844,00		
a) Serveis exteriors	5.844,00		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	948,00
7. Despeses financeres	141,00	5. Ingressos financers	79,00
8. Diferències negatives canvi	1,00		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	63,00
		IV. PÈRDUES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.011,00
13. Despeses extraordinàries	210,00	11. Subvencions capital transf al resultat de l'exercici	28,00
14. Despeses i pèrdues altres exercicis	151,00	12. Ingressos extraordinaris	232,00
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	165,00
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	64,00		
V. BENEFICIS ABANS IMPOSTOS	(947,00)		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI	(947,00)		

Imports en milers d'euros

Nota: L'ICO presenta els Comptes anuals en imports totalment arrodonits a milers d'euros i, per tant, no presenta cap decimal.

Institut Català d'Oncologia

8.26.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost aprovat
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	35.929,22
Article 30	Vendes i prestació de serveis	35.929,22
300	Vendes de béns	34.717,43
301	Prestació de serveis a tercers	123,61
302	Altres vendes	1.088,18
CAPÍTOL 5.	INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	135,47
Article 52	Interessos de dipòsits	52,36
520	Interessos de dipòsits	52,36
Article 53	Altres ingressos financers	83,11
533	Altres ingressos	83,11
TOTAL INGRESSOS		36.064,69

DESPESES		Pressupost aprovat
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	16.000,52
Article 10	Sous i salaris	12.876,55
100	Sous i salaris	12.876,55
Article 11	Assegurances i prestacions socials	3.094,09
110	Quotes socials	3.094,09
Article 12	Altres despeses socials	29,88
120	Altres despeses	29,88
CAPÍTOL 2.	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS	19.374,91
Article 20	Compres i aprovisionaments	14.563,67
200	Compres de mercaderies i matèries primeres	6.572,07
201	Treballs realitzats per altres empreses	7.991,60
Article 21	Serveis exteriors	4.811,24
210	Lloguers	1.107,29
212	Conservació i reparació	749,89
213	Serveis de professionals independents	1.096,79
215	Primes d'assegurances	25,05
216	Publicitat, propaganda i relacions públiques	31,71
217	Subministraments	426,29
219	Altres despeses diverses	1.374,22
CAPÍTOL 5.	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	689,26
Article 50	Amortitzacions de l'immobilitzat immaterial	4,15
500	Amortització de l'immobilitzat immaterial	4,15
Article 51	Amortitzacions de l'immobilitzat material	685,11
510	Amortització immobilitzat material	685,11
TOTAL DESPESES		36.064,69

Imports en milers d'euros

Nota: L'empresa no ha presentat la liquidació del pressupost i, per això, s'ha transcrit el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos.

Institut Català d'Oncologia**8.26.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS	Pressupost aprovat
CAPÍTOL 5. INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	438,59
Article 56 Recursos generats per les operacions	438,59
560 Recursos generats per les operacions	438,59
TOTAL RECURSOS	438,59

DOTACIONS	Pressupost aprovat
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	438,59
Article 62 Inversions en maquinària instal·lacions i util·latge	156,12
620 Inversions en maquinària, instal·lacions i util·latge	156,12
Article 64 Inversions en mobiliari i estris	216,36
640 Inversions en mobiliari i estris	216,36
Article 65 Inversions en equips de procés de dades	36,06
650 Inversions en equips de procés de dades	36,06
Article 68 Inversions en immobilitzat immaterial	30,05
682 Aplicacions informàtiques	30,05
TOTAL DOTACIONS	438,59

Imports en milers d'euros

Nota: L'empresa no ha presentat la liquidació del pressupost i, per això, s'ha transcrit el pressupost que va aprovar la Llei de pressupostos.

8.27. SERVEIS SANITARIS DE REFERÈNCIA - CENTRE DE TRANSFUSIÓ I BANC DE TEIXITS**8.27.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		5.831,39
Immobilitzacions immaterials	0,67	
- Aplicacions informàtiques	16,88	
- Amortitzacions	(16,21)	
Immobilitzacions materials	5.812,69	
- Terrenys i construccions	4.511,02	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	1.919,39	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	261,54	
- Construccions en curs	322,79	
- Altre immobilitzat	1.047,64	
- Amortitzacions	(2.249,69)	
Immobilitzats financers	18,03	
- Participacions en empreses associades	18,03	
ACTIU CIRCULANT		10.789,32
Existències	2.947,87	
Deutors	6.943,05	
- Clients per vendes i prestació de serveis	6.924,79	
- Deutors varis	18,26	
Tresoreria	832,11	
Ajustaments per periodificació	66,29	
TOTAL ACTIU		16.620,71

PASSIU

FONS PROPIS		9.063,79
Patrimoni	6.766,72	
- Patrimoni propi	2.853,73	
- Patrimoni en adscripció	4.477,34	
- Patrimoni cedit en ús	(1.205,72)	
- Patrimoni en donació	641,37	
Pèrdues i guanys	2.297,07	
- Resultats de l'exercici anterior	1.366,66	
- Resultat de l'exercici	930,41	
CREDITORS A CURT TERMINI		7.556,92
Creditors comercials	6.093,35	
Altres deutes no comercials	1.463,57	
- Administracions públiques	357,45	
- Altres creditors	324,06	
- Remuneracions pendents de pagament	782,06	
TOTAL PASSIU		16.620,71

Imports en milers d'euros

Serveis Sanitaris de Referència - Centre de Transfusió i Banc de Teixits**8.27.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	7.610,33	1. Import net de xifra de negocis	22.358,38
a) Consum de mercaderies	(449,49)	a) Vendes	22.358,38
b) Consum de prim. mat. i altres matèries	8.059,82	4. Altres ingressos d'explotació	4,36
3. Despeses del personal	8.713,45		
a) Sous, salaris i similars	7.051,69		
b) Càrregues socials	1.661,76		
4. Dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat	648,65		
6. Altres despeses d'explotació	4.504,91		
a) Serveis exteriors	4.504,91		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	885,40		
8. Despeses financeres i assimilades	11,03	7. Altres interessos i ingressos assimilats	25,24
a) Per deutes	11,03	8. Diferències de canvi positives	1,95
9. Diferències negatives de canvi	0,05		
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	16,11		
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	901,51		
14. Pèrdues i despeses extraordinàries	0,91	12. Ingressos extraordinaris	0,10
		13. Ingressos i beneficis d'exercicis anteriors	29,71
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	28,90		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	930,41		

Imports en milers d'euros

Serveis Sanitaris de Referència - Centre de Transfusió i Banc de Teixits

8.27.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Ajustam. (5)	Compte d'exploració (6 = 4 + 5)	Saldo pressupost. (7 = 3 - 4)
Capítol III. Taxes i altres ingressos	21.584,21	759,47	22.343,68	22.387,97	0,00	22.387,97	(44,29)
TOTAL INGRESSOS	21.584,21	759,47	22.343,68	22.387,97	0,00	22.387,97	(44,29)

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Ajustam. (5)	Compte d'exploració (6 = 4 + 5)	Saldo pressupost. (7 = 3 - 4)
Capítol I. Remuneracions del personal	8.193,67	354,20	8.547,87	8.713,44	0,00	8.713,44	(165,57)
Capítol II. Béns i serveis	12.713,95	580,87	13.294,82	12.564,73	0,00	12.564,73	730,09
Variació d'existències	0,00	(175,60)	(175,60)	0,00	(449,49)	(449,49)	(175,60)
Despeses extraordinàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,91	0,91	0,00
Despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,00	11,07	11,07	0,00
Capítol V. Amortització i provisions	676,59	0,00	676,59	648,65	0,00	648,65	27,94
TOTAL DESPESES	21.584,21	759,47	22.343,68	21.926,82	(437,51)	21.489,31	416,86

Imports en milers d'euros

Serveis Sanitaris de Referència - Centre de Transfusió i Banc de Teixits**8.27.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Ajustam. (5)	Explotació (6 = 4 + 5)	Saldo pressup. (7 = 3 - 4)
Capítol V.	Ingressos patrimonials	1.015,71	0,00	1.015,71	650,60	(648,65)	1,95	365,11
	Ingressos extraordinaris	0,00	0,00	0,00	0,00	29,81	29,81	0,00
Capítol VIII.	Variació d'actius financers	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

DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Ajustam. (5)	Explotació (6 = 4 + 5)	Saldo pressup. (7 = 3 - 4)
Capítol VI.	Inversions reals	1.015,71	942,19	1.957,90	770,81	(770,81)	0,00	1.187,09
TOTAL DOTACIONS		1.015,71	942,19	1.957,90	770,81	(770,81)	0,00	1.187,09

Imports en milers d'euros

Nota: Els recursos aprovats per la Llei de pressupostos es desglossen de la manera següent:

Capítol V	Ingressos patrimonials	526,01
Capítol VIII	Variació d'actius financers	489,70
Total recursos		1.015,71

mentre que els recursos inicials que presenta l'empresa no es desglossen per capítols.

8.28. PARC SANITARI PERE VIRGILI**8.28.1. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002**

INGRESSOS	Pressupost aprovat
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	1.753,98
Article 30. Vendes i prestació de serveis	1.753,98
300. Vendes de béns	847,17
301. Prestació de serveis a tercers	42,32
302. Altres vendes	864,49
CAPÍTOL 4. SUBVENC. CORRENTS REBUDES PER L'EMPR.	5.673,64
Article 45. De la Generalitat de Catalunya	5.673,64
CAPÍTOL 5. INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPL.	60,70
Article 53. Altres ingressos financers	60,70
TOTAL INGRESSOS	7.488,32

DOTACIONS	Pressupost aprovat
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS AL PERSONAL	5.094,50
Article 10. Sous i salaris	4.046,46
100.01. Sous i salaris	3.938,56
100.02. Indemnitzacions	107,90
Article 11. Assegurances i prestacions socials	1.013,25
110. Quotes socials	1.013,25
Article 12. Altres despeses socials	34,79
120. Altres despeses	34,79
CAPÍTOL 2. DESP. BÉNS CORRENTS I SERVEIS	1.943,63
Article 20. Compres i aprovisionaments	899,50
200.01. Compres mercaderies	222,60
200.02. Compres d'altres aprovisionaments	102,71
201. Treballs realitzats per altres empreses	574,19
Article 21. Serveis exteriors	951,78
210. Lloguers	159,45
212. Conservació i reparació	91,95
213. Serveis de professionals independents	111,03
214. Transports	4,09
215. Primes d'assegurances	18,47
216. Publicitat, propag. i relacions públiques	12,40
217. Subministraments	326,17
218. Altres despeses de gestió corrent	195,10
219. Altres despeses diverses	33,12
Article 22. Tributs	92,35
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	450,19
Article 30. Deute a llarg termini	415,03
Article 31. Deute a curt termini	35,16
TOTAL DOTACIONS	7.488,32

Imports en milers d'euros

Nota: L'empresa no ha presentat la liquidació del pressupost i, per això, s'ha transcrit el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos.

Parc Sanitari Pere Virgili**8.28.2. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS	Pressupost aprovat
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIM. I DÈFICIT D'EXPL.	577,15
Article 56. Recursos generats per les operacions	577,15
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	388,34
Article 84. Aportacions a compte de capital	388,34
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	13.185,34
Article 90. Préstecs rebuts a llarg termini	13.185,34
TOTAL RECURSOS	14.150,83

DOTACIONS	Pressupost aprovat
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	
Article 61. Invers. en edificis i altres construc.	12.140,44
Article 62. Invers. en maquinària, instal. i utillatge	676,14
Article 64. Invers. en mobiliari i estris	1.174,98
Article 67. Invers. en equips de procés de dades	114,19
Article 68. Invers. en immobilitzat immaterial	45,08
TOTAL DOTACIONS	14.150,83

Imports en milers d'euros

Nota: L'empresa no ha presentat la liquidació del pressupost i, per això, s'ha transcrit el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos.

8.29. TURISME JUVENIL DE CATALUNYA, SA**8.29.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		10.266,77
Immobilitzacions immaterials	114,28	
- Aplicacions informàtiques	377,88	
- Amortitzacions	(263,60)	
Immobilitzacions materials	10.141,91	
- Terrenys i construccions	7.778,12	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	2.038,40	
- Altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari	761,84	
- Acomptes i immobilitzacions en curs	541,20	
- Altre immobilitzat	499,10	
- Amortitzacions	(1.476,75)	
Immobilitzacions financeres	10,58	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	10,58	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		22,26
ACTIU CIRCULANT		4.349,13
Existències	247,70	
- Comercials	145,48	
- Primeres matèries i altres aprovisionaments	102,22	
Deutors	1.522,33	
- Clients de vendes i prestacions de serveis	1.062,65	
- Empreses del grup, deutors	8,87	
- Deutors diversos	8,71	
- Personal	(0,11)	
- Administracions públiques	560,76	
- Provisions	(118,55)	
Inversions financeres temporals	1.000,00	
- Cartera de valors a curt termini	1.000,00	
Tresoreria	1.577,46	
Ajustaments per periodificació	1,64	
TOTAL ACTIU		14.638,16

Imports en milers d'euros

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**Balanç de situació a 31.12.02****PASSIU**

FONS PROPIS		4.995,02
Capital subscrit	60,11	
Reserves	38,16	
- Reserva legal	7,82	
- Altres reserves	30,34	
Resultats d'exercicis anteriors	5.467,19	
- Aportacions de socis per a compensació de pèrdues	5.467,19	
<i>. Lliuraments a compte de futures operac. capital</i>	792,32	
<i>. Aportacions a compte futures ampliacions capital</i>	4.674,87	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(570,44)	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		19,66
- Provisions per a pensions i obligacions similars	19,66	
CREDITORS A LLARG TERMINI		5.334,19
Deutes amb entitats de crèdit	5.334,19	
- Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	5.334,19	
CREDITORS A CURT TERMINI		4.289,29
Deutes amb entitats de crèdit	762,87	
- Préstecs i altres deutes	591,46	
- Deutes per interessos	171,41	
Creditors comercials	2.166,15	
- Acomptes rebuts per comandes	536,50	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	1.629,52	
- Deutes representats per efectes a pagar	0,13	
Altres deutes no comercials	1.356,17	
- Administracions públiques	178,60	
- Altres deutes	955,67	
- Remuneracions pendents de pagament	96,67	
- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	125,23	
Ajustaments per periodificació	4,10	
TOTAL PASSIU		14.638,16

Imports en milers d'euros

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**8.29.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	1.842,96	1. Import net de la xifra de negocis	10.734,85
a) Consum de mercaderies	148,25	a) Vendes	4.687,67
b) Consum de prim. mat. i altres mat. cons.	1.694,71	b) Prestacions de serveis	6.532,75
3. Despeses del personal	4.679,71	c) Devolucions i ràpels sobre vendes	(485,57)
a) Sous, salaris i assimilats	3.626,57	4. Altres ingressos d'explotació	1.134,25
b) Càrregues socials	1.053,14	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	499,98
4. Dotacions per amortitzacions de l'immob.	633,88	b) Subvencions	634,27
5. Var. prov. tràfic i pèrdues crèdit incobrables	5,59		
b) Variació de prov. i pèrdues de crèdits incobr.	5,59		
6. Altres despeses d'explotació	5.287,26		
a) Serveis exteriors	5.076,93		
b) Tributs	207,99		
c) Altres despeses de gestió corrent	2,34		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	580,30
7. Despeses financeres i assimilades	184,60	6. Ing. valors negoc. i de crèd. de l'a. immob.	33,11
a) Per deutes amb empreses del grup	176,23	a) D'empreses del grup	33,11
c) Per deutes amb tercers i despeses assimilad.	8,37	7. Altres interessos i ingr. assimilats	92,59
9. Diferències negatives de canvi	2,42	c) Altres interessos	92,59
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	61,32
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	641,62
11. Pèrd. proced. de l'immob. immat. mat. i cart.	18,08	9. B° en alienació d'imm. immat. mat. i cart.	0,18
13. Despeses extraordinàries	22,77	12. Ingressos extraordinaris	18,70
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	5,99	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	99,14
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	71,18		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	570,44
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	570,44

Imports en milers d'euros

Turisme Juvenil de Catalunya, SA

8.29.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002ç

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Compte d'exploració (2)	Ajustaments (3)	Drets liquidats (4 = 2 + 3)	Saldo pressupostari (5 = 4 - 1)
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	9.886,92	11.234,82	0,00	11.234,82	1.347,90
Article 30	Vendes i prestació de serveis	9.886,92	11.234,82	0,00	11.234,82	1.347,90
30.0	Vendes de béns	4.560,21	4.202,10	0,00	4.202,10	(358,11)
30.1	Prestació de serveis a tercers	4.889,05	6.532,75	0,00	6.532,75	1.643,70
30.2	Altres vendes	437,66	499,97	0,00	499,97	62,31
CAPÍTOL 4.	SUBV. CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	180,30	634,27	427,32	1.061,59	881,29
Article 45	De la Generalitat de Catalunya	180,30	634,27	427,32	1.061,59	881,29
45.0	Transf. corrents de la Generalitat de C.	180,30	625,99	427,32	1.053,31	873,01
	D'altres entitats	0,00	8,28	0,00	8,28	8,28
CAPÍTOL 5.	INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	68,62	243,72	0,00	243,72	175,10
Article 52	Interessos de dipòsit	68,62	125,70	0,00	125,70	57,08
52.0	Interessos de dipòsit	68,62	125,70	0,00	125,70	57,08
	Altres ingressos	0,00	118,02	0,00	118,02	118,02
	Ingressos extraordinaris	0,00	18,88	0,00	18,88	18,88
	Ingressos exercicis anteriors	0,00	99,14	0,00	99,14	99,14
TOTAL INGRESSOS		10.135,84	12.112,81	427,32	12.540,13	2.404,29
DESPESES						
		Pressupost inicial (1)	Compte d'exploració (2)	Ajustaments (3)	Obligac. reconeg. (4 = 2 + 3)	Saldo pressupostari (5 = 1 - 4)
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS AL PERSONAL	3.970,53	4.679,71	0,00	4.679,71	(709,18)
Article 10	Sous i salaris	2.577,84	3.626,57	0,00	3.626,57	(1.048,73)
10.0	Sous i salaris	2.577,84	3.626,57	0,00	3.626,57	(1.048,73)
Article 11	Assurances i prestacions socials	1.336,87	1.027,78	0,00	1.027,78	309,09
11.0	Seguretat social a càrrec de l'empresa	1.336,87	1.027,78	0,00	1.027,78	309,09
Article 12	Altres despeses socials	55,82	25,36	0,00	25,36	30,46
12.0	Altres despeses socials	55,82	25,36	0,00	25,36	30,46
CAPÍTOL 2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	5.976,83	7.816,53	(570,54)	7.245,99	(1.269,16)
Article 20	Compres i aprovisionaments	2.659,89	1.911,89	0,00	1.911,89	748,00
20.0	Compres i aprovisionaments	2.659,89	1.911,89	0,00	1.911,89	748,00
Article 21	Serveis exteriors	3.148,36	5.076,93	0,00	5.076,93	(1.928,57)
21.0	Serveis exteriors	3.148,36	5.076,93	0,00	5.076,93	(1.928,57)
Article 22	Tributs	168,58	207,99	0,00	207,99	(39,41)
22.0	Tributs	168,58	207,99	0,00	207,99	(39,41)
	Altres despeses	0,00	619,72	(570,54)	49,18	(49,18)
	Altres despeses de gestió	0,00	2,34	0,00	2,34	(2,34)
	Despeses extraordinàries	0,00	40,85	0,00	40,85	(40,85)
	Despeses exercici anterior	0,00	5,99	0,00	5,99	(5,99)
	Variació de provisions incobrables	0,00	5,59	(5,59)	0,00	0,00
	Variació d'existències	0,00	(68,93)	68,93	0,00	0,00
	Amortitzacions	0,00	633,88	(633,88)	0,00	0,00
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES	188,48	187,02	0,00	187,02	1,46
Article 30	Deute a llarg termini	180,30	176,23	0,00	176,23	4,07
30.0	Deute a llarg termini	180,30	176,23	0,00	176,23	4,07
Article 31	Deute a curt termini	8,18	10,79	0,00	10,79	(2,61)
31.0	Deute a curt termini	8,18	10,79	0,00	10,79	(2,61)
TOTAL DESPESES		10.135,84	12.683,26	(570,54)	12.112,72	(1.976,88)
Romanent d'exploració de l'exercici 2002		0,00	(570,45)	997,86	427,41	
Romanent d'exploració d'exercicis anteriors					533,71	
Romanent d'exploració acumulat a 31/12/2002					961,12	

Imports en milers d'euros

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**8.29.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1 - 2)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS		601,01	601,01	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital	601,01	601,01	0,00
84.0	De la Generalitat de Catalunya	601,01	601,01	0,00
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS		0,00	5.219,81	(5.219,81)
Article 90	Préstecs rebuts i qualsevol tipus de deute a ll/t	0,00	5.219,81	(5.219,81)
	D'altres organismes oficials	0,00	5.219,81	(5.219,81)
TOTAL RECURSOS		601,01	5.820,82	(5.219,81)
DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1 - 2)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS		0,00	5.192,34	(5.192,34)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	4.885,16	(4.885,16)
61.0	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	4.885,16	(4.885,16)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	307,18	(307,18)
64.0	Inversions en mobiliari i estris	0,00	307,18	(307,18)
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS		601,01	591,46	9,55
Article 91	Amortització de préstecs i bestretes a ll/t	601,01	591,46	9,55
91.0	Amortització de préstecs i bestretes a ll/t	601,01	591,46	9,55
TOTAL DOTACIONS		601,01	5.783,80	(5.182,79)
Romanent de capital de l'exercici 2002		0,00	37,02	
Romanent de capital d'exercicis anteriors			(913,48)	
Romanent de capital acumulat a 31/12/2002			(876,46)	

Imports en milers d'euros

8.30. AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA**8.30.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		52,17
Immobilitzacions immaterials	1,24	
Immobilitzacions materials	47,91	
Immobilitzacions financeres	3,02	
ACTIU CIRCULANT		2.926,77
Deutors	1.833,92	
Inversions financeres temporals	0,89	
Tresoreria	1.087,53	
Ajustaments per periodificació	4,43	
TOTAL ACTIU		2.978,94

PASSIU

FONS PROPIS		829,92
Capital subscrit	120,20	
Reserves	595,52	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	114,20	
CREDITORS A LLARG TERMINI		240,41
CREDITORS A CURT TERMINI		1.908,61
TOTAL PASSIU		2.978,94

Imports en milers d'euros

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**8.30.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses del personal	299,01	1. Ingressos d'exploració	868,39
Sous, salaris	249,87	Import net de la xifra de negocis	868,39
Càrregues socials	49,14		
3. Dotacions amortitzacions immobilitzat	11,64		
5. Altres despeses d'exploració	415,96		
	726,61		868,39
I. BENEFICIS D'EXPLORACIÓ	141,78		
6. Despeses financeres i assimilades	15,68	2. Ingressos financers	41,95
Per altres deutes	15,68	Altres	41,95
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	26,27		
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	168,05		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	168,05		
14. Impost sobre societats	53,85		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	114,20		

Imports en milers d'euros

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA

8.30.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupost. (2-1)
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	787,33	868,39	81,06
Article 30	Vendes i prestacions serveis	787,33	868,39	81,06
301.01	Prestació de serveis a tercers	787,33	868,39	81,06
CAPÍTOL 5.	INGRES. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	11,92	41,95	30,03
Article 53	Altres ingressos financers	11,92	41,95	30,03
533.01	Interessos s/ comptes bancaris	11,92	41,95	30,03
TOTAL		799,25	910,34	111,09

DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretas (2)	Saldo pressupost. (1-2)
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	272,76	299,01	(26,25)
Article 10	Sous i salaris	225,98	249,87	(23,89)
Article 11	Assegurances i prestacions socials	44,98	37,08	7,90
Article 12	Altres despeses socials	1,80	12,06	(10,26)
CAPÍTOL 2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	499,44	469,81	29,63
Article 20	Compres i aprovisionaments	375,03	343,50	31,53
200.01	Treballs realitzats per altres empreses	375,03	343,50	31,53
Article 21	Serveis exteriors	82,34	70,66	11,68
210.02	Lloguers i cànons	30,05	24,42	5,63
212.01	Despeses manteniment immobilitzat	9,02	2,78	6,24
213.01	Serveis professionals independents	12,02	9,39	2,63
214.01	Transports	3,00	5,14	(2,14)
215.01	Primes assegurances	9,02	3,75	5,27
216.01	Publicitat, propaganda i RRPP	9,02	16,41	(7,39)
217.01	Subministraments	4,21	1,62	2,59
217.02	Comunicacions	1,80	4,97	(3,17)
219.01	Altres despeses diverses	4,20	2,18	2,02
Article 22	Tributs	42,07	55,65	(13,58)
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES	18,03	15,68	2,35
Article 31	Deute a curt termini	18,03	15,68	2,35
310.01	Despeses financeres	18,03	15,68	2,35
CAPÍTOL 5.	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	9,02	11,64	(2,62)
Article 50	Amortització immob. immaterial	0,60	0,14	0,46
Article 51	Amortització immob. material	7,82	11,50	(3,68)
Article 52	Amortitz. despeses amortitzables	0,60	0,00	0,60
TOTAL		799,25	796,14	3,11

Imports en milers d'euros

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**8.30.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS				Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ			60,08	168,04	107,96
Article	56	Recursos generats per les operacions		60,08	168,04	107,96
CAPÍTOL 6.	ALIENACIÓ INVERSIONS REALS			0,04	0,00	(0,04)
Article	63	Alienació material de transport		0,01	0,00	(0,01)
Article	64	Alienació mobiliari i estris		0,01	0,00	(0,01)
Article	65	Alienació equips process. dades		0,01	0,00	(0,01)
Article	69	Alienació altre immobilitzat		0,01	0,00	(0,01)
TOTAL				60,12	168,04	107,92

DOTACIONS				Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretas (2)	Desviacions (3 = 1 - 2)
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS			12,04	1,50	10,54
Article	64	Inversió mobiliari i estris		3,00	0,10	2,90
Article	65	Inversió equips process. dades		2,43	0,19	2,24
Article	67	Inversió altre immobilitzat mat.		3,61	0,00	3,61
Article	68	Inversió immobilitzat immat.		3,00	1,21	1,79
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS			48,08	166,54	(118,46)
Article	85	Variació capital circulant		48,08	166,54	(118,46)
TOTAL				60,12	168,04	(107,92)

Imports en milers d'euros

8.31. TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA**8.31.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

ACCIONISTES PER DESEMBORS. NO EXIGITS		8.916,62
IMMOBILITZAT		8.134,70
Immobilitzacions immaterials	48,83	
- Concessions patents, llicències, marques i similars	52,88	
- Aplicacions informàtiques	70,88	
- Amortitzacions	(74,93)	
Immobilitzacions materials	8.085,87	
- Terrenys i construccions	5.206,79	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	2.662,62	
- Altres instal·lacions, utillatges i mobiliari	1.754,90	
- Altre immobilitzat	3.935,16	
- Amortitzacions	(5.473,60)	
DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		53,41
ACTIU CIRCULANT		6.855,26
Accionistes per desemborsaments exigits	2.033,52	
Existències	30,75	
- Productes acabats	30,75	
Deutors	3.604,71	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	303,78	
- Deutors diversos	572,12	
- Administracions públiques	2.728,81	
Tresoreria	1.043,24	
Ajustaments per periodificació	143,04	
TOTAL ACTIU		23.959,99

Imports en milers d'euros

PASSIU

FONS PROPIS		7.795,43
Capital	120,20	
Resultats d'exercicis anteriors	17.354,98	
- Aportacions de socis per a compensació de pèrdues	17.354,98	
Pèrdues i guanys	(9.679,75)	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		2.920,51
Provisions per a pensions i obligacions similars	25,23	
Provisions per a impostos	2.890,49	
Altres provisions	4,79	
CREDITORS A LLARG TERMINI		8.916,62
Deutes amb entitats de crèdit	8.916,62	
CREDITORS A CURT TERMINI		4.327,43
Deutes amb entitats de crèdit	2.091,94	
- Préstecs i altres deutes	2.033,52	
- Deutes per interessos	58,42	
Creditors comercials	1.279,54	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	1.279,54	
Altres deutes no comercials	726,42	
- Administracions públiques	427,29	
- Altres deutes	102,38	
- Remuneracions pendents de pagament	196,75	
Ajustaments per periodificació	229,53	
TOTAL PASSIU		23.959,99

Imports en milers d'euros

Teatre Nacional de Catalunya, SA

8.31.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	1.022,78	1. Import net de la xifra de negocis	2.518,72
a) Consums de mercaderies	1,67	b) Prestació de serveis	2.518,72
b) Consums de primeres matèries	245,66	2. Augment d'existències de prod. acab. i en curs	6,27
c) Altres despeses externes	775,45	4. Altres ingressos d'explotació	73,12
3. Despeses de personal	5.591,19	b) Subvencions	73,12
a) Sous, salaris i assimilats	4.446,93		
b) Càrregues socials	1.144,26		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	1.473,93		
6. Altres despeses d'explotació	3.834,47		
a) Serveis exteriors	3.146,86		
b) Tributs	657,56		
c) Altres despeses de gestió corrent	30,05		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	9.324,26
7. Despeses financeres i despeses assimilades	465,93	6. Ingr. altres valors negoc. i crèdits actiu immob.	50,88
c) Per altres deutes	465,93	c) D'empreses fora del grup	50,88
9. Diferències negatives de canvi	0,19	7. Altres ingressos financers i assimilats	22,26
		c) Altres interessos	22,26
		8. Diferències positives de canvi	0,09
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	392,89
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	9.717,15
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	0,47	12. Ingressos extraordinaris	37,38
13. Despeses extraordinàries	4,15	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	11,41
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	6,77		
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	37,40		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	9.679,75
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	9.679,75

Imports en milers d'euros

Teatre Nacional de Catalunya, SA

8.31.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost definitiu (1)	Drets liquidats (2)	Ajustam. (3)	Compte d'exploració (4 = 2 + 3)	Saldo pressupost. (5 = 2 - 1)
Capítol 3.	Ingressos propis	3.395,72	2.556,11	6,26	2.562,37	(839,61)
Article 30.	Vendes i prestació de serveis	2.818,75	2.012,72	0,00	2.012,72	(806,03)
Article 39.	Altres ingressos	576,97	543,39	6,26	549,65	(33,58)
Capítol 4.	Subv. corrents rebudes per l'empresa	8.629,52	8.702,64	(8.629,52)	73,12	73,12
Article 45.	De la Generalitat de Catalunya	8.629,52	8.629,52	(8.629,52)	0,00	0,00
Article 47.	D'empreses privades	0,00	12,02	0,00	12,02	12,02
Article 48.	De famílies i institucions sense fin. de lucre	0,00	61,10	0,00	61,10	61,10
Capítol 5.	Ingr. patrimonials i dèficit d'exploració	0,00	73,23	9.684,39	9.757,62	73,23
Article 52.	Interessos de dipòsit	0,00	50,88	0,00	50,88	50,88
Article 53.	Altres ingressos financers	0,00	22,35	0,00	22,35	22,35
Article 55.	Dèficit d'exploració	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)
DESPESES		Pressupost definitiu (1)	Obligacions contretes (2)	Ajustam. (3)	Compte d'exploració (4 = 2 + 3)	Saldo pressupost. (5 = 2 - 1)
Capítol 1.	Remuneracions al personal	5.966,78	5.586,49	4,70	5.591,19	(380,29)
Article 10.	Sous i salaris	4.520,29	4.446,93	0,00	4.446,93	(73,36)
Article 11.	Assegurances i prestacions socials	1.446,49	1.087,47	0,00	1.087,47	(359,02)
Article 12.	Altres despeses socials	0,00	52,09	4,70	56,79	52,09
Capítol 2.	Despeses de béns corrents i serveis	5.541,59	4.303,66	558,22	4.861,88	(1.237,93)
Article 20.	Compres i aprovisionaments	1.914,71	246,86	0,47	247,33	(1.667,85)
Article 21.	Serveis exteriors	3.014,71	3.956,98	0,00	3.956,98	942,27
Article 22.	Tributs	612,17	99,82	557,75	657,57	(512,35)
Capítol 3.	Despeses financeres	498,84	455,83	0,00	455,83	(43,01)
Article 30.	Deute a llarg termini	467,49	452,81	0,00	452,81	(14,68)
Article 31.	Deute a curt termini	31,35	2,84	0,00	2,84	(28,51)
Article 32.	Diferències negatives de canvi	0,00	0,18	0,00	0,18	0,18
Capítol 5.	Amortització i superàvit d'exploració	18,03	986,00	498,21	1.484,21	967,97
Article 50.	Amortització de l'immobilitzat immaterial	18,03	16,06	2,80	18,86	(1,97)
Article 51.	Amortització de l'immobilitzat material	0,00	0,00	1.455,07	1.455,07	0,00
Article 52.	Amortització de despeses amortitzables	0,00	0,00	10,28	10,28	0,00
Article 54.	Superàvit d'exploració	0,00	969,94	(969,94)	0,00	969,94
TOTAL DOTACIONS		12.025,24	11.331,98	1.061,13	12.393,11	(693,26)
Drets liquidats exercici		11.331,98				
Obligacions contretes exercici		10.362,04				
Total superàvit d'operacions corrents exercici		969,94				
Drets liquidats exercicis anteriors		11,41				
Obligacions contretes exercicis anteriors		6,77				
Total superàvit d'operacions corrents exercicis ant.		4,64				
Total drets liquidats 2002		11.343,39				
Total obligacions contretes exercicis 2002		10.368,81				
Total superàvit d'operacions corrents 2002		974,58				

Imports en milers d'euros

Nota: La liquidació presentada pel TNC, SA recull com a primera columna la de Pressupost definitiu per un total de 12.025,24 milers d'euros. Aquest import no coincideix amb el del Pressupost aprovat per la Llei de Pressupostos de la Generalitat que és d'11.425,24 milers d'euros. La diferència de 600.000 euros correspon, segons comentari que el TNC, SA adjunta a la liquidació pressupostària, a una transferència extraordinària acordada per Resolució del Departament de Cultura el 19 de juliol de 2002 que incrementa els ingressos del capítol 4 i que s'aplica a suportar una provisió per prorrata d'IVA, fet que incrementa les despeses del capítol 2 (article 22).

Teatre Nacional de Catalunya, SA

8.31.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Ajustaments (3)	Comptabilitat (4 = 2 + 3)	Desviacions (5 = 2 - 1)
Capítol 8. Variació d'actius financers	2.229,75	2.229,75	8.629,52	10.859,27	0,00
Article 84. Aportacions a compte 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

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Obligacions reconegudes (2)	Ajustaments (3)	Comptabilitat (4 = 2 + 3)	Desviacions (5 = 2 - 1)
Capítol 6. Inversions reals	180,30	861,47	0,00	861,47	681,17
Article 62. Inversions en edificis i altres construcc.	0,00	122,82	0,00	122,82	122,82
Article 62. Inversions en maq., instal., i utilitatge	114,19	35,45	0,00	35,45	(78,74)
Article 64. Inversions en mobiliari i estris	9,01	13,47	0,00	13,47	4,46
Article 65. Inversions en equip de procés de dades	42,07	9,73	0,00	9,73	(32,34)
Article 67. Inversions en altres immob. material	6,01	666,53	0,00	666,53	660,52
Article 68. Inversions en immob. immaterial	9,02	13,47	0,00	13,47	4,45
Capítol 9. Variació de passius financeres	2.049,45	2.033,52	0,00	2.033,52	(15,93)
Article 90. Amortització de deute a llarg termini	2.049,45	2.033,52	0,00	2.033,52	(15,93)
TOTAL DOTACIONS	2.229,75	2.894,99	0,00	2.894,99	665,24

Drets liquidats	2.229,75	Resultat comptable	7.964,28
Obligacions reconegudes	2.894,99	- Aport. comp. pèrdues	(8.629,52)
Total dèficit d'operacions de capital	(665,24)	Resultat pressupostari:	(665,24)

Resum total de la liquidació pressupostària

Superàvit d'operacions corrents	974,58
Dèficit operacions de capital	(665,24)
Superàvit de l'exercici 2002	309,34

Romanent exercicis anteriors	(105,76)
Prorrata IVA 2002	(557,75)
Dèficit acumulat a 31/12/02	(354,17)

Imports en milers d'euros

8.32. FERROCARRILS DE MUNTANYA DE GRANS PENDENTS SA**8.32.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		15.690,32
Immobilitzacions immaterials	32,04	
Immobilitzacions materials	15.658,28	
ACTIU CIRCULANT		844,80
Deutors	650,71	
Tresoreria	194,09	
TOTAL ACTIU		16.535,12

PASSIU

FONS PROPIS		16.017,29
Capital subscrit	150,25	
Reserves	2,99	
- Altres reserves	2,99	
Resultats d'exercicis anteriors	(0,01)	
Pèrdues i guanys	0,03	
Accions pròpies per a reducció de capital	15.864,03	
CREDITORS A CURT TERMINI		517,83
TOTAL PASSIU		16.535,12

Imports en milers d'euros

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants SA**8.32.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
3. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	961,63	1. Ingressos d'exploració	1.254,52
5. Altres despeses d'exploració	294,25	a) Import net de la xifra de negocis	473,18
		b) Altres ingressos d'exploració	781,34
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	1,36
		2. Altres ingressos financers i assimilats	1,40
		c) Altres	1,40
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	1,40		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	0,04		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	0,04		
14. Impost sobre societats	0,01		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	0,03		

Imports en milers d'euros

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants SA

8.32.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS		0,00	4,56	(4,56)
302.01	Altres ingressos	0,00	4,56	(4,56)
CAPÍTOL IV. SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA		781,34	781,34	0,00
450.01	Subv. de la Generalitat de Catalunya	781,34	781,34	0,00
CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ		472,04	470,02	2,02
533.01	Ingressos financers	1,50	1,40	0,10
540.01	Ingressos per arrendaments	109,93	108,01	1,92
540.02	Cànon arrendatari complex hotelier	360,61	360,61	(0,00)
TOTAL INGRESSOS		1.253,38	1.255,92	(2,54)

DESPESES		Pressupost inicial (1)	Obligacions concretes (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL II. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		291,76	294,26	(2,50)
210.01	Lloguers	3,38	3,33	0,05
211.01	Cànon	45,50	44,94	0,56
212.01	Reparació i conservació	107,06	108,49	(1,43)
215.01	Primes d'assegurances	11,12	14,31	(3,19)
216.01	Publicitat i propaganda	12,35	5,63	6,72
217.01	Subministraments	19,61	19,20	0,41
219.01	Altres serveis	67,40	74,25	(6,85)
220.01	Tributs IVA no deduïble	25,34	24,11	1,23
CAPÍTOL V. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ		961,62	961,63	(0,01)
500.01	Amortització immobilitzat immaterial	5,78	13,83	(8,05)
510.01	Amortització immobilitzat material	955,84	947,80	8,04
TOTAL DESPESES		1.253,38	1.255,89	(2,51)

RESUM EXERCICI 2002

Total Ingressos	1.253,38	1.255,92	(2,54)
Total Despeses	1.253,38	1.255,89	(2,51)
SOBRANT/(DÈFICIT) D'EXPLOTACIÓ	(0,00)	0,03	(0,03)

Imports en milers d'euros

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants SA**8.32.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)
CAPÍTOL V.	INGRES. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	961,62	961,62
Article 56	Recursos generats per les operacions	961,62	961,62
560.001	Recursos generats per les operacions	961,62	961,62
TOTAL RECURSOS		961,62	961,62

DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Obligacions concretas (2)
CAPÍTOL VI.	INVERSIONS REALS	961,62	961,62
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	546,92	546,92
	Edifici St. Josep estructura 1a. Fase	426,72	426,72
	Adequació cuina 2a. Fase	120,20	120,20
Article 62	Inversions en maquinària instal·lacions i utilitatge	84,14	84,14
	Millores mediambientals	30,05	30,05
	Diversos instal·lacions i utilitatge	18,03	18,03
	Diversos entorn	12,02	12,02
	Càrregues i transport	18,03	18,03
	Adequació instal·lacions segons normativa	6,01	6,01
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	180,30	180,30
	Equipaments cuina	150,25	150,25
	Equipaments diversos	30,05	30,05
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	150,26	150,26
	Aplicacions informàtiques i comunicacions	12,02	12,02
	Direcció d'obra edifici Sant Josep	12,02	12,02
	Direcció d'obra cuina complex hotelier	6,01	6,01
	Estudis diversos	6,01	6,01
	Estudis seguretat	9,02	9,02
	Permisos d'obra	18,03	18,03
	Regla de prorrata	87,15	87,15
TOTAL DOTACIONS		961,62	961,62

Imports en milers d'euros

8.33. TÚNELS I ACCESSOS DE BARCELONA, SAC**8.33.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		141.305,07
Immobilitzacions immaterials	109,01	
- Aplicacions informàtiques	602,44	
- Amortitzacions	(493,43)	
Immobilitzacions materials	141.182,16	
- Terrenys i construccions	173.514,24	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	16.694,13	
- Altres instal·lacions, utillatges i mobiliari	784,81	
- Altre immobilitzat	49,09	
- Amortitzacions	(49.860,11)	
Immobilitzacions financeres	13,90	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	13,90	
DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS		93.594,82
ACTIU CIRCULANT		7.100,91
Existències	105,24	
- Primeres matèries i altres aprovisionaments	105,24	
Deutors	5.059,53	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	437,60	
- Deutors diversos	2.681,16	
- Personal	0,10	
- Administracions públiques	1.944,13	
- Provisions	(3,46)	
Inversions financeres temporals	1.004,09	
- Altres crèdits	1.004,09	
Tresoreria	917,67	
Ajustaments per periodificació	14,38	
TOTAL ACTIU		242.000,80

PASSIU

FONS PROPIS		139.769,12
Capital	129.600,00	
Reserves	5.363,17	
- Reserva legal	5.144,56	
- Altres reserves	218,61	
Pèrdues i guanys	4.805,95	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		8.330,93
Altres provisions	1.377,47	
Fons de reversió	6.953,46	
CREDITORS A LLARG TERMINI		63.436,17
Deutes amb entitats de crèdit	63.436,17	
CREDITORS A CURT TERMINI		30.464,58
Deutes amb entitats de crèdit	22.931,76	
- Préstecs i altres deutes	22.931,76	
Creditors comercials	946,81	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	946,81	
Altres deutes no comercials	6.584,95	
- Administracions públiques	4.589,49	
- Altres deutes	1.995,46	
Ajustaments per periodificació	1,06	
TOTAL PASSIU		242.000,80

Imports en milers d'euros

Túnels i Accessos de Barcelona, SAC

8.33.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	44,97	1. Import net xifra de negocis	26.176,50
a) Consums de mercaderies	44,97	a) Vendes	26.176,50
3. Despeses de personal	2.307,95	4. Altres ingressos d'explotació	425,62
a) Sous, salaris i assimilats	1.774,29	a) Ingressos accessoris i altres	425,62
b) Càrregues socials	533,66		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	5.641,70		
5. Variació de les provisions de tràfic	0,81		
6. Altres despeses d'explotació	3.290,85		
a) Serveis exteriors	3.263,29		
b) Tributs	27,56		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	15.315,84		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	15.315,84		
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	161,87	12. Ingressos extraordinaris	90,16
13. Despeses extraordinàries	5.409,11		
14. Despeses i pèrdues altres exercicis	2.053,36		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	7.534,18
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	7.781,66		
15. Impost sobre societats	2.975,71		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	4.805,95		

Imports en milers d'euros

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC

8.33.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS			Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (7 = 2-1)
CAPÍTOL III	INGRESSOS PROPIS		21.061,39	26.692,29	(5.630,90)
Article 30	Vendes i prestacions de serveis		21.061,39	26.602,12	(5.540,73)
301	Prestació de serveis a tercers		20.881,09	26.176,50	(5.295,41)
302	Altres vendes		180,30	425,62	(245,32)
Article 39	Altres ingressos		0,00	90,17	(90,17)
390	Altres ingressos		0,00	90,17	(90,17)
TOTAL INGRESSOS			21.061,39	26.692,29	(5.630,90)

DESPESES			Pressupost inicial (1)	Obligacions contractes (2)	Saldo pressupostari (7 = 2-1)
CAPÍTOL I	REMUNERACIONS AL PERSONAL		1.972,50	2.307,95	335,45
Article 10	Sous i salaris		1.480,95	1.774,29	293,34
100.0001	Sous i salaris		1.480,95	1.678,11	197,16
100.0002	Indemnitzacions		0,00	96,18	96,18
Article 11	Assegurances i prestacions socials		401,31	434,01	32,70
110.0001	Seguretat social a càrrec de la empresa		401,31	434,01	32,70
Article 12	Altres despeses socials		90,24	99,65	9,41
120	Altres despeses		90,24	99,65	9,41
CAPÍTOL II	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		2.814,22	4.057,85	1.243,63
Article 20	Compres i aprovisionaments		96,48	44,97	(51,51)
202.0001	Minoració d'existències		96,48	44,97	(51,51)
Article 21	Serveis exteriors		2.688,21	3.263,30	575,09
210	Lloguers de bens mobles i immobles		57,19	74,39	17,20
211	Cànon		10,58	0,90	(9,68)
212	Conservació i reparació		1.009,79	1.162,33	152,54
213	Serveis professionals independents		297,26	560,20	262,94
214	Transports		5,86	10,79	4,93
215	Primes d'assegurances		225,24	312,62	87,38
216	Publicitat i propaganda		116,63	82,84	(33,79)
217	Subministraments		361,72	355,69	(6,03)
219	Altres despeses diverses		603,94	703,54	99,60
Article 22	Tributs		29,53	27,56	(1,97)
Article 23	Variació de les provisions		0,00	722,02	722,02
230.0002	Variació de provisions per insolvències de tràfic		0,00	0,81	0,81
230.0003	Variació altres provisions de tràfic		0,00	721,21	721,21
CAPÍTOL III	DESPESES FINANCERES		2.267,53	2.053,36	(214,17)
Article 30	Deute a llarg termini		2.267,53	2.053,36	(214,17)
300.0002	Interessos		2.267,53	2.053,36	(214,17)
CAPÍTOL V	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ		14.007,14	18.273,13	4.265,99
Article 50	Amortització immobilitzat immaterial		78,13	74,45	(3,68)
Article 51	Amortització immobilitzat material		9.544,36	9.286,31	(258,05)
Article 53	Dotació fons de reversió		772,84	968,83	195,99
	Baixes immobilitzat		0,00	161,88	161,88
Article 54	Superàvit d'exploració		3.611,81	7.781,66	4.169,85
TOTAL DESPESES			21.061,39	26.692,29	5.630,90

Imports en milers d'euros

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC

8.33.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL V	INGR. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	8.612,97	17.388,24	8.775,27
Article 56	Recursos generats per les operacions	8.612,97	17.388,24	8.775,27
560	Recursos generats per les operacions	8.612,97	17.388,24	8.775,27
CAPÍTOL VI	ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	1,13	1,13
Article 67	Alienació en altre immobilitzat material	0,00	0,27	0,27
670	Alienació en altre immobilitzat material	0,00	0,27	0,27
Article 69	Alienació d'altre immobilitzat	0,00	0,86	0,86
690	Alienació d'altre immobilitzat	0,00	0,86	0,86
CAPÍTOL VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	14.386,96	14.386,96
Article 86	Variació capital circulant	0,00	14.386,96	14.386,96
860	Variació capital circulant	0,00	14.386,96	14.386,96
TOTAL RECURSOS		8.612,97	31.776,33	23.163,36

DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Obligacions concrettes (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL VI	INVERSIONS REALS	438,11	1.907,96	1.469,85
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	438,11	1.897,84	1.459,73
670	Inversions en altre immobilitzat material	438,11	1.897,84	1.459,73
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	10,12	10,12
680	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	10,12	10,12
CAPÍTOL VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.629,99	0,00	(1.629,99)
Article 85	Variació capital circulant	1.629,99	0,00	(1.629,99)
850	Variació capital circulant	1.629,99	0,00	(1.629,99)
CAPÍTOL IX	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	6.544,87	29.868,37	23.323,50
Article 91	Amortitzacions préstecs i bestretes a ll. t.	6.544,87	18.640,52	12.095,65
911	Fora del sector públic	6.544,87	18.640,52	12.095,65
Article 94	Altres variacions de passius financers a ll. t.	0,00	11.227,85	11.227,85
940	Altres variacions de passius financers a ll. t.	0,00	11.227,85	11.227,85
TOTAL DOTACIONS		8.612,97	31.776,33	23.163,36

Imports en milers d'euros

8.34. GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, SA**8.34.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

Despeses d'establiment	79,32	
Immobilitzacions immaterials	1.878,14	
- Concessions, patents, llicències i marques	12,05	
- Aplicacions informàtiques	6.242,50	
- Amortitzacions	(4.376,41)	
Immobilitzacions materials	6.554,96	
- Terrenys i construccions	5.448,59	
- Altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari	2.094,60	
- Altre immobilitzat	1.954,38	
- Amortitzacions	(2.942,61)	
Immobilitzacions financeres	110.415,03	
- Participacions en empreses associades	110.405,93	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	9,10	
Deutors per operacions de tràfic a llarg termini	177.510,22	
- Deutors per construcció d'obres en curs	177.510,22	
TOTAL		296.437,67
ACTIU CIRCULANT		
Deutors	957.725,43	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	7.211,34	
- Deutors diversos	127.048,84	
- Acomptes de remuneracions	75,54	
- Administracions públiques	238,71	
- Deutors per construcció d'obres en curs	567.296,52	
- Deutors per construcció d'obres acabades	255.854,48	
Inversions financeres temporals	0,33	
Tresoreria	631,64	
Ajustaments per periodificació	802,72	
TOTAL ACTIU CIRCULANT		959.160,12
TOTAL ACTIU		1.255.597,79

PASSIU

FONS PROPIS		
Capital subscrit	55.949,01	
Reserves	2.850,75	
- Reserva legal	284,99	
- Altres reserves	2.565,76	
Pèrdues i guanys	350,05	
TOTAL FONS PROPIS		59.149,81
CREDITORS A LLARG TERMINI		
Deutes amb entitats de crèdit	617.997,33	
Altres creditors	22.101,96	
TOTAL CREDITORS A LLARG TERMINI		640.099,29
CREDITORS A CURT TERMINI		
Deutes amb entitats de crèdit	83.648,38	
- Préstecs i altres deutes	75.027,14	
- Deutes per interessos	8.621,24	
Creditadors comercials	471.399,48	
- Acomptes rebuts	333.812,40	
- Deutes per compres o prestació de serveis	15.326,07	
- Creditadors per construcció d'obra	101.901,95	
- Altres creditors	20.359,06	
Altres deutes no comercials	1.300,83	
- Administracions públiques	438,27	
- Altres deutes	7,74	
- Fiances rebudes a curt termini	744,86	
- Remuneracions pendents de pagament	109,96	
TOTAL CREDITORS A CURT TERMINI		556.348,69
TOTAL PASSIU		1.255.597,79

Imports en milers d'euros

Gestió d'Infraestructures, SA**8.34.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
Despeses d'explotació		Ingressos d'explotació	
2. Aprovisionaments	21.251,16	1. Import net de la xifra de negocis	33.704,34
3. Despeses de personal	5.116,99	4. Altres ingressos d'explotació	1.654,87
Sous, salaris i assimilats	4.266,76		
Càrregues socials	850,23		
4. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.445,24		
6. Altres despeses d'explotació	7.169,67		
Serveis exteriors	7.077,38		
Tributs	52,39		
Altres despeses de gestió corrent	39,90		
Total Despeses d'explotació	34.983,06	Total Ingressos d'explotació	35.359,21
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	376,15		
Despeses financeres i despeses assimilades		Altres ingressos i interessos assimilats	
7. Despeses financeres i despeses assimilades	5.963,57	7. Altres ingressos i interessos assimilats	6.094,03
Total Despeses financeres	5.963,57	Total Ingressos financers	6.094,03
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	130,46		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	506,61		
Despeses i pèrdues extraordinàries		Ingressos extraordinaris	
14. Despeses d'exercicis anteriors	6,32	9. Ingressos provinents de l'immobilitzat material	3,25
Total Despeses extraordinàries	6,32	Total Ingressos extraordinaris	3,25
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	3,07
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	503,54		
15. Impost sobre societats	153,49		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	350,05		

Imports en milers d'euros

Gestió d'Infraestructures, SA

8.34.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS		36.469,10	35.362,46	1.106,64
Vendes i prestació de serveis		36.469,10	35.362,46	1.106,64
Prestació de serveis a tercers		36.054,40	33.704,34	2.350,06
Altres vendes		414,70	1.658,12	(1.243,42)
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS		5.799,17	6.094,03	(294,86)
Ingressos financers		5.799,17	6.094,03	(294,86)
Altres ingressos		5.799,17	6.094,03	(294,86)
TOTAL INGRESSOS		42.268,27	41.456,49	811,78
DESPESES		Pressupost inicial (1)	Obligacions contretes (2)	Saldo pressupostari (3 = 2-1)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS AL PERSONAL		4.866,39	5.117,00	(250,61)
Sous i salaris		4.025,58	4.266,76	(241,18)
Sous i salaris		4.025,58	4.266,76	(241,18)
Assegurances i prestacions socials		714,60	718,94	(4,34)
Quotes socials		714,60	718,94	(4,34)
Altres despeses socials		126,21	131,30	(5,09)
Altres despeses		126,21	131,30	(5,09)
CAPÍTOL 2. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		29.780,44	28.580,64	1.199,80
Compres i aprovisionaments		23.715,31	21.251,16	2.464,15
Treballs realitzats per altres empreses		23.715,31	21.251,16	2.464,15
Serveis exteriors		5.804,42	7.123,61	(1.319,19)
Arrendaments i cànons		0,00	58,35	(58,35)
Conservació i reparació		169,26	369,41	(200,15)
Serveis de professionals independents		4.794,51	5.311,39	(516,88)
Primes d'assegurances		75,55	93,85	(18,30)
Publicitat, propaganda i relacions públiques		75,36	392,92	(317,56)
Subministraments i comunicacions		300,35	375,69	(75,34)
- Subministraments		23,28	23,46	(0,18)
- Comunicacions		277,07	352,23	(75,16)
Altres despeses diverses		389,39	522,00	(132,61)
Tributs		260,71	205,87	54,84
Tributs		260,71	205,87	54,84
- Tributs		54,56	52,39	2,17
- Impost de societats		206,15	153,48	52,67
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES		5.787,14	5.963,57	(176,43)
Deute a llarg termini		5.709,01	5.709,01	0,00
Despeses financeres a llarg termini		5.709,01	5.709,01	0,00
Deute a curt termini		78,13	254,56	(176,43)
Despeses financeres a curt termini		78,13	254,56	(176,43)
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ		1.834,30	1.795,28	39,02
Amortitzacions de l'immobilitzat immaterial		925,56	850,98	74,58
Amortització de l'immobilitzat immaterial		925,56	850,98	74,58
Amortitzacions de l'immobilitzat material		435,74	513,78	(78,04)
Amortització de l'immobilitzat material		435,74	513,78	(78,04)
Amortització de despeses amortitzables		90,15	80,47	9,68
Amortització despeses amortitzables		90,15	80,47	9,68
Superàvit d'explotació		382,85	350,05	32,80
Superàvit d'explotació		382,85	350,05	32,80
TOTAL DESPESES		42.268,27	41.456,49	811,78

Imports en milers d'euros

Gestió d'Infraestructures, SA

8.34.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 5. INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOT.	1.834,29	1.803,86	30,43
Recursos generats per les operacions	1.834,29	1.803,86	30,43
Recursos generats per les operacions	1.834,29	1.803,86	30,43
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	609.077,81	608.970,65	107,16
Aportacions al fons patrimonial	609.077,81	608.970,65	107,16
De la Generalitat de Catalunya	575.859,87	584.575,54	(8.715,67)
- De la DG de Carreteres	230.187,64	223.588,00	6.599,64
- De la DG de Ports i Transports	137.301,22	137.301,22	0,00
- De la DG de Carreteres (indirectes)	5.889,92	8.931,97	(3.042,05)
- Del Departament d'ensenyament	64.729,00	59.334,92	5.394,08
- D'Interior	12.020,24	12.020,24	0,00
- De Benestar social	4.213,10	4.436,54	(223,44)
- D'Urbanisme	667,12	667,12	0,00
- De Presidència	2.121,57	3.107,23	(985,66)
- De Justícia	6.641,18	6.641,18	0,00
- De Medi Ambient	0,00	23,13	(23,13)
- De la DG Ports i Transports (indirectes)	4.633,80	379,94	4.253,86
- D'Urbanisme (indirectes)	1.394,35	861,27	533,08
- D'Economia i finances	2.025,41	2.125,41	(100,00)
- Aportacions per al finanç. Programa d'equipaments	104.035,32	125.157,37	(21.122,05)
D'organismes autònoms administratius, cials. i financers	33.217,94	24.395,11	8.822,83
- De l'Agència Catalana de l'Aigua	14.664,70	9.718,00	4.946,70
- De l'Agència Catalana de l'Aigua (indirectes)	3.612,08	1.816,11	1.795,97
- Del Servei Català de la Salut	14.941,16	12.861,00	2.080,16
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	115.865,30	66.839,36	49.025,94
Préstecs rebuts i qualsevol tipus de deute ll/t	58.298,17	58.200,00	98,17
Per finançament d'obres	58.298,17	58.200,00	98,17
Ampliacions de capital	8.639,55	8.639,36	0,19
Ampliacions de capital	8.639,55	8.639,36	0,19
Altres variacions passius financers ll/t	48.927,58	0,00	48.927,58
Altres variacions de passius financers ll/t	48.927,58	0,00	48.927,58
TOTAL RECURSOS	726.777,40	677.613,87	49.163,53

Imports en milers d'euros

Gestió d'Infraestructures, SA

Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Obligacions concrettes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	646.419,77	589.991,26	56.428,51
Inversions en edificis i altres construccions	194.445,44	189.757,35	4.688,09
Per construcció d'obres de Justícia	15.860,71	16.762,29	(901,58)
Per construcció d'obres d'Ensenyament	119.276,86	123.370,99	(4.094,13)
Per construcció d'obres d'Interior	22.129,27	24.145,39	(2.016,12)
Per construcció d'obres de Benestar Social	22.922,60	16.677,56	6.245,04
Per construcció d'obres de Presidència	11.629,58	6.263,91	5.365,67
Per construcció d'obres d'Economia i Finances	2.626,42	2.537,21	89,21
Inversions en maquinària instal·lacions i utillatge	1.834,29	2.352,94	(518,65)
Inversions en maquinària instal·lacions i utillatge	1.834,29	2.352,94	(518,65)
Actuacions i inversions destinades a l'ús general	368.612,75	334.367,64	34.245,11
Per construcció d'obres DPTOP	355.324,37	321.034,70	34.289,67
Per construcció d'obres de l'ACA	13.288,38	13.332,94	(44,56)
Inversions altre immobilitzat material	38.230,38	32.108,17	6.122,21
Per construcció d'obres de sanitat	38.230,38	32.108,17	6.122,21
Despeses per formalització de deutes	43.296,91	31.405,16	11.891,75
Despeses per formalització de deutes per mandat	43.296,91	31.405,16	11.891,75
- <i>Per despeses financeres crèdits bancaris</i>	<i>35.099,11</i>	<i>28.102,89</i>	<i>6.996,22</i>
- <i>Per despeses financeres crèdits contractistes</i>	<i>8.197,80</i>	<i>3.302,27</i>	<i>4.895,53</i>
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	19.671,13	26.936,11	(7.264,98)
Variació del capital circulant	19.671,13	26.936,11	(7.264,98)
Variació del capital circulant	19.671,13	26.936,11	(7.264,98)
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	60.686,50	60.686,50	0,00
Amortització de préstec i bestretes a ll/t	60.686,50	60.686,50	0,00
Amortització de crèdits bancaris	52.046,95	52.046,95	0,00
Amortització préstec Tabasa	8.639,55	8.639,55	0,00
TOTAL DOTACIONS	726.777,40	677.613,87	49.163,53

Imports en milers d'euros

8.35. REGS DE CATALUNYA, SA**8.35.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU****IMMOBILITZAT**

Immobilitzacions immaterials	46,04	
- Concessions patents, llicències i marques	20,91	
- Aplicacions informàtiques	349,32	
- Amortitzacions	(324,19)	
Immobilitzacions materials	3.122,82	
- Terrenys i construccions	2.844,92	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	843,78	
- Altre immobilitzat	309,15	
- Amortitzacions	(875,03)	
Immobilitzacions financeres	7,22	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	7,22	
TOTAL IMMOBILITZAT		3.176,08

ACTIU CIRCULANT

Deutors	232.175,69	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	2.726,54	
- Deutors diversos	10.795,09	
- Acomptes de remuneracions	16,27	
- Administracions públiques	22,54	
- Deutors per construcció d'obres en curs	152.009,23	
- Deutors per construcció d'obres acabades	66.606,02	
Inversions financeres temporals	1,33	
Tresoreria	253,97	
Ajustaments per periodificació	6,24	
TOTAL ACTIU CIRCULANT		232.437,23
TOTAL ACTIU		235.613,31

PASSIU**FONS PROPIS**

Capital subscrit	4.068,59	
Reserves	574,53	
- Reserva legal	27,22	
- Altres reserves	547,31	
Resultat de l'exercici	68,62	
TOTAL FONS PROPIS		4.711,74

CREDITORS A LLARG TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	28.846,05	
Altres creditors	4.077,00	
TOTAL CREDITORS A LLARG TERMINI		32.923,05

CREDITORS A CURT TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	4.982,56	
Altres creditors	5.034,79	
Creditors comercials	186.639,82	
- Acomptes rebuts	174.774,15	
- Deutes per compres o prestació de serveis	2.964,71	
- Creditors per obres	8.900,96	
Altres deutes no comercials	339,50	
- Administracions públiques	312,64	
- Remuneracions pendents de pagament	23,60	
- Altres deutes	3,26	
Ajustaments per periodificació	981,85	
TOTAL CREDITORS A CURT TERMINI		197.978,52
TOTAL PASSIU		235.613,31

Imports en milers d'euros

Regs de Catalunya, SA

8.35.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	2.300,92	1. Import net xifra de negocis	4.962,00
3. Despeses de personal	1.081,18	4. Altres ingressos d'exploració	217,00
Sous, salaris i assimilats	903,04		
Càrregues socials	178,14		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	155,01		
6. Altres despeses d'exploració	1.539,00		
Serveis exteriors	1.484,41		
Tributs	40,86		
Altres despeses de gestió corrent	13,73		
TOTAL DESPESES D'EXPLORACIÓ	5.076,11	TOTAL INGRESSOS D'EXPLORACIÓ	5.179,00
I. BENEFICIS D'EXPLORACIÓ	102,89		
7. Despeses financeres i despeses assimilades	16,88	7. Altres interessos i ingressos assimilats	13,41
		Altres interessos	13,41
TOTAL DESPESES FINANCERES	16,88	TOTAL INGRESSOS FINANCERS	13,41
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	3,47
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	99,42		
		9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	3,12
		TOTAL INGRESSOS EXTRAORDINARIS	3,12
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	3,12		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	102,54		
15. Impost sobre societats	33,92		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	68,62		

Imports en milers d'euros

Regs de Catalunya, SA

8.35.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	8.799,02	5.182,12	3.616,90
Vendes i prestació de serveis	8.799,02	5.182,12	3.616,90
Prestació de serveis a tercers	5.019,35	2.983,09	2.036,26
Prestació de serveis concentració parcel·laria	3.497,39	1.640,28	1.857,11
Altres vendes	282,28	558,75	(276,47)
CAPÍTOL 5. INGRES. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	24,04	13,41	10,63
Ingressos financers	24,04	13,41	10,63
Ingressos financers	24,04	13,41	10,63
TOTAL INGRESSOS	8.823,06	5.195,53	3.627,53
DESPESES	Pressupost inicial (1)	Obligacions concretes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL	953,02	1.081,18	(128,16)
Sous i salaris	781,01	903,03	(122,02)
Sous i salaris	781,01	903,03	(122,02)
Assegurances i prestacions socials	159,99	167,79	(7,80)
Quotes socials	159,99	167,79	(7,80)
Altres despeses socials	12,02	10,36	1,66
Altres despeses	12,02	10,36	1,66
CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	7.633,69	3.873,85	3.759,84
Compres i aprovisionaments	6.513,48	2.300,92	4.212,56
Treballs realitzats per altres empreses	6.513,48	2.300,92	4.212,56
Serveis exteriors	1.043,66	1.498,14	(454,48)
Lloguers	50,46	48,17	2,29
Conservació i reparació	134,78	97,32	37,46
Serveis de professionals independents	670,68	1.090,54	(419,86)
Primes d'assegurances	27,37	25,08	2,29
Publicitat, propaganda i relacions públiques	7,47	20,01	(12,54)
Subministraments	89,45	117,37	(27,92)
- Subministraments	37,32	41,95	(4,63)
- Comunicacions	52,13	75,42	(23,29)
Altres despeses diverses	63,45	99,65	(36,20)
Tributs	76,55	74,79	1,76
Tributs	43,54	40,87	2,67
Impost de societats	33,01	33,92	(0,91)
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	18,66	16,88	1,78
Deute a curt termini	18,66	16,88	1,78
Despeses financeres a curt termini	18,66	16,88	1,78
- Interessos	18,66	16,88	1,78
CAPÍTOL 5. AMORT. I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	217,69	223,62	(5,93)
Amortitzacions	156,39	155,00	1,39
Amortització immobilitzat immaterial	25,30	24,43	0,87
Amortització immobilitzat material	131,09	130,57	0,52
Ingressos patrimonials	61,30	68,62	(7,32)
Resultat de l'activitat	61,30	68,62	(7,32)
TOTAL DESPESES	8.823,06	5.195,53	3.627,53

Imports en milers d'euros

Regs de Catalunya, SA

8.35.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 5.	INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	217,69	223,63	(5,94)
	Recursos generats per les operacions	217,69	223,63	(5,94)
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	78.131,57	58.939,21	19.192,36
	Aportacions al fons patrimonial	78.131,57	58.939,21	19.192,36
	De la Generalitat de Catalunya	74.669,74	56.006,37	18.663,37
	- D'Agricultura, Ramaderia i Pesca	57.216,35	51.807,00	5.409,35
	- De Generalitat (indirectes)	17.453,39	4.199,37	13.254,02
	D'Organismes autònoms administratius cials. i financers	3.461,83	2.932,84	528,99
	- De l'Agència Catalana de l'Aigua (indirectes)	576,97	47,98	528,99
	- De l'Agència Catalana de l'Aigua	2.884,86	2.884,86	0,00
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	39.071,80	14.217,86	24.853,94
	Préstecs rebuts i qualsevol tipus deute ll.t.	26.745,04	5.106,07	21.638,97
	Fora del sector públic	26.745,04	5.106,07	21.638,97
	- Per finançament d'obres	26.745,04	5.106,07	21.638,97
	Altres variacions de passius financers ll.t.	12.326,76	9.111,79	3.214,97
	Altres variacions de passius financers ll.t.	12.326,76	9.111,79	3.214,97
TOTAL RECURSOS		117.421,06	73.380,70	44.040,36
DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Obligacions contractes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS	95.946,90	60.069,52	35.877,38
	Inversions en maquinària instal·lacions i utilitatge	217,69	151,78	65,91
	Actuacions i inversions destinades a l'ús general	93.247,03	58.278,52	34.968,51
	Actuacions i inversions destinades a l'ús general	93.247,03	58.278,52	34.968,51
	Despeses d'establiment i formalització de deutes	2.482,18	1.639,22	842,96
	Despeses d'emissió de deute i altres despeses financeres	2.482,18	1.639,22	842,96
	- Despeses financeres crèdit bancari	2.271,83	1.378,63	893,20
	- Despeses financeres crèdits contractistes	210,35	260,59	(50,24)
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	12.659,32	4.496,34	8.162,98
	Variació del capital circulant	12.659,32	4.496,34	8.162,98
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	8.814,84	8.814,84	0,00
	Amortització préstecs i bestretes ll.t.	8.814,84	8.814,84	0,00
	Fora del sector públic	8.814,84	8.814,84	0,00
	- Amortització crèdits bancaris	8.814,84	8.814,84	0,00
TOTAL DOTACIONS		117.421,06	73.380,70	44.040,36

Imports en milers d'euros

8.36. EQUACAT, SA**8.36.1. Balanç de situació a 31.12.02**

ACTIU		
IMMOBILITZAT		1.481,06
Despeses d'establiment	11,59	
Immobilitzacions immaterials	4,41	
- Concessions patents, llicències, marques i similars	2,31	
- Aplicacions informàtiques	23,06	
- Amortitzacions	(20,96)	
Immobilitzacions materials	1.465,06	
- Terrenys i construccions	1.163,34	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	803,25	
- Altres instal·lacions, utilatges i mobiliari	604,90	
- Altre immobilitzat	85,09	
- Amortitzacions	(1.191,52)	
ACTIU CIRCULANT		347,08
Existències	3,37	
- Productes acabats	3,37	
Deutors	17,35	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	17,30	
- Personal	1,66	
- Administracions públiques	3,31	
- Provisions	(4,92)	
Inversions financeres temporals	151,78	
- Cartera de valors a curt termini	150,00	
- Dipòsits i fiances constituïts a curt termini	1,78	
Tresoreria	171,32	
Ajustaments per periodificació	3,26	
TOTAL ACTIU		1.828,14
PASSIU		
FONS PROPIS		1.732,64
Capital	1.764,40	
- Capital subscrit	1.297,00	
- Aportacions per futures ampliacions de capital	467,40	
Pèrdues i guanys	(31,76)	
CREDITORS A LLARG TERMINI		1,80
Altres creditors	1,80	
- Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	1,80	
CREDITORS A CURT TERMINI		93,70
Creditors comercials	41,50	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	41,50	
Altres deutes no comercials	52,20	
- Administracions públiques	42,28	
- Altres deutes	9,92	
TOTAL PASSIU		1.828,14

Imports en milers d'euros

Equacat, SA**8.36.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	7,45	1. Import net xifra de negocis	1.084,22
a) Consums de mercaderies	7,45	a) Vendes	6,28
3. Despeses de personal	638,13	b) Prestació de serveis	1.077,94
a) Sous, salaris i assimilats	490,61	4. Altres ingressos d'explotació	65,86
b) Càrregues socials	147,52	a) Ingressos accessoris i altres	65,86
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	178,96		
5. Variació de les provisions de tràfic	16,53		
6. Altres despeses d'explotació	359,63		
a) Serveis exteriors	360,10		
b) Tributs	(0,47)		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	50,62
		6. Ingr. altres valors negoc. i crèdits de l'actiu imm.	0,91
		a) D'empreses del grup	0,91
		7. Altres ingressos financers i assimilats	7,69
		c) Altres interessos	7,69
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	8,60		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	42,02
13. Despeses extraordinàries	1,54	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,52
		12. Ingressos extraordinaris	9,09
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	2,19
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	10,26		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	31,76
15. Impost sobre societats	0,00		
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	31,76

Imports en milers d'euros

Equacat, SA

8.36.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost final (1)	Realitzat (2)	Desviacions (1-2)
CAPÍTOL III	INGRESSOS PROPIS	1.068,27	1.086,60	(18,33)
Article 30	Vendes i prestació de serveis	1.068,27	1.086,60	(18,33)
301	Prestació de serveis	1.055,17	1.077,75	(22,58)
301.0001	Abonaments	238,97	362,63	(123,66)
301.0002	Cursos, grups, classes	374,60	335,32	39,28
301.0003	Lloguers	310,50	274,82	35,68
301.0004	Competicions, hangars	26,50	13,61	12,89
301.0005	Entrades	104,60	91,37	13,23
302	Altres vendes i serveis	13,10	8,85	4,25
302.0001	Altres vendes, serv., reintegrament desp.	13,10	8,85	4,25
CAPÍTOL V	INGRESSOS PATRIMONIALS	64,70	83,88	(19,18)
Article 52	Interessos de dipòsits			
520.0001	Interessos	6,60	8,52	(1,92)
Article 53	Altres ingressos financers			
533.0001	Altres ingressos	2,80	11,88	(9,08)
Article 54	Arrendaments			
540.0001	Arrendaments	55,30	63,48	(8,18)
TOTAL INGRESSOS		1.132,97	1.170,48	(37,51)

Imports en milers
d'euros

Equacat, SA

Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

DESPESES		Pressupost final (1)	Realitzat (2)	Desviacions (3 = 1 - 2)
CAPÍTOL I	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	675,87	638,13	37,74
Article 10	Sous i salaris			
100	Sous i salaris	508,50	490,61	17,89
100.0001	Sous i salaris	508,50	479,89	28,61
100.0002	Indemnitzacions	0,00	10,72	(10,72)
Article 11	Assegurances i prestacions socials			
110	Quotes socials	162,57	147,28	15,29
110.0001	Seguretat social a càrrec de l'empresa	162,57	147,28	15,29
Article 12	Altres despeses socials			
120	Altres despeses socials	4,80	0,24	4,56
120.0001	Despeses socials	4,80	0,24	4,56
CAPÍTOL II	DESP. BÉNS CORRENTS I SERVEIS	402,97	379,61	23,36
Article 20	Compra de mercaderies			
200	Compra de mercaderies	7,10	5,56	1,54
200.0001	Compra de mercaderies	7,10	5,56	1,54
Article 21	Serveis exteriors			
210	Lloguers	16,80	16,12	0,68
210.0001	Lloguers de béns mobles i immobles	16,80	16,12	0,68
212	Conservació i reparació	165,00	141,83	23,17
212.0001	Despeses manteniment immob. material	165,00	141,83	23,17
213	Serveis de professionals independents	47,00	55,38	(8,38)
213.0001	Serveis de professionals independents	47,00	55,38	(8,38)
215	Primes d'assegurances	14,30	16,98	(2,68)
215.0001	Primes d'assegurances	14,30	16,98	(2,68)
216	Publicitat, propaganda i R. públiques	33,00	11,06	21,94
216.0001	Publicitat, propaganda i R. públiques	33,00	11,06	21,94
217	Subministraments	98,77	100,23	(1,46)
217.0001	Subministraments	85,55	91,46	(5,91)
217.0002	Comunicacions	13,22	8,77	4,45
219	Altres despeses diverses	18,00	32,92	(14,92)
219.0001	Altres despeses diverses	18,00	18,50	(0,50)
219.0002	Altres despeses extraordinàries	0,00	14,42	(14,42)
Article 22	Tributs			
220	Tributs	3,00	(0,47)	3,47
220.0001	Altres tributs	3,00	(0,47)	3,47
CAPÍTOL V	SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	54,13	152,74	(98,61)
Article 54	Superàvit d'exploració			
540	Superàvit d'exploració	54,13	152,74	(98,61)
540.0001	Superàvit d'exploració	54,13	152,74	(98,61)
TOTAL DESPESES		1.132,97	1.170,48	(37,51)

Imports en milers d'euros

Equacat, SA

8.36.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressupost	Drets liquidats	Desviacions
		(1)	(2)	(3 = 1-2)
CAPÍTOL V	INGRESSOS PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	147,10	309,41	(162,31)
Article 56	Recursos generats per les operacions	147,10	309,41	(162,31)
560	560.0001 Recursos generats per les operacions	147,10	309,41	(162,31)
CAPÍTOL VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	180,00	150,10	29,90
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	180,00	150,10	29,90
830	De la Generalitat de Catalunya	90,00	60,10	29,90
830.0001	De la Direcció General de l'Esport	90,00	60,10	29,90
831	D'Organismes autònoms comercials, adm. i fin.	90,00	90,00	0,00
831.0001	De l'Institut Català del Sòl	90,00	90,00	0,00
TOTAL RECURSOS		327,10	459,51	(132,41)

DOTACIONS		Pressupost	Obligacions concretes	Desviacions
		(1)	(2)	(3 = 1-2)
CAPÍTOL VI	INVERSIONS REALS	327,10	459,51	(132,41)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	243,60	314,80	(71,20)
610	Inversions en edificis i altres construccions	243,60	314,80	(71,20)
Article 66	Destinades a l'ús general	83,50	144,71	(61,21)
660	Destinades a l'ús general	83,50	144,71	(61,21)
TOTAL DOTACIONS		327,10	459,51	(132,41)

Imports en milers d'euros

8.37. CENTRE INTEGRAL DE MERCADERIES I ACTIVITATS LOGÍSTIQUES, SA**8.37.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		2.037,97
Despeses d'establiment	103,32	
Immobilitzacions immaterials	29,30	
- Concessions patents, llicències, marques i similars	9,51	
- Aplicacions informàtiques	24,21	
- Amortitzacions	(4,42)	
Immobilitzacions materials	1.871,92	
- Terrenys, solars i béns naturals	570,06	
- Immobles per arrendament	1.154,70	
- Immobles per a ús propi	187,37	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	2,59	
- Altres instal·lacions, utilatges, mitjans aux i mobiliari	74,33	
- Altre immobilitzat	50,25	
- Amortitzacions	(167,38)	
Immobilitzacions financeres	33,43	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	33,43	
ACTIU CIRCULANT		46.822,93
Existències	43.415,41	
- Terrenys i solars	32.557,42	
- Altres aprovisionaments	1.773,83	
- Obres en curs	8.884,91	
- Acomptes	199,25	
Deutors	2.969,17	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	72,94	
- Deutors diversos	21,41	
- Administracions públiques	2.874,82	
Inversions financeres temporals	135,68	
- Altres crèdits	123,66	
- Dipòsits i fiances constituïts a curt termini	12,02	
Tresoreria	289,72	
Ajustaments per periodificació	12,95	
TOTAL ACTIU		48.860,90

PASSIU

FONS PROPIS		2.506,67
Capital subscrit	3.690,14	
Reserves	10,53	
- Reserva legal	2,74	
- Diferències per ajustament del capital a euros	0,07	
- Altres reserves	7,72	
Resultats d'exercicis anteriors	(743,75)	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(743,75)	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(450,25)	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		1.515,15
- Provisions per a impostos	1.515,15	
CREDITORS A LLARG TERMINI		39.600,58
Deutes amb entitats de crèdit	39.575,66	
- Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	39.575,66	
Altres creditors	24,92	
- Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	24,92	
CREDITORS A CURT TERMINI		5.238,50
Deutes amb entitats de crèdit	233,23	
- Deutes per interessos	233,23	
Creditors comercials	4.225,66	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	4.225,66	
Altres deutes no comercials	779,61	
- Administracions públiques	57,86	
- Altres deutes	124,25	
- Remuneracions pendents de pagament	11,77	
- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	585,73	
TOTAL PASSIU		48.860,90

Imports en milers d'euros

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA**8.37.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	3.325,02	1. Import net de la xifra de negocis	777,20
c) Obres i serveis realitzats per tercers	3.325,02	b) Ingressos per arrendaments	172,89
3. Despeses de personal	456,67	c) Prestacions de serveis	604,31
a) Sous, salaris i assimilats	387,28	2. Augment d'existències de promocions en curs i edificis construïts	3.943,63
b) Càrregues socials	69,39		
4. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	57,59	4. Altres ingressos d'explotació	3,85
6. Altres despeses d'explotació	399,86	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	3,85
a) Serveis exteriors	388,15		
b) Tributs	11,71		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	485,54		
7. Despeses financeres i despeses assimilades	1.143,03	8. Altres interessos i ingressos assimilats	9,81
c) Per deutes amb tercers i assimilats	1.143,03		
8. Variació provisions inversions financeres	(11,95)		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	1.121,27
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	635,73
12. Pèrdues procedents de l'immobilitzat immaterial, material i cartera de control	4,12		
14. Despeses extraordinàries	47,83	IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	51,95
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	687,68
15. Impost sobre societats	(237,43)	VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	450,25

Imports en milers d'euros

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

8.37.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

ESTAT D'INGRESSOS		Pressupost	Liquidació	Diferència
3	INGRESSOS PROPIS	4.077,69	2.507,11	1.570,58
30	Vendes i prestació de serveis	4.077,69	2.507,11	1.570,58
300	Vendes de béns	3.471,75	0,00	3.471,75
300. 0001	<i>Vendes noves actuacions</i>	<i>3.471,75</i>	<i>0,00</i>	<i>3.471,75</i>
301	Prestació de serveis a tercers	593,32	604,31	(10,99)
301. 0001	<i>Gestió serveis CIM Vallès</i>	<i>593,32</i>	<i>604,31</i>	<i>(10,99)</i>
302	Altres vendes	12,62	3,85	8,77
302. 0001	<i>Ingressos accessoris i altres de gestió corrent</i>	<i>12,62</i>	<i>3,85</i>	<i>8,77</i>
303	Incrementos d'existències	0,00	1.898,95	(1.898,95)
303. 0001	<i>Noves actuacions en curs</i>	<i>0,00</i>	<i>1.898,95</i>	<i>(1.898,95)</i>
5	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	183,34	882,33	(698,99)
52	Interessos de dipòsit	6,01	9,81	(3,80)
520	Interessos de comptes bancaris	6,01	9,81	(3,80)
520. 0001	<i>De comptes corrents</i>	<i>6,01</i>	<i>9,81</i>	<i>(3,80)</i>
54	Arrendaments	177,33	172,89	4,44
540	Arrendaments	177,33	172,89	4,44
540. 0001	<i>Arrendaments</i>	<i>177,33</i>	<i>172,89</i>	<i>4,44</i>
55	Dèficit d'exploració	0,00	699,63	(699,63)
550	Dèficit d'exploració	0,00	699,63	(699,63)
550. 0001	<i>Dèficit d'exploració</i>	<i>0,00</i>	<i>699,63</i>	<i>(699,63)</i>
	TOTAL INGRESSOS	4.261,03	3.389,44	871,59

Imports en milers d'euros

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

ESTAT DE DESPESES		Pressupost	Liquidació	Diferència
1	REMUNERACIONS AL PERSONAL	357,18	456,67	(88,39)
10	Sous i salaris	300,08	387,28	(87,20)
100	Sous i salaris	300,08	387,28	(87,20)
100. 0001	Sous i salaris	300,08	387,28	(87,20)
11	Assegurances i prestacions socials	50,55	61,65	0,00
110	Quotes socials	50,55	61,65	0,00
110. 0001	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	50,55	61,65	(11,10)
12	Altres despeses socials	6,55	7,74	(1,19)
120.	Altres despeses	6,55	7,74	(1,19)
120. 0001	Altres despeses	6,55	7,74	(1,19)
2	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	1.347,84	1.732,15	(384,31)
20	Compres i aprovisionaments	951,31	1.280,34	(658,06)
200	Compres de mercaderies i matèries primeres	414,70	732,62	(317,92)
200. 0002	Estudis diversos	414,70	732,62	(317,92)
201	Treballs realitzats per altres empreses	536,61	547,72	(11,11)
201. 0001	Gestió serveis CIM Vallès	536,61	547,72	(11,11)
21	Serveis exteriors	385,64	440,10	(89,47)
210	Lloguers	28,78	54,97	(26,19)
210. 00001	Lloguers de béns mobles i immobles	28,78	54,97	(26,19)
212	Conservació i reparació	7,78	5,59	2,19
212. 0001	Despeses manteniment immobilitzat material	7,78	5,59	2,19
213	Serveis de professionals independents	8,72	5,40	3,32
213. 0001	Serveis de professionals independents	8,72	5,40	3,32
215	Primes d'assegurances	2,64	2,63	0,01
215. 0001	Primes d'assegurances	2,64	2,63	0,01
216	Publicitat, propaganda i relacions públiques	60,10	71,54	(11,44)
216. 0001	Publicitat, propaganda i relacions públiques	60,10	71,54	(11,44)
217	Subministraments	18,63	21,53	(2,90)
217. 0001	Subministraments	10,22	11,13	(0,91)
217. 0002	Comunicacions	8,41	10,40	(1,99)
219	Altres despeses diverses	258,99	278,44	(19,45)
219. 0001	Altres despeses diverses	258,99	226,49	32,50
219. 0002	Despeses extraordinàries	0,00	51,95	(51,95)
22	Tributs	10,89	11,71	(0,82)
220	Tributs	10,89	11,71	(0,82)
220. 0001	Altres tributs	10,89	11,71	(0,82)
3	DESPESES FINANCERES	2.341,54	1.143,03	1.198,51
30	Deute a llarg termini	2.341,54	1.143,03	1.198,51
300	Despeses financeres a llarg termini	2.341,54	1.143,03	1.198,51
300. 0001	Interessos	2.341,54	1.143,03	1.198,51
5	AMORTITZACIONS I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	214,47	57,59	156,88
50	Amortització immobilitzat immaterial	4,22	2,98	1,24
500	Amortització immobilitzat immaterial	4,22	2,98	1,24
500. 0001	Amortització immobilitzat immaterial	4,22	2,98	1,24
51	Amortització immobilitzat material	40,58	42,78	(2,20)
510	Amortització immobilitzat material	40,58	42,78	(2,20)
510. 0001	Amortització immobilitzat material	40,58	42,78	(2,20)
52	AMORTITZACIÓ DESPESES AMORTITZABLES	0,00	11,83	(11,83)
520	Amortització despeses amortitzables	0,00	11,83	(11,83)
520. 0001	Amortització despeses amortitzables	0,00	11,83	(11,83)
54	SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	169,67	0,00	169,67
540	Superàvit d'exploració	169,67	0,00	169,67
540. 0001	Superàvit d'exploració	169,67	0,00	169,67
TOTAL DOTACIONS		4.261,03	3.389,44	871,59

Imports en milers d'euros

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

8.37.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressupost	Liquidació	Diferència
5	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	214,47	1.114,66	(900,19)
56	Recursos generats per les operacions	214,47	1.114,66	(900,19)
560	Recursos generats per les operacions	214,47	1.114,66	(900,19)
560. 0001	Recursos generats per les operacions	214,47	1.114,66	(900,19)
6	ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	1,19	(1,19)
62	Alienació en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	1,19	(1,19)
620	Alienació d'instal·lacions	0,00	1,19	(1,19)
620. 0001	Alienació d'instal·lacions	0,00	1,19	(1,19)
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	25.838,62	15.933,34	9.905,28
85	Venda d'accions	0,00	69,91	(69,91)
851	De societats i empreses privades	0,00	69,91	(69,91)
851. 0001	De societats i empreses privades	0,00	69,91	(69,91)
86	Variació del capital circulant	25.838,62	15.863,43	9.975,19
860	Variació del capital circulant	25.838,62	15.863,43	9.975,19
860. 0001	Variació del capital circulant	25.838,62	15.863,43	9.975,19
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	29.450,00	20.463,47	8.986,53
90	Préstecs rebuts i qualsevol tipus de deute a llarg termini	29.450,00	20.463,47	8.986,53
902	Fora del sector públic	29.450,00	20.463,47	8.986,53
902. 0001	Fora del sector públic	29.450,00	20.463,47	8.986,53
TOTAL RECURSOS		55.503,09	37.512,66	17.990,43
DOTACIONS		Pressupost	Liquidació	Diferència
6	INVERSIONS REALS	25.843,57	16.049,12	9.794,45
64	Inversions en mobiliari i estris	1,95	40,45	(38,50)
640	Inversions en mobiliari i estris	1,95	40,45	(38,50)
640. 0001	Inversions en mobiliari i estris	1,95	40,45	(38,50)
65	Inversions en equips procés dades	3,00	16,27	(13,27)
650	Inversions en equips de procés de dades	3,00	16,27	(13,27)
650. 0001	Inversions en equips de procés de dades	3,00	16,27	(13,27)
66	Actuacions i inversions destinades a l'ús general	25.838,62	15.863,43	9.975,19
660	Inversions en béns destinats a l'ús general	25.838,62	15.863,43	9.975,19
660. 0001	Inversions en béns destinats a l'ús general	25.838,62	15.863,43	9.975,19
68.	Inversions immobilitzat immaterial	0,00	13,82	(13,82)
681	Fons comerç, drets traspàs i propietat industrial	0,00	6,80	(6,80)
681. 0001	Inversions en propietat industrial	0,00	6,80	(6,80)
682	Inversions en aplicacions informàtiques	0,00	7,02	(7,02)
682. 0001	Inversions en aplicacions informàtiques	0,00	7,02	(7,02)
69	Despeses d'establiment i formalització de deutes	0,00	115,15	(115,15)
690	Desp. constitució, primer establ. i ampl. capital	0,00	115,15	(115,15)
690. 0001	Despeses d'establiment	0,00	115,15	(115,15)
8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	29.659,51	18.578,68	11.080,83
82.	Constitució de dipòsits i fiances a llarg termini	0,00	4,04	(4,04)
821	Fora del sector públic	0,00	4,04	(4,04)
821. 0001	Fora del sector públic	0,00	4,04	(4,04)
85.	Variació del capital circulant	29.659,51	18.574,64	11.084,87
850	Variació del capital circulant	29.659,51	18.574,64	11.084,87
850. 0001	Variació del capital circulant	29.659,51	18.574,64	11.084,87
9	Variació de passius financers	0,00	2.884,86	(2.884,86)
94	Altres variacions de passius financers a llarg termini	0,00	2.884,86	(2.884,86)
940	Altres variacions passius financers llarg termini	0,00	2.884,86	(2.884,86)
940. 0001	Altres variacions passius financers llarg termini	0,00	2.884,86	(2.884,86)
TOTAL DOTACIONS		55.503,08	37.512,66	17.990,42

Imports en milers d'euros

8.38. TÚNEL DEL CADÍ, SAC**8.38.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		80.530,20
Immobilitzacions immaterials	100,08	
- Aplicacions informàtiques	631,69	
- Amortitzacions	(531,61)	
Immobilitzacions materials	79.688,74	
- Terrenys i construccions	95.971,00	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	7.533,93	
- Altres instal·lacions, utilatges i mobiliari	1.061,36	
- Immobilitzat material en curs	1.379,56	
- Altre immobilitzat	386,41	
- Amortitzacions	(26.643,52)	
Immobilitzacions financeres	741,38	
- Participacions en empreses del grup	733,11	
- Altres crèdits	8,26	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	0,01	
DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS		137.970,89
ACTIU CIRCULANT		17.273,93
Existències	31,27	
Deutors	3.887,97	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	187,69	
- Deutors diversos	3.354,04	
- Personal	14,76	
- Administracions públiques	332,10	
- Provisions	(0,62)	
Inversions financeres temporals	13.289,07	
- Altres crèdits	13.289,07	
Tresoreria	60,89	
Ajustaments per periodificació	4,73	
TOTAL ACTIU		235.775,02

PASSIU

FONS PROPIS		111.823,37
Capital	105.503,73	
Reserves	4.424,05	
- Reserva legal	4.246,08	
- Altres reserves	177,97	
Pèrdues i guanys	1.895,59	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		13.035,88
Altres provisions	1.727,26	
Fons de reversió	11.308,62	
CREDITORS A LLARG TERMINI		103.923,41
Deutes amb entitats de crèdit	103.923,41	
CREDITORS A CURT TERMINI		6.992,36
Deutes amb entitats de crèdit	183,01	
- Préstecs i altres deutes	183,01	
Creditors comercials	429,02	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	429,02	
Altres deutes no comercials	6.340,73	
- Administracions públiques	3.089,79	
- Altres deutes	3.165,97	
- Remuneracions pendents de pagament	84,97	
Ajustaments per periodificació	39,60	
TOTAL PASSIU		235.775,02

Imports en milers d'euros

Túnel del Cadí, SAC**8.38.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	(8,23)	1. Import net xifra de negocis	17.071,34
b) Consums de primeres matèries	(8,23)	a) Vendes	17.071,34
3. Despeses de personal	1.655,81	4. Altres ingressos d'explotació	222,86
a) Sous, salaris i assimilats	1.242,16	a) Ingressos accessoris i altres	222,86
b) Càrregues socials	413,65		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	3.535,29		
5. Variació de les provisions de tràfic	0,12		
6. Altres despeses d'explotació	2.191,35		
a) Serveis exteriors	1.712,96		
b) Tributs	478,39		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	9.919,86		
7. Despeses financeres i despeses assimilades	6.995,67		
c) Per altres deutes	6.995,67		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	6.995,67
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	2.924,19		
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	477,90	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	2,20
		12. Ingressos extraordinaris	301,83
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	3,54
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	170,33
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	2.753,86		
15. Impost sobre societats	858,27		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	1.895,59		

Imports en milers d'euros

Túnel del Cadí, SAC

8.38.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL III	INGRESSOS PROPIS	15.403,63	17.599,57	2.195,94
30	Vendes i prestacions de serveis	15.403,63	17.294,20	1.890,57
301	Prestació de serveis a tercers	14.566,61	17.071,34	2.504,73
302	Altres vendes	117,53	222,86	105,33
304	Compensació ajornament tarifes	719,49	0,00	(719,49)
39	Altres ingressos	0,00	305,37	305,37
390	Altres ingressos	0,00	305,37	305,37
TOTAL INGRESSOS		15.403,63	17.599,57	2.195,94
DESPESES		Pressupost inicial (1)	Obligacions contretes (2)	Saldo pressupostari (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL I	REMUNERACIONS AL PERSONAL	1.556,13	1.655,81	99,68
10	Sous i salaris	1.134,74	1.242,16	107,42
100.0001	Sous i salaris	1.134,74	1.189,21	54,47
100.0002	Indemnitzacions	0,00	52,95	52,95
11	Assegurances i prestacions socials	330,05	324,39	(5,66)
110.0001	Seguretat social a càrrec de l'empresa	330,05	324,39	(5,66)
12	Altres despeses socials	91,34	89,26	(2,08)
120	Altres despeses	91,34	89,26	(2,08)
CAPÍTOL II	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	2.099,65	2.183,24	83,59
20	Compres i aprovisionaments	3,30	(8,23)	(11,53)
202.0001	Minoració d'existències	3,30	(8,23)	(11,53)
21	Serveis exteriors	1.637,48	1.712,96	75,48
210	Lloguers de béns mobles i immobles	129,96	47,66	(82,30)
211	Cànon	0,79	0,18	(0,61)
212	Conservació i reparació	287,42	429,16	141,74
213	Serveis professionals independents	178,51	411,38	232,87
214	Transports	5,85	10,06	4,21
215	Primes d'assegurances	117,54	214,62	97,08
216	Publicitat i propaganda	81,37	103,88	22,51
217	Subministraments	107,97	104,62	(3,35)
219	Altres despeses diverses	728,07	391,40	(336,67)
22	Tributs	458,87	478,39	19,52
220	Altres tributs	458,87	478,39	19,52
23	Variació de les provisions	0,00	0,12	0,12
230	Variació provisions insolvències de tràfic	0,00	0,12	0,12
CAPÍTOL III	DESPESES FINANCERES	5.907,18	6.995,67	1.088,49
30	Deute a llarg termini	5.907,18	6.995,67	1.088,49
300	Interessos	5.907,18	6.995,67	1.088,49
CAPÍTOL V	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	5.840,67	6.764,85	924,18
50	Amortització immobilitzat immaterial	48,08	47,56	(0,52)
51	Amortització immobilitzat material	2.531,19	2.334,87	(196,32)
53	Dotació fons de reversió	1.032,29	1.152,85	120,56
	Baixes immobilitzat	0,00	475,70	475,70
54	Superàvit d'exploració	2.229,11	2.753,87	524,76
TOTAL DESPESES		15.403,63	17.599,57	2.195,94

Imports en milers d'euros

Túnel del Cadí, SAC

8.38.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL V	INGRESSOS PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	3.916,83	6.446,92	2.530,09
56	Recursos generats per les operacions	3.916,83	6.446,92	2.530,09
560	Recursos generats per les operacions	3.916,83	6.446,92	2.530,09
CAPÍTOL VI	ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	0,31	0,31
67	Alienació inversió autopista	0,00	0,31	0,31
CAPÍTOL VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	777,54	0,00	(777,54)
87	Romanent d'exercicis anteriors	777,54	0,00	(777,54)
870	Compensació tarifes anys anteriors	777,54	0,00	(777,54)
CAPÍTOL IX	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	32,60	32,60
93	Altres variacions de passius financers a ll. t.	0,00	32,60	32,60
TOTAL RECURSOS		4.694,37	6.479,83	1.785,46

DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Obligacions concretes (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL VI	INVERSIONS REALS	3.956,34	2.170,03	(1.786,31)
67	Inversions en altre immobilitzat material	3.956,34	2.165,91	(1.790,43)
670	Inversions en altre immobilitzat material	3.956,34	2.165,91	(1.790,43)
68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	4,12	4,12
680	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	4,12	4,12
CAPÍTOL VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	738,03	2.787,01	2.048,98
80	Inversions financeres a llarg termini	0,00	7,00	7,00
801	Adquisició deute interior	0,00	7,00	7,00
85	Variació capital circulant	738,03	2.780,01	2.041,98
850	Variació capital circulant	738,03	2.780,01	2.041,98
CAPÍTOL IX	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	1.522,79	1.522,79
94	Altres variacions de passius financers a ll. t.	0,00	1.522,79	1.522,79
940	Altres variacions de passius financers a ll. t.	0,00	1.522,79	1.522,79
TOTAL DOTACIONS		4.694,37	6.479,83	1.785,46

Imports en milers d'euros

8.39. ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA**8.39.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		33.477,39
Despeses d'establiment	29,19	
Immobilitzacions immaterials	313,17	
- Concessions patents, llicències, marques i similars	24,04	
- Drets de traspàs	39,06	
- Aplicacions informàtiques	1.593,29	
- Amortitzacions	(1.343,22)	
Immobilitzacions materials	9.255,89	
- Terrenys i construccions	11.102,39	
- Altres instal·lacions, utilatges i mobiliari	4.389,39	
- Altre immobilitzat	2.055,72	
- Amortitzacions	(8.291,61)	
Immobilitzacions financeres	488,73	
- Participacions en empreses del grup	120,20	
- Cartera de valors a llarg termini	1,80	
- Altres crèdits	23,40	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	343,69	
- Provisions	(0,36)	
Deutors per operacions de tràfic a llarg termini	23.390,41	
DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS		2.422,31
ACTIU CIRCULANT		35.081,82
Existències	132,15	
- Comercials	132,15	
Deutors	27.560,96	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	441,95	
- Empreses del grup, deutors	54,14	
- Deutors diversos	1.799,55	
- Personal	104,60	
- Administracions públiques	25.261,27	
- Provisions	(100,55)	
Inversions financeres temporals	1,12	
- Altres crèdits	1,12	
Tresoreria	7.338,99	
Ajustaments per periodificació	48,60	
TOTAL ACTIU		70.981,52

Imports en milers d'euros

Administració, Promoció i Gestió, SA**Balanç de situació a 31.12.02****PASSIU****FONS PROPIS**

Capital	15.130,12	11.246,62
Resultats d'exercicis anteriors	(3.071,12)	
Pèrdues i guanys	(812,38)	

INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS

Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	379,84	440,42
Subvencions a l'explotació no aplicables a l'exercici	60,58	

CREDITORS A LLARG TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	19.779,46	22.098,08
Altres creditors	2.318,62	
- Altres deutes	1.744,16	
- Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	574,46	

CREDITORS A CURT TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	444,81	37.196,40
- Préstecs i altres deutes	11,57	
- Deutes per interessos	433,24	
Creditors comercials	12.014,81	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	12.014,81	
Altres deutes no comercials	24.736,78	
- Administracions públiques	24.579,10	
- Altres deutes	(73,36)	
- Remuneracions pendents de pagament	230,35	
- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	0,69	
TOTAL PASSIU		70.981,52

Imports en milers d'euros

Administració, Promoció i Gestió, SA

8.39.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	30.509,45	1. Import net xifra de negocis	12.997,44
c) Altres despeses externes	30.509,45	b) Prestació de serveis	12.997,44
3. Despeses de personal	9.096,87	4. Altres ingressos d'explotació	30.302,49
a) Sous, salaris i assimilats	6.827,25	a) Ingressos accessoris i altres	2.816,37
b) Càrregues socials	2.269,62	b) Subvencions	27.486,12
4. Dotacions amortitz. immobilitzat	764,17	<i>b.1. D.G. Arquitectura i Habitatge</i>	<i>15.589,17</i>
6. Altres despeses d'explotació	3.826,51	<i>b.2. INCASOL- Finançament obres PDO</i>	<i>11.719,74</i>
a) Serveis exteriors	3.646,00	<i>b.3. Altres subvencions Generalitat de Cat.</i>	<i>77,12</i>
b) Tributs	28,46	<i>b.4. Altres ens públics</i>	<i>100,09</i>
c) Altres despeses de gestió corrent	152,05		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	897,07
7. Despeses financeres i despeses assimilades	308,09	6. Ingr. altres valors neg. de crèdit de l'actiu immob.	33,64
c) Per deutes amb tercers i desp. assim.	308,09	c) En empreses fora del grup	33,64
		7. Altres ingressos financers i assimilats	192,43
		c) Altres interessos	192,43
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	82,02
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	979,09
10. Variac. prov. immobilitzat i cartera control	0,36	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,93
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	47,84	12. Ingressos extraordinaris	100,73
13. Despeses extraordinàries	2,85	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	129,40
14. Despeses i pèrdues altres exercicis	13,30		
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	166,71	V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	812,38
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	812,38

Imports en milers d'euros

Administració, Promoció i Gestió, SA

8.39.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressup. inicial (1)	Modificac. (2)	Pressup. definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Ajustam. (5)	Compte d'explotació (6 = 4 + 5)	Saldo pressup. (7 = 4 - 1)
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS	23.853,88	(7.807,72)	16.046,16	16.046,16	0,00	16.046,16	(7.807,72)
Article 30. Vendes i prestació de serveis	23.628,50	(8.355,29)	15.273,21	15.273,21	0,00	15.273,21	(8.355,29)
301.01. Ingressos admin. patrimoni hab. prop. INCASOL	20.859,24	(9.976,61)	10.882,63	10.882,63		10.882,63	(9.976,61)
301.02. Ingressos admin. patrimoni propi gestió O.N.	2.370,02	(691,91)	1.678,11	1.678,11		1.678,11	(691,91)
301.03. Prestació serveis a l'INCASOL	0,00	2.230,68	2.230,68	2.230,68		2.230,68	2.230,68
302.01. Altres ingressos	399,24	82,55	481,79	481,79		481,79	82,55
Article 39. Altres ingressos	225,38	547,57	772,95	772,95	0,00	772,95	547,57
390.01. Altres ingressos	225,38	547,57	772,95	772,95		772,95	547,57
CAPÍTOL IV. SUBV. CORRENTS REBUDES PER L'EMPR.	18.040,31	9.591,13	27.631,44	27.631,44	(145,32)	27.486,12	9.591,13
Article 44. D'empreses públiques i d'altres ens públics	2.245,71	9.554,62	11.800,33	11.800,33	0,00	11.800,33	9.554,62
440.01. Transf. corrents d'emp. públiques i alt. ens públics	2.245,71	9.554,62	11.800,33	11.800,33	0,00	11.800,33	9.554,62
Article 45. De la Generalitat de Catalunya	15.794,60	17,01	15.811,61	15.811,61	(145,32)	15.666,29	17,01
450.01. De la Generalitat de Catalunya	15.794,60	17,01	15.811,61	15.811,61	(145,32)	15.666,29	17,01
Article 46. Transferències d'ens territorials	0,00	19,50	19,50	19,50	0,00	19,50	19,50
460.01. Transferències d'Ens Territorials	0,00	19,50	19,50	19,50		19,50	19,50
CAPÍTOL V. INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPL.	304,23	(79,44)	224,79	224,79	0,00	224,79	(79,44)
Article 52. Interessos de dipòsit	270,45	(106,38)	164,07	164,07	0,00	164,07	(106,38)
520.01. Crèdits adquisició d'habitatges	270,45	(106,38)	164,07	164,07		164,07	(106,38)
Article 53. Altres ingressos financers	33,78	26,94	60,72	60,72	0,00	60,72	26,94
531. Diferències derivades conversió euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
533. Altres ingressos	33,78	26,94	60,72	60,72		60,72	26,94
TOTAL INGRESSOS	42.198,42	1.703,97	43.902,39	43.902,39	(145,32)	43.757,07	1.703,97

Imports en milers d'euros

Administració, Promoció i Gestió, SA

Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

DESPESES	Pressup. inicial (1)	Modificac. (2)	Pressup. definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions contretes (4)	Ajustam. (5)	Compte d'exploració (6 = 4 + 5)	Saldo pressupos. (7 = 4 - 1)
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS AL PERSONAL	8.683,29	570,11	9.253,40	9.253,40	0,00	9.253,40	570,11
Article 10. Sous i salaris	6.551,63	432,15	6.983,78	6.983,78	0,00	6.983,78	432,15
100.01. Sous i salaris	6.253,53	573,72	6.827,25	6.827,25	0,00	6.827,25	573,72
100.02. Indemnitzacions	126,21	(126,21)	0,00	0,00	0,00	0,00	(126,21)
100.03. Dietes	171,89	(15,36)	156,53	156,53	0,00	156,53	(15,36)
Article 11. Assegurances i prestacions socials	1.700,87	107,21	1.808,08	1.808,08	0,00	1.808,08	107,21
110.01. SSI a càrrec de l'empresa	1.700,87	107,21	1.808,08	1.808,08	0,00	1.808,08	107,21
Article 12. Altres desp. socials	430,79	30,75	461,54	461,54	0,00	461,54	30,75
120.01. Altres despeses	430,79	30,75	461,54	461,54	0,00	461,54	30,75
CAPÍTOL II. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	32.765,42	681,34	33.446,76	33.446,76	48,21	33.494,97	681,34
Article 20. Compres i aprovisionaments	29.952,80	80,10	30.032,90	30.032,90	0,00	30.032,90	80,10
201.02. Obres rehabilitació patrimoni administrat	28.071,52	(366,00)	27.705,52	27.705,52	0,00	27.705,52	(366,00)
201.03. Desp. diverses patrimoni administrat	1.881,28	446,10	2.327,38	2.327,38	0,00	2.327,38	446,10
Article 21. Serveis exteriors	2.750,47	634,93	3.385,40	3.385,40	47,84	3.433,24	634,93
210.01. Lloguers de béns mobles i imm.	58,69	21,79	80,48	80,48	0,00	80,48	21,79
212.01. Desp. de mant. l'immob. Mat	422,82	65,24	488,06	488,06	0,00	488,06	65,24
213.01. Serv. de professionals independents	753,02	24,36	777,38	777,38	0,00	777,38	24,36
214.01. Transport	38,90	15,15	54,05	54,05	0,00	54,05	15,15
215.01. Primes d'assegurances	62,19	15,35	77,54	77,54	0,00	77,54	15,35
216.01. Publicitat, propaganda i relacions públiques	175,49	409,90	585,39	585,39	0,00	585,39	409,90
217.01. Subministrament	111,05	(5,72)	105,33	105,33	0,00	105,33	(5,72)
217.02. Comunicacions	349,39	(35,72)	313,67	313,67	0,00	313,67	(35,72)
219.01. Altres despeses diverses	778,92	124,58	903,50	903,50	0,00	903,50	124,58
Pèrdues procedents de l'alienació de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	47,84	47,84	0,00
Article 22. Tributs	62,15	(33,69)	28,46	28,46	0,00	28,46	(33,69)
220.01. Altres tributs	62,15	(33,69)	28,46	28,46	0,00	28,46	(33,69)
Article 23. Var. de les provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00
231.01. Variac. prov. per inv. finan.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00
CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	430,38	(122,30)	308,08	308,08	0,01	308,09	(122,30)
Article 30. Deute a llarg termini	430,38	(421,13)	9,25	9,25	0,00	9,25	(421,13)
300.02. Interessos	430,38	(421,13)	9,25	9,25	0,00	9,25	(421,13)
Article 31. Deute a curt termini	0,00	298,83	298,83	298,83	0,00	298,83	298,83
310.02. Interessos	0,00	298,83	298,83	298,83	0,00	298,83	298,83
Article 32. Diferències neg. canvi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
Difer. derivades conversió euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
CAPÍTOL IV. SUBV. CORRENTS CONCEDIDES PER L'EMPR.	319,33	429,50	748,83	748,83	0,00	748,83	429,50
Article 48. A famílies i instit. sense finalitat de lucre	319,33	429,50	748,83	748,83	0,00	748,83	429,50
CAPÍTOL V. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	0,00	145,32	145,32	145,32	618,84	764,16	145,32
Article 50. Amortitz. de l'immob.	0,00	0,00	0,00	0,00	764,16	764,16	0,00
Dotacions a l'amort. l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	764,16	764,16	0,00
Article 54. Superàvit d'explo.	0,00	145,32	145,32	145,32	(145,32)	0,00	145,32
TOTAL DESPESES	42.198,42	1.703,97	43.902,39	43.902,39	667,06	44.569,45	1.703,97

Imports en milers d'euros

Administració, Promoció i Gestió, SA

8.39.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS		Pressup. inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Desviac. (5 = 4 - 1)
CAPÍTOL V.	INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOT.	0,00	145,32	145,32	145,32	145,32
	Recursos generats per les operacions	0,00	145,32	145,32	145,32	145,32
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	312,53	0,00	312,53	312,53	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital	312,53	0,00	312,53	312,53	0,00
840.01	De la Generalitat de Catalunya	312,53	0,00	312,53	312,53	0,00
TOTAL RECURSOS		312,53	145,32	457,85	457,85	145,32

DOTACIONS		Pressup. inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligac. concretas (4)	Desviac. (5 = 4 - 1)
CAPÍTOL VI.	INVERSIONS REALS	238,37	137,08	375,45	375,45	137,08
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	30,05	(29,57)	0,48	0,48	(29,57)
610.01	Inversions en edificis i altres construccions	30,05	(29,57)	0,48	0,48	(29,57)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i util·l.	30,05	7,33	37,38	37,38	7,33
620.01	Instal·lacions	30,05	7,33	37,38	37,38	7,33
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	6,01	39,29	45,30	45,30	39,29
640.01	Inversions en mobiliari i estris	6,01	39,29	45,30	45,30	39,29
Article 65	Inversions en equips de procés de dades	172,26	(63,96)	108,30	108,30	(63,96)
650.01	Inversions en equips de procés de dades	172,26	(63,96)	108,30	108,30	(63,96)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	183,99	183,99	183,99	183,99
682.01	Aplicacions informàtiques	0,00	183,99	183,99	183,99	183,99
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	2,63	2,63	2,63	2,63
Article 85	Variació de capital circulant	0,00	2,63	2,63	2,63	2,63
	Variació de capital circulant	0,00	2,63	2,63	2,63	2,63
CAPÍTOL IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	74,16	5,61	79,77	79,77	5,61
Article 91	Amortitzacions de préstec i bestretes a ll.t.	74,16	5,61	79,77	79,77	5,61
910.01	Al sector públic	64,19	5,36	69,55	69,55	5,36
911.01	Fora del sector públic	9,97	0,25	10,22	10,22	0,25
TOTAL DOTACIONS		312,53	145,32	457,85	457,85	145,32

Imports en milers d'euros

Nota: El Pressupost inicial que ADIGSA presenta en la liquidació inclou dotacions en l'article 61 per Inversions en edificis i altres construccions per 30,05 milers d'euros que la Llei de Pressupostos de la Generalitat havia previst com a article 60, per Inversions en terrenys i béns naturals.

8.40. PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA**8.40.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		38,08
Despeses d'establiment	1,57	
Immobilitzacions immaterials	5,99	
Immobilitzacions materials	30,52	
ACTIU CIRCULANT		570,25
Existències	2,69	
Deutors	306,24	
Inversions financeres temporals	74,23	
Tresoreria	105,13	
Ajustaments per periodificació	81,96	
TOTAL ACTIU		608,33

PASSIU

FONS PROPIS		395,93
Capital subscrit	509,11	
Resultats d'exercicis anteriors	(119,29)	
Pèrdues i guanys	6,11	
CREDITORS A CURT TERMINI		212,40
TOTAL PASSIU		608,33

Imports en milers d'euros

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA**8.40.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	473,22	1. Import net xifra de negocis	1.222,60
2. Despeses de personal	434,03	a) Import net de la xifra de negocis	254,72
a) Sous, salaris i assimilats	358,67	b) Altres ingressos d'explotació	967,88
b) Càrregues socials	75,36		
3. Dotacions a l'amortització	10,21		
4. Variació de les provisions de tràfic	5,93		
5. Altres despeses d'explotació	227,87		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	71,34		
6. Despeses financeres i assimilades	2,95	2. Ingressos financers	4,03
c) Per altres deutes	2,95	c) Altres	0,04
		d) Beneficis en inversions financeres	3,99
8. Diferències negatives de canvi	0,14	3. Diferències positives de canvi	0,26
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	1,20		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	72,54		
12. Despeses extraordinàries	0,01	7. Ingressos extraordinaris	1,92
13. Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	68,34		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	66,43
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	6,11		
14. Impost sobre societats	0,00		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	6,11		

Imports en milers d'euros

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA

8.40.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost inicial	Modificac.	Crèdits definitius	Liquidació drets reconeguts	Drets pendents de cobrar	Desviacions
CAPÍTOL 03. INGRESSOS PROPIS	462,78	0,00	462,78	254,72	0,00	(208,06)
301 Prestació de serveis a tercers	462,78	0,00	462,78	254,72	0,00	(208,06)
302 Altres vendes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPÍTOL 04. SUBVENCIONS CORRENTS	754,27	210,00	964,27	967,89	210,00	213,62
43 D'org. autònoms, comercials i industrials	3,00	0,00	3,00	6,62	0,00	3,62
45 De la Generalitat de Catalunya	751,27	210,00	961,27	961,27	210,00	210,00
CAPÍTOL 05. INGRESSOS PATRIMONIALS	3,00	0,00	3,00	6,21	0,00	3,21
531 Diferències positives de canvi	0,00	0,00	0,00	0,26	0,00	0,26
533 Altres ingr./ Int. dipòsits a c. t.	3,00	0,00	3,00	5,95	0,00	2,95
TOTAL INGRESSOS	1.220,05	210,00	1.430,05	1.228,82	210,00	8,77

DESPESES	Pressupost inicial	Modificac.	Pressup. definitiu	Imports liquidats	Drets pendents de cobrar	Desviacions
CAPÍTOL 01. REMUNERACIONS PERSONAL	425,89	0,00	425,89	434,03	0,00	(8,14)
100 Sous i salaris	350,90	0,00	350,90	358,67	0,00	(7,77)
110 Asseg. i prestacions socials	68,98	0,00	68,98	71,74	0,00	(2,76)
120 Altres despeses socials	6,01	0,00	6,01	3,62	0,00	2,39
CAPÍTOL 02. COMPRES DE BÉNS I SERV.	776,12	0,00	776,12	773,66	0,00	2,46
201 Compres/Treballs realit. per altres empr.	631,89	0,00	631,89	473,22	0,00	158,67
210 Lloguers	43,87	0,00	43,87	26,94	0,00	16,93
212 Conservació i reparació	4,81	0,00	4,81	3,55	0,00	1,26
213 Serveis professionals independents	18,03	0,00	18,03	19,03	0,00	(1,00)
214 Transports	1,80	0,00	1,80	15,30	0,00	(13,50)
215 Primes d'assegurances	1,80	0,00	1,80	2,16	0,00	(0,36)
216 Publicitat, propaganda i relacions públiques	0,00	0,00	0,00	0,74	0,00	(0,74)
217 Subministraments	9,01	0,00	9,01	18,01	0,00	(9,00)
218 Pèrdues de crèdits incobrables	0,00	0,00	0,00	68,34	0,00	(68,34)
219 Altres despeses diverses	63,11	0,00	63,11	99,17	0,00	(36,06)
22 Tributs	0,60	0,00	0,60	41,28	0,00	(40,68)
23 Variació de les provisions	1,20	0,00	1,20	5,92	0,00	(4,72)
CAPÍTOL 03. DESPESES FINANCERES	3,01	0,00	3,01	4,80	0,00	(1,79)
310 Despeses financeres a curt termini	3,01	0,00	3,01	4,66	0,00	(1,65)
320 Diferències negatives de canvi	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00	(0,14)
CAPÍTOL 05. AMORTITZACIONS I SUPERÀVITS	15,03	0,00	15,03	10,22	0,00	4,81
500 Amortitz. immob. immaterial	1,20	0,00	1,20	2,21	0,00	(1,01)
510 Amortitz. immobilitzat material	9,32	0,00	9,32	6,60	0,00	2,72
52 Amortitz. desp. amortitzables	4,51	0,00	4,51	1,41	0,00	3,10
TOTAL DOTACIONS	1.220,05	0,00	1.220,05	1.222,71	0,00	(2,66)

	Pressupost definitiu	Liquidació	Diferència
Drets	1.430,05	1.228,82	201,23
Obligacions	1.430,05	1.222,71	207,34
ROMANENT	0,00	6,11	(6,11)

Imports en milers d'euros

8.41. EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA**8.41.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		16.451,45
Immobilitzacions materials	17,97	
- Mobiliari	22,98	
- Altre immobilitzat	16,97	
- Amortitzacions	(21,98)	
Immobilitzacions financeres	16.433,48	
- Participacions en empr. del grup i associades	38.918,11	
- Crèdits a empreses del grup	601,01	
- Altres crèdits	1.712,89	
- Provisions per depreciació inv. financeres	(24.798,53)	
ACTIU CIRCULANT		2.694,70
Deutors	549,94	
Administracions Públiques	12,69	
Inversions financeres temporals	1.939,07	
Tresoreria	193,00	
TOTAL ACTIU		19.146,15

PASSIU

FONS PROPIS		16.835,13
Capital subscrit	24.336,70	
Reserves de fusió	406,41	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(8.499,85)	
Resultat de l'exercici	591,79	
Dif. per redenominació	0,08	
INGRESSOS A DISTRIB. EN DIVERSOS EXERC.		2.037,29
Subvencions pendents d'aplicar	805,21	
Altres ingressos a distribuir	1.232,08	
CREDITORS A CURT TERMINI		273,73
Deutes amb entitats de crèdit	215,42	
Creditors comercials	40,44	
Administracions públiques	17,87	
TOTAL PASSIU		19.146,15

Imports en milers d'euros

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**8.41.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
3. Despeses de personal	196,92	4. Altres ingressos d'explotació	1.418,49
Sous, salaris i assimilats	172,19	Subvencions	1.418,49
Càrregues socials	24,73		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	6,07		
6. Altres despeses d'explotació	1.286,84		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	71,34
7. Despeses financeres i despeses assimilades	22,45	7. Altres ingressos financers i assimilats	671,59
		Altres ingressos financers	73,72
		Excés provisió inversions financeres	597,87
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	649,14		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	577,80		
13. Despeses extraordinàries	1,86	9. Ingressos procedents de l'immobilitzat	2,08
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	2,90	12. Ingressos extraordinaris	10,32
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	6,35
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	13,99		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	591,79		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	591,79		

Imports en milers d'euros

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**8.41.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 1 - 2)
Capítol 4.	Subvenc. corrents rebudes per l'empresa	901,52	901,52	0,00
Article 45.	De la Generalitat de Catalunya	901,52	901,52	0,00
TOTAL RECURSOS		901,52	901,52	0,00

DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretas (2)	Saldo pressupostari (3 = 1 - 2)
Capítol 1.	Remuneracions al personal	260,72	196,92	63,80
Capítol 2.	Despeses béns corrents i serveis	590,92	1.291,61	(700,69)
Capítol 3.	Despeses financeres	49,88	22,45	27,43
	Altres ingressos	0,00	(92,49)	92,49
TOTAL DOTACIONS		901,52	1.418,49	(516,97)
	Romanent exercici 2001			1.322,18
	Romanent exercici 2002			805,21

Imports en milers d'euros

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**8.41.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
Capítol 8. Variació d'actius financers	3.005,06	2.516,12	(488,94)
Article 84. Aportacions a compte de capital	1.202,02	0,00	(1.202,02)
Article 86. Variació capital circulant	1.803,04	1.869,31	66,27
Altres conceptes	0,00	646,81	646,81
TOTAL RECURSOS	3.005,06	2.516,12	(488,94)

DOTACIONS	Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretas (2)	Desviacions (3 = 1 - 2)
Capítol 8. Variació d'actius financers	2.205,13	0,00	2.205,13
Article 83. Compra d'accions d'empreses privades	2.205,13	0,00	2.205,13
Capítol 9. Variació de passius financers	799,93	800,38	(0,45)
Article 90. Amortització deute a llarg termini	799,93	800,38	(0,45)
TOTAL DOTACIONS	3.005,06	800,38	2.204,68

Sobrant de capital **1.715,74**

Imports en milers d'euros

8.42. EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA**8.42.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		5.951,49
Immobilitzacions immaterials	0,27	
Immobilitzacions materials	1,49	
Immobilitzacions financeres	5.949,73	
ACTIU CIRCULANT		2.906,62
Deutors	58,68	
Inversions financeres temporals	173,70	
Tresoreria	2.673,23	
Ajustaments per periodificació	1,01	
TOTAL ACTIU		8.858,11

PASSIU

FONS PROPIS		8.192,34
Capital social	9.141,39	
Reserves	940,05	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(983,99)	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(905,11)	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		191,88
CREDITORS A CURT TERMINI		473,89
TOTAL PASSIU		8.858,11

Imports en milers d'euros

Eficiència Energètica, SA**8.42.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	93,62	1. Ingressos d'explotació	175,41
a) Sous, salaris i assimilats	72,28	a) Import net de la xifra de negocis	6,80
b) Càrregues socials	21,34	b) Altres ingressos d'explotació	168,61
3. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	4,40		
4. Variació de les provisions de tràfic i pèrdues de crèdits incobrables	12,73		
6. Altres despeses d'explotació	358,18		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	293,52
7. Variació de les provisions d'inversions financeres	260,78	2. Ingressos financers	136,61
		b) En empreses associades	37,46
		c) Altres ingressos financers	98,58
		d) Beneficis en inversions financeres	0,57
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	124,17
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	417,69
9. Variació de les provisions d'immobilitzat immaterial, material i cartera de control	325,47		
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat immaterial, material i cartera de control	163,42		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	488,89
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	906,58
14. Impost sobre societats	(1,47)	VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	905,11

Imports en milers d'euros

Eficiència Energètica, SA

8.42.3. Liquidació del pressupost d'exploació de l'exercici 2002

INGRESSOS		Pressupost inicial (DOGC)	Modifica- cions	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo pressupost.
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	18,03	0,00	18,03	212,87	(194,84)
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIMONIALS	311,09	42.269,21	42.580,30	99,15	42.481,15
Article 52	Interessos de dipòsit	60,10	0,00	60,10	0,57	59,53
Article 53	Altres ingressos financers	250,99	42.269,21	42.520,20	98,58	42.421,62
TOTAL INGRESSOS		329,12	42.269,21	42.598,33	312,02	42.286,31

DESPESES		Pressupost inicial (DOGC)	Modifica- cions	Pressupost definitiu	Obligac. reconeg.	Saldo pressupost.
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS AL PERSONAL	129,40	0,00	129,40	93,62	35,78
CAPÍTOL 2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	194,43	0,00	194,43	1.119,12	(924,69)
CAPÍTOL 5.	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	5,29	0,00	5,29	4,40	0,89
TOTAL DESPESES		329,12	0,00	329,12	1.217,14	(888,02)
SALDO					(905,12)	41.398,29

PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ	2002
Liquidació exercici	(905,12)
Drets liquidats	312,02
Obligacions reconegudes	1.217,14
Romanent exercicis anteriors	(43,94)
Romanent acumulat a 31/12/2002	(949,06)

Imports en milers d'euros

Eficiència Energètica, SA**8.42.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo pressupostari
CAPÍTOL 6. ALIENACIÓ D'INVERSIONS	601,01	668,30	(67,29)
TOTAL RECURSOS	601,01	668,30	(67,29)

DOTACIONS	Pressupost definitiu	Inversions realitzades	Saldo pressupostari
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	36,66	0,00	36,66
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	564,35	1.065,63	(501,28)
TOTAL DOTACIONS	601,01	1.065,63	(464,62)

PRESSUPOST DE CAPITAL	2002
Liquidació exercici	(397,33)
Drets liquidats	668,30
Obligacions reconegudes	1.065,63
Romanent exercicis anteriors	1.517,97
Romanent acumulat a 31/12/2002	1.120,64

Imports en milers d'euros

8.43. SANEJAMENT ENERGIA, SA**8.43.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		2.255,60
Immobilitzacions materials	291,11	
Immobilitzacions financeres	1.964,49	
ACTIU CIRCULANT		766,30
Deutors	15,77	
Inversions financeres temporals	0,99	
Tresoreria	744,04	
Ajustaments per periodificació	5,50	
TOTAL ACTIU		3.021,90

PASSIU

FONS PROPIS		2.903,60
Capital social	3.245,40	
Reserves	22,61	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(214,01)	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(150,40)	
CREDITORS A CURT TERMINI		118,30
TOTAL PASSIU		3.021,90

Imports en milers d'euros

Sanejament Energia, SA**8.43.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	34,87		
a) Sous, salaris i assimilats	28,53		
b) Seguretat social a càrrec de l'empresa	6,34		
3. Dotacions per a amortitz. d'immobilitzat	12,58		
5. Altres despeses d'explotació	48,75		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	96,20
		2. Ingressos financers	27,52
		c) Altres ingressos financers	27,33
		d) Beneficis en inversions financeres	0,19
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	27,52		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	68,68
9. Variació de les provisions d'immobilitzat	81,72		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIVS	81,72
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	150,40
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	150,40

Imports en milers d'euros

Sanejament Energia, SA**8.43.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002**

INGRESSOS	Pressupost definitiu (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (2-1)	Compte de pèrdues i guanys
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	122,80	0,00	(122,80)	0,00
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS	54,09	27,53	(26,56)	27,53
TOTAL INGRESSOS	176,89	27,53	(149,36)	27,53

DESPESES	Pressupost definitiu (1)	Obligacions reconegudes (2)	Saldo pressupostari (1-2)	Compte d'exploració (4 = 2 + 3)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS AL PERSONAL	69,78	34,87	34,91	34,87
CAPÍTOL 2. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	106,74	130,47	(23,73)	130,47
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	0,37	12,58	(12,21)	12,58
TOTAL DESPESES	176,89	177,92	(1,03)	177,92
SALDO	0,00	(150,39)	(150,39)	(150,39)

Pressupost d'exploració	2002
Romanent de l'exercici	(150,39)
Romanent de l'exercici anterior	(191,46)
Romanent acumulat a 31.12.2002	(341,85)

Imports en milers d'euros

Sanejament Energia, SA**8.43.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS	Pressupost definitiu (1)	Drets liquidats (2)
Romanent d'exercicis anteriors	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS	0,00	0,00

DOTACIONS	Pressupost definitiu (1)	Inversions realitzades (2)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	0,00	303,41
TOTAL DOTACIONS	0,00	303,41

Liquidació de l'exercici	(303,41)
Drets liquidats	0,00
Obligacions reconegudes	(303,41)
Excés recursos exercicis anteriors	1.172,10
Total	868,69

Imports en milers d'euros

8.44. CENTRE PER A L'EMPRESA I EL MEDI AMBIENT, SA**8.44.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		141,04
Despeses d'establiment	0,38	
Immobilitzacions immaterials	42,67	
Immobilitzacions materials	96,67	
Immobilitzacions financeres	1,32	
ACTIU CIRCULANT		835,10
Existències	65,77	
Deutors	338,87	
Inversions financeres temporals	0,84	
Tresoreria	215,47	
Ajustaments per periodificació	214,15	
TOTAL ACTIU		976,14

PASSIU

FONS PROPIS		133,83
Capital subscrit	150,25	
Aportacions a futures ampliacions de capital	115,40	
Resultats d'exercicis anteriors	(73,38)	
Pèrdues i guanys	(58,44)	
CREDITORS A CURT TERMINI		842,31
TOTAL PASSIU		976,14

Imports en milers d'euros

Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA**8.44.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consum d'exploració	(65,77)	1. Ingressos d'exploració	2.666,96
2. Despeses de personal	836,87	a) Import net de la xifra de negocis	630,52
a) Sous i salaris	653,48	b) Altres ingressos d'exploració	2.036,44
b) Càrregues socials	183,39		
3. Dotacions per amortitzacions	58,01		
5. Altres despeses d'exploració	1.889,77		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	51,92
6. Despeses financeres i assimilades	4,45	2. Ingressos financers	0,01
c) Per altres deutes	4,45	c) Altres	0,01
8. Diferències negatives de canvi	0,32	3. Diferències positives de canvi	0,13
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	4,63
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	56,55
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	0,30	7. Ingressos extraordinaris	1,83
12. Despeses extraordinàries	1,40	8. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	270,18
13. Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	272,20		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	1,89
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	58,44
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	58,44

Imports en milers d'euros

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

8.44.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS			Pressupost aprovat	Drets liquidats	Ajustaments	Compte de pèrdues i guanys	Saldo pressupostari
			(1)	(2)			(3 = 2 – 1)
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS		691,16	632,35	335,95	968,30	(58,81)
Article 30	Vendes i prestació de serveis		691,16	630,52	65,77	696,29	(60,64)
Article 39	Ingressos extraordinaris		0,00	1,83	270,18	272,01	1,83
CAPÍTOL 4.	SUBVENCIONS CORRENTS		1.875,76	1.986,55	49,90	2.036,45	110,79
Article 40	De l’Administració de l’Estat		1.202,02	1.202,02	0,00	1.202,02	0,00
Article 45	De la Generalitat de Catalunya		673,74	673,74	49,90	723,64	0,00
Article 49	Altres subvencions d’explotació		0,00	110,79	0,00	110,79	110,79
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIMONIALS		0,00	0,15	0,00	0,15	0,15
Article 53	Altres ingressos financers		0,00	0,15	0,00	0,15	0,15
TOTAL INGRESSOS			2.566,92	2.619,05	385,85	3.004,90	52,13
DESPESES			Pressupost aprovat	Obligac. concretas	Ajustaments	Compte de pèrdues i guanys	Saldo pressupostari
			(1)	(2)			(3 = 2 – 1)
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS AL PERSONAL		802,35	893,93	(57,06)	836,87	91,58
Article 10	Sous i salaris		613,03	698,04	(44,56)	653,48	85,01
Article 11	Assegurances i prestacions socials		153,26	178,08	(11,36)	166,72	24,82
Article 12	Altres despeses socials		36,06	17,81	(1,14)	16,67	(18,25)
CAPÍTOL 2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		1.764,57	2.039,53	124,13	2.163,66	274,96
Article 21	Serveis exteriors		1.764,57	1.856,84	(134,71)	1.722,13	92,27
Article 22	Tributs		0,00	179,10	(11,46)	167,64	179,10
Article 29	Despeses extraordinàries		0,00	3,59	270,30	273,89	3,59
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES		0,00	5,11	(0,32)	4,79	5,11
Article 31	Deute a curt termini		0,00	4,76	(0,30)	4,46	4,76
Article 32	Diferències negatives de canvi		0,00	0,35	(0,02)	0,33	0,35
CAPÍTOL 5.	AMORTITZ. I SUPERÀVIT D’EXPLOT.		0,00	0,00	58,01	58,01	0,00
Article 50	Amortitzacions de l’immob. immaterial		0,00	0,00	26,45	26,45	0,00
Article 51	Amortitzacions de l’immob. material		0,00	0,00	31,18	31,18	0,00
Article 52	Amortitzacions de desp. amortitzables		0,00	0,00	0,38	0,38	0,00
TOTAL DOTACIONS			2.566,92	2.938,57	124,76	3.063,33	371,65
(DÈFICIT)				(319,52)		(58,43)	

Imports en milers d'euros

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

8.44.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	28,85	28,85	0,00
Article 83 Aportacions al fons patrimonial	28,85	28,85	0,00
TOTAL RECURSOS	28,85	28,85	0,00

DOTACIONS	Pressupost aprovat (1)	Obligacions (2)	Desviacions reconegudes (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	28,85	25,23	(3,62)
Article 64 Inversions en mobiliari i estris	14,42	4,29	(10,13)
Article 65 Inversions en equip de procés de dades	14,43	6,01	(8,42)
Article 68 Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	14,93	14,93
CAPÍTOL 8. ACTIUS FINANCERS	0,00	0,05	0,05
Article 82 Constitució de dipòsits i fiances	0,00	0,05	0,05
TOTAL DOTACIONS	28,85	25,28	(3,57)

RESULTAT DE LES OPERACIONS DE CAPITAL -superàvit-	3,57
--	-------------

DÈFICIT DE L'EXERCICI 2001 (explotació i capital)	(315,95)
DÈFICIT ACUMULAT D'EXERCICIS ANTERIORS	(116,80)
AJUSTAMENTS ERRADES DE LIQUIDACIONS D'EXERCICIS ANTERIORS	51,38
ROMANENT TOTAL	(381,37)

Imports en milers de pessetes

8.45. FORESTAL CATALANA, SA**8.45.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU****IMMOBILITZAT****945,68****Despeses d'ampliació de capital****3,42****Immobilitzacions immaterials****417,32**

- Drets s/bens d'arrendament financer

582,00

- Aplicacions informàtiques

67,41

- Amortitzacions

(232,09)

Immobilitzacions materials**519,81**

- Terrenys i construccions

54,99

- Instal·lacions tècniques i maquinària

446,09

- Altres instal·lacions, utilatges i mobiliari

190,76

- Altre immobilitzat

886,22

- Amortitzacions

(1.058,25)

Immobilitzacions financeres**5,13**

- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini

5,13

DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS**22,49****ACTIU CIRCULANT****8.770,04****Existències****2.462,38**

- Primeres matèries i altres aprovisionaments

5,35

- Productes en curs i semiacabats

1.833,50

- Productes acabats

622,98

- Acomptes

0,55

Deutors**6.110,38**

- Clients per vendes i prestacions de serveis

6.207,17

- Deutors varis

0,09

- Personal

9,04

- Administracions públiques

11,60

- Provisions

(117,52)

Tresoreria**197,28****TOTAL ACTIU****9.738,21****PASSIU****FONS PROPIS****1.601,06****Capital subscrit****3.125,20****Reserves de revalorització****35,63****Reserves****19,40**

- Reserva legal

4,12

- Altres reserves

15,24

- Diferència per ajust capital a euros

0,04

Resultats d'exercicis anteriors**(558,45)****Pèrdues i guanys****(1.020,72)****PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES****107,19**

- Provisions per a pensions i obligacions similars

19,98

- Fons de reversió

87,21

CREDITORS A LLARG TERMINI**210,88**

- Creditors per arrendament financer a llarg termini

210,88

CREDITORS A CURT TERMINI**7.819,08****Deutes amb entitats de crèdit****1.068,30**

- Préstecs i altres deutes

941,79

- Creditors per arrendament financer a curt termini

126,51

Creditors comercials**6.237,97**

- Acomptes rebuts per comandes

529,18

- Deutes per compres o prestacions de serveis

2.942,91

- Deutes representats per efectes a pagar

2.765,88

Altres deutes no comercials**477,83**

- Administracions públiques

430,98

- Remuneracions pendents de pagament

46,85

Ajustaments per periodificació**34,98****TOTAL PASSIU****9.738,21**

Imports en milers d'euros

Forestal Catalana, SA**8.45.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Reducció existències productes acabats	54,19	1. Import net de xifra de negocis	10.937,86
2. Aprovisionaments	6.891,68	a) Vendes	320,49
a) Consums de mercaderies	142,87	b) Prestació de serveis	10.617,37
b) Consums de primeres matèries	817,25	2. Augment d'existències prod. acabats	211,48
c) Altres despeses externes	5.931,56	4. Altres ingressos d'explotació	5,69
3. Despeses de personal	3.961,28	a) Ingressos accessoris i altres	5,69
a) Sous, salaris i assimilats	2.929,41		
b) Càrregues socials	1.031,87		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	220,04		
6. Altres despeses d'explotació	983,68		
a) Serveis exteriors	968,50		
b) Tributs	9,19		
c) Dotació fons de reversió	5,99		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	955,84
7. Despeses financeres i assimilades	58,95	7. Altres interessos i ingressos assimilats	3,56
c) Per deutes amb tercers	58,95	c) Altres interessos	3,56
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	55,39
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.011,23
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	1,35	12. Ingressos extraordinaris	4,59
14. Despeses i pèrdues altres exercicis	38,78	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	26,05
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	9,49
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	1.020,72
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	1.020,72

Imports en milers d'euros

Forestal Catalana, SA

8.45.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Ajustam.	Compte d'explotació	Saldo pressupostari
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS	18.571,27	11.149,34	0,00	11.149,34	7.421,93
Article 30. Vendes i prestació de serveis	18.571,27	11.149,34	0,00	11.149,34	7.421,93
Venda de béns	192,32	320,48	0,00	320,48	(128,16)
Prestació de serveis	18.030,36	10.617,38	0,00	10.617,38	7.412,98
Incrementos d'existències	348,59	211,48	0,00	211,48	137,11
CAPÍTOL V. INGRES. PATRIMON. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	60,10	9,26	0,00	9,26	50,84
Article 53. Altres ingressos	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

DESPESES	Pressupost aprovat	Obligacions concrettes	Ajustam.	Compte d'explotació	Saldo pressupostari
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS DE PERSONAL	3.245,47	4.193,08	0,00	4.193,08	(947,61)
Article 10. Sous i salaris i dietes	2.355,98	3.160,24	0,00	3.160,24	(804,26)
Article 11. Quotes socials	841,41	963,49	0,00	963,49	(122,08)
Article 12. Altres despeses socials	48,08	69,35	0,00	69,35	(21,27)
CAPÍTOL II. DESPESES DE BENS I SERVEIS	14.765,67	7.691,76	0,00	7.691,76	7.073,91
Article 20. Compres i aprovisionaments	14.053,47	6.945,87	0,00	6.945,87	7.107,60
Compres de mercaderies i primeres matèries	721,21	960,12	0,00	960,12	(238,91)
Treballs realitz. per altres empreses	13.222,27	5.931,56	0,00	5.931,56	7.290,71
Reducció d'existències	109,99	54,19	0,00	54,19	55,80
Article 21. Serveis exteriors	700,18	736,70	0,00	736,70	(36,52)
Lloguers	90,15	131,17	0,00	131,17	(41,02)
Reparacions i conservació	120,20	144,87	0,00	144,87	(24,67)
Serveis de professionals independents	96,16	78,57	0,00	78,57	17,59
Transports	3,01	0,29	0,00	0,29	2,72
Assegurances	60,10	46,81	0,00	46,81	13,29
Publicitat i relacions públiques	0,00	0,07	0,00	0,07	(0,07)
Subministraments i comunicacions	210,36	231,18	0,00	231,18	(20,82)
Despeses diverses	120,20	103,74	0,00	103,74	16,46
Article 22. Tributs	12,02	9,19	0,00	9,19	2,83
CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	132,22	58,96	0,00	58,96	73,26
Article 31. Despeses financeres a curt termini	132,22	58,96	0,00	58,96	73,26
CAPÍTOL V. AMORTITZACIONS I SUPERÀVIT D'EXPLOT.	488,01	(794,69)	1.020,72	226,03	1.282,70
Article 50. Amortització immobilitzat immaterial	84,14	80,73	0,00	80,73	3,41
Article 51. Amortització immobilitzat material	120,20	138,39	0,00	138,39	(18,19)
Article 52. Amortització despeses amortitzables	1,20	0,92	0,00	0,92	0,28
Article 53. Dotació al fons de reversió	6,01	5,99	0,00	5,99	0,02
Article 54. Superàvit d'explotació	276,46	(1.020,72)	1.020,72	0,00	1.297,18
CAPÍTOL VI. RESULTAT EXTRAORDINARI	0,00	9,49	0,00	9,49	(9,49)
TOTAL DOTACIONS	18.631,37	11.158,60	1.020,72	12.179,32	7.472,77

Imports en milers d'euros

Forestal Catalana, SA

8.45.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupostari
CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS	276,46	(816,02)	1.092,48
Article 56. Recursos generats per operacions	276,46	(816,02)	1.092,48
CAPÍTOL VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	21,04	(21,04)
Article 60/65. Alienacions immobilitzacions material	0,00	4,89	(4,89)
Article 68. Alienacions immobilitzacions immaterial	0,00	16,15	(16,15)
CAPÍTOL VIII. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	2,78	(2,78)
Article 82. Devolució dipòsits i fiances	0,00	2,78	(2,78)
CAPÍTOL IX. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	4.267,19	2.434,12	1.833,07
Article 90. Préstecs rebuts a llarg termini	1.021,72	0,00	1.021,72
Article 92. Ampliacions de capital	1.442,43	1.442,40	0,03
Article 93. Altres variacions de passius financers a ll.t	0,00	49,93	(49,93)
Article 94. Préstecs rebuts a curt termini	1.803,04	941,79	861,25
TOTAL RECURSOS	4.543,65	1.641,92	2.901,73

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Obligacions concretes	Saldo pressupostari
CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS	390,66	285,66	105,00
Article 62/65. Inversions en immobilitzat material	360,61	85,94	274,67
Article 68. Inversions en immobilitzat immaterial	30,05	198,97	(168,92)
Article 69. Despeses d'establiment i ampl. de capital	0,00	0,75	(0,75)
CAPÍTOL VIII. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	4.152,99	414,47	3.738,52
Article 85. Variació del capital circulant	4.152,99	414,47	3.738,52
CAPÍTOL IX. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	941,79	(941,79)
Article 95. Amortització préstecs a curt termini	0,00	941,79	(941,79)
TOTAL DOTACIONS	4.543,65	1.641,92	2.901,73

Imports en milers d'euros

8.46. ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA**8.46.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		1.370,65
Immobilitzacions immaterials	0,61	
Immobilitzacions financeres	1.370,04	
ACTIU CIRCULANT		1.578,05
Deutors	286,73	
Inversions financeres temporals	1,73	
Tresoreria	1.289,59	
TOTAL ACTIU		2.948,70

PASSIU

FONS PROPIS		2.777,11
Capital social	3.606,55	
Reserves	19,01	
Resultats d'exercicis anteriors	(941,31)	
Pèrdues i guanys (benefici)	92,86	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		45,58
CREDITORS A CURT TERMINI		126,01
TOTAL PASSIU		2.948,70

Imports en milers d'euros

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**8.46.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	350,70	1. Ingressos d'explotació	400,87
2. Despeses de personal	30,42	a) Import net de la xifra de negocis	369,23
a) Sous, salaris i assimilats	24,72	b) Altres ingressos d'explotació	31,64
b) Càrregues socials	5,70		
3. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	0,34		
4. Variació de les provisions de tràfic i pèrdues de crèdits incobrables	10,46		
5. Altres despeses d'explotació	47,59		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	38,64
		2. Ingressos financers	39,40
		c) Altres ingressos financers	39,40
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	39,40		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	0,76		
9. Variació de les provisions d'immobilitzat immaterial, material i cartera de control	(90,21)	7. Ingressos extraordinaris	0,31
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	90,52		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	91,28		
14. Impost sobre societats	(1,58)		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	92,86		

Imports en milers d'euros

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**8.46.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002**

INGRESSOS	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo pressupostari	Compte de pèrdues i guanys
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	570,96	568,92	(2,04)	568,92
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	66,11	39,48	(26,63)	39,48
TOTAL INGRESSOS	637,07	608,40	(28,67)	608,40

DESPESES	Pressupost definitiu	Obligacions reconegudes	Saldo pressupostari	Compte de pèrdues i guanys
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS AL PERSONAL	40,47	30,42	10,05	30,42
CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	595,28	484,78	110,50	484,78
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	0,06	0,00	0,06	0,00
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	1,26	0,34	0,92	0,34
TOTAL DESPESES	637,07	515,54	121,53	515,54
SALDO		92,86	92,86	92,86

PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ	2002
Liquidació exercici	92,86
Drets liquidats	608,40
Obligacions reconegudes	515,54
Romanent exercicis anteriors	(941,31)
Romanent acumulat a 31/12/2002	(848,45)

Imports en milers d'euros

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**8.46.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS	Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo pressupostari
CAPÍTOL 6. ALIENACIÓ D'INVERSIONS	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS	0,00	0,00	0,00

DOTACIONS	Pressupost definitiu	Inversions realitzades	Saldo pressupostari
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	0,00	0,64	(0,64)
TOTAL DOTACIONS	0,00	0,64	(0,64)

PRESSUPOST DE CAPITAL	2002
Liquidació exercici	(0,64)
Drets liquidats	0,00
Obligacions reconegudes	0,64
Romanent exercicis anteriors	1.547,68
Romanent acumulat a 31/12/2002	1.547,04

Imports en milers d'euros

8.47. SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA**8.47.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

ACCIONISTES PER DESEMBORSAMENTS NO EXIGITS		390,31
---	--	---------------

IMMOBILITZAT		429,92
---------------------	--	---------------

Immobilitzacions immaterials	311,68	
-------------------------------------	---------------	--

- Despeses de recerca i desenvolupament	1,16	
---	------	--

- Aplicacions informàtiques	652,13	
-----------------------------	--------	--

- Amortitzacions	(341,61)	
------------------	----------	--

Immobilitzacions materials	118,24	
-----------------------------------	---------------	--

- Instal·lacions tècniques i maquinària	326,81	
---	--------	--

- Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari	80,89	
---	-------	--

- Acomptes i immobilitzacions materials en curs	14,28	
---	-------	--

- Amortitzacions	(303,74)	
------------------	----------	--

ACTIU CIRCULANT		23.508,32
------------------------	--	------------------

Deutors	23.411,43	
----------------	------------------	--

- Clients per vendes i prestacions de serveis	23.393,11	
---	-----------	--

- Deutors diversos	15,96	
--------------------	-------	--

- Administracions públiques	2,36	
-----------------------------	------	--

Inversions financeres temporals	0,10	
--	-------------	--

Tresoreria	92,82	
-------------------	--------------	--

Ajustaments per periodificació	3,97	
---------------------------------------	-------------	--

TOTAL ACTIU		24.328,55
--------------------	--	------------------

PASSIU

FONS PROPIS		375,24
--------------------	--	---------------

Capital subscrit	424,19	
-------------------------	---------------	--

Reserves	390,31	
-----------------	---------------	--

- Altres reserves	390,31	
-------------------	--------	--

Resultats d'exercicis anteriors	(261,58)	
--	-----------------	--

- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(261,58)	
--	----------	--

Pèrdues i guanys (pèrdua)	(177,68)	
----------------------------------	-----------------	--

CREDITORS A CURT TERMINI		23.953,31
---------------------------------	--	------------------

Deutes amb entitats de crèdit	7.577,37	
--------------------------------------	-----------------	--

- Préstecs i altres deutes	7.555,60	
----------------------------	----------	--

- Deutes per interessos	21,77	
-------------------------	-------	--

Creditors comercials	15.972,92	
-----------------------------	------------------	--

- Deutes per compres o prestacions de serveis	15.972,92	
---	-----------	--

Altres deutes no comercials	403,02	
------------------------------------	---------------	--

- Administracions públiques	251,26	
-----------------------------	--------	--

- Altres deutes	17,60	
-----------------	-------	--

- Remuneracions pendents de pagament	134,16	
--------------------------------------	--------	--

TOTAL PASSIU		24.328,55
---------------------	--	------------------

Imports en milers d'euros

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**8.47.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Aprovisionaments	35.725,88	1. Import net de xifra de negocis	43.397,21
a) Consum de mercaderies	23,17	a) Vendes	43.397,21
b) Consum de primeres matèries i altres mat.	35.702,71	4. Altres ingressos d'explotació	36,20
2. Despeses del personal	5.086,32	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	36,10
a) Sous, salaris i assimilats	4.060,31	b) Subvencions	0,10
b) Càrregues socials	1.026,01		
3. Dotacions per amortitzacions de l'immob.	177,68		
6. Altres despeses d'explotació	2.449,99		
a) Serveis exteriors	2.447,05		
b) Tributs	2,94		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	6,46
6. Despeses financeres i assimilades	176,85	7. Altres interessos i ingressos assimilats	2,03
a) Per deutes amb empreses del grup	117,56	c) Altres interessos	2,03
b) Per deutes amb tercers i assimilats	0,02		
d) Pèrdues d'inversions financeres	59,27		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	174,82
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	181,28
		9. Beneficis en alienació d'immobilitzat immaterial, material i cartera de control	3,60
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	3,60	V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	177,68
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	177,68

Imports en milers d'euros

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**8.47.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002**

INGRESSOS	Pressupost	Drets liquidats	Ajustaments	Realitzat	Saldo pressupostari
Venda de serveis al CatSalut	36.880,12	40.963,12	0,00	40.963,12	4.083,00
Venda de serveis altres	2.014,63	2.470,19	0,00	2.470,19	455,56
Interessos de dipòsit	0,52	2,03	0,00	2,03	1,51
Ingressos extraordinaris	6,44	3,71	0,00	3,71	(2,73)
TOTAL INGRESSOS	38.901,71	43.439,05	0,00	43.439,05	4.537,34

DESPESES	Pressupost	Obligacions concretes	Ajustaments	Compte d'explotació	Saldo pressupostari
Despeses de funcionament	38.901,71	43.439,05	177,68	43.616,73	4.715,02
Remuneracions de personal	5.266,21	5.086,31	0,00	5.086,31	(179,90)
Compres i aprovisionaments	30.385,89	35.725,88	0,00	35.725,88	5.339,99
Serveis exteriors	3.146,00	2.447,05	0,00	2.447,05	(698,95)
Tributs	5,53	2,95	0,00	2,95	(2,58)
Despeses financeres a curt termini	98,08	176,86	0,00	176,86	78,78
Dotacions per amortitzacions	0,00	0,00	177,68	177,68	177,68
TOTAL DESPESES	38.901,71	43.439,05	177,68	43.616,73	4.715,02

Imports en milers d'euros

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**8.47.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002**

RECURSOS	Pressupost	Drets liquidats	Ajustaments	Saldo pressupostari
Aportacions a compte de capital del SCS	180,30	0,00	0,00	(180,30)
Préstecs rebuts i deute ll/t fora sector públic	450,76	0,00	0,00	(450,76)
TOTAL RECURSOS	631,06	0,00	0,00	(631,06)

DOTACIONS	Pressupost	Obligacions concretes	Ajustaments	Saldo pressupostari
Despeses de capital	631,06	52,07	(52,07)	(578,99)
Inversions maq. instal·lacions i utilitatge	282,48	22,69	(22,69)	(259,79)
Inversions mobiliari i estris	55,89	3,06	(3,06)	(52,83)
Inversions equips procés de dades	137,63	0,00	0,00	(137,63)
Inversions immobilitzat immaterial	155,06	26,32	(26,32)	(128,74)
TOTAL DOTACIONS	631,06	52,07	(52,07)	(578,99)

Imports en milers d'euros

Nota: Els imports de la columna "Pressupost" de diverses partides d'aquesta liquidació no coincideixen amb els imports previstos en la Llei de Pressupostos. Sí coincideixen, per això, els recursos totals i les dotacions totals.

8.48. VIATGES DE MUNTANYA, SA**8.48.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		12,51
Immobilitzacions immaterials	5,92	
Immobilitzacions materials	6,59	
ACTIU CIRCULANT		1.239,30
Existències	291,24	
Deutors	571,27	
Inversions financeres temporals	30,71	
Tresoreria	299,23	
Ajustaments per periodificació	46,85	
TOTAL ACTIU		1.251,81

PASSIU

FONS PROPIS		239,74
Capital subscrit	180,35	
Reserves	56,33	
Pèrdues i guanys (benefici)	3,06	
CREDITORS A CURT TERMINI		1.012,07
TOTAL PASSIU		1.251,81

Imports en milers d'euros

Viatges de Muntanya, SA**8.48.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	3.726,29	1. Ingressos d'explotació	4.748,46
2. Despeses de personal	343,88	a) Import net de la xifra de negocis	4.748,46
a) Sous, salaris i assimilats	251,54		
b) Càrregues socials	92,34		
3. Dotacions per a amortitzacions d'immob.	14,02		
4. Var. de les prov. de tràfic i pèrdues crèdits incobr.	4,90		
5. Altres despeses d'explotació	642,57		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	16,80		
6. Despeses financeres i assimilades	29,86	2. Ingressos financers	7,06
c) Per altres deutes	29,86	d) Beneficis en inversions financeres	7,06
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	22,80
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	6,00
		8. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	10,71
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	10,71		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	4,71		
14. Impost sobre societats	1,65		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	3,06		

Imports en milers d'euros

8.49. INSTITUT CATALÀ DEL SÒL**8.49.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU****IMMOBILITZAT**

Immobilitzacions immaterials	910,32	
- Aplicacions informàtiques	3.015,39	
- Amortitzacions	(2.105,07)	
Immobilitzacions materials	55.675,55	
- Immobilitzat cedit en explotació	20.754,46	
- Immobles per a l'ús propi	1.676,19	
- Immobles en arrendament	35.156,33	
- Altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari	4.592,15	
- Altre immobilitzat	142,84	
- Amortitzacions	(6.646,42)	
Inversions gestionades	14.286,12	
- Nuclis antics	4.379,04	
- Obres gestionades	9.907,08	
Immobilitzacions financeres	160.582,62	
- Participacions en empreses del grup	1.055,58	
- Participacions en altres empreses	750,00	
- Aportacions a juntes i consorcis	21.517,00	
- Préstecs concedits a llarg termini	139.132,41	
- Dipòsits i fiances a llarg termini	11.852,73	
- Altres inversions financeres	602,50	
- Provisions	(14.327,60)	
Deutors per operacions de tràfic a llarg termini	157.285,59	
- Deutors per vendes d'habitatge	95.023,34	
- Deutors per vendes de sòl, naus i locals	39.561,32	
- Deutors per convenis	22.700,93	
TOTAL IMMOBILITZAT		388.740,20

DESPESES A DIST. EN DIVERSOS EXERCICIS

- Despeses de formalització de deutes	197,62	
- Despeses a distribuir per cessió cartera	20.985,19	
- Despeses a distribuir préstecs	24.200,25	
- Hipoteques remodelació de barris	3.248,74	
TOTAL DESPESES A DIST. EN DIVERSOS EXERCICIS		48.631,80

ACTIU CIRCULANT

Existències	642.947,04	
- En curs	393.478,19	
<i>Sòl</i>	<i>265.619,83</i>	
<i>Naus i edificacions</i>	<i>167,52</i>	
<i>Habitatge</i>	<i>127.690,84</i>	
- Acabades	314.972,69	
<i>Sòl</i>	<i>106.298,63</i>	
<i>Naus i edificacions</i>	<i>7.764,80</i>	
<i>Habitatge</i>	<i>200.909,26</i>	
- Provisions	(65.503,84)	
Deutors	105.533,68	
- Deutors per vendes i convenis curt termini	41.703,38	
- Pagaments per juntes i consorcis	802,83	
- Deutors varis	1.710,97	
- Personal	103,21	
- Administracions públiques	61.213,29	
Inversions financeres temporals	11.421,62	
- Deutors per préstecs curt termini	11.421,62	
Tresoreria	29.717,40	
TOTAL ACTIU CIRCULANT		789.619,74
TOTAL ACTIU		1.226.991,74

Imports en milers de pessetes

Institut Català del Sòl**Balanç de situació a 31.12.02****PASSIU****FONS PROPIS**

Finançament traspasat	158.833,56	
Finançament pressupostari Generalitat	92.791,88	
Resultats d'exercicis anteriors	15.096,94	
- Romanent	19.903,89	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(4.806,95)	
Pèrdues i guanys (benefici)	162,24	
TOTAL FONS PROPIS		266.884,62

INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERC.

Subvencions de sòl	64.413,97	
Subvencions d'habitatge	133.503,06	
Subvencions d'actuacions concertades	1.172,97	
Interessos a distribuir de vendes d'habitatge	89.572,90	
Interessos a distribuir de préstecs	48.292,10	
Interessos a distribuir de vendes de l'ICS	6.438,31	
TOTAL INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERC.		343.393,31

PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES

Altres provisions	1.582,40	
TOTAL PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		1.582,40

CREDITORS A LLARG TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	97.769,04	
- Amb entitats financeres	97.769,04	
Altres creditors	414.147,41	
- Bestretes de clients II/t	427,90	
- Altres deutes	1.247,10	
- Fiances/dipòsits rebuts llarg termini	412.472,41	
TOTAL CREDITORS A LLARG TERMINI		511.916,45

CREDITORS A CURT TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	23.573,32	
- Préstecs i altres deutes	23.573,32	
Creditors comercials	72.683,93	
- Bestretes per opcions de compra	2.605,27	
- Deutes compres/prestacions serveis	68.366,47	
- Altres deutes	1.712,19	
Altres deutes no comercials	6.957,71	
- Administracions públiques	785,74	
- Altres deutes	2.709,95	
- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	3.462,02	
TOTAL CREDITORS A CURT TERMINI		103.214,96
TOTAL PASSIU		1.226.991,74

Imports en milers d'euros

Institut Català del Sòl

8.49.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	178.329,81	1. Import net de xifra de negocis	93.371,13
b) Consum de terrenys i edificacions	52.176,42	a) Vendes sòl i habitatge	73.889,23
I. Compra de sòl	42.210,01	I. Vendes sòl	40.171,51
III. Compra sòl i hab. per hab.	9.966,41	II. Vendes de naus i edif.	2.691,27
c) Altres despeses externes	126.153,39	III. Vendes d'habitatge	21.674,11
I. Obres i honoraris sòl	34.997,51	IV. Vendes de locals	9.352,34
III. Obres i honoraris hab.	91.155,88	b) Ingressos per arrendaments	11.252,70
4. Despeses de personal	12.602,43	c) Prestació de serveis	8.229,20
a) Sous, salaris i semblants	10.098,23	2. Increment d'existència en curs i acabada	103.656,14
b) Càrregues socials	2.504,20	3. Treballs per a l'immobilitzat	346,38
5. Dotacions per amortització immobilitzat	2.349,46	5. Altres ingressos d'explotació	12.192,42
6. Variació provisions tràfic	(595,38)	a) de gestió corrent	1.200,08
a) D'existències	(595,38)	b) Subvencions Sòl	623,50
7. Altres despeses d'explotació	22.694,66	c) Subvenc. habitatge inversió i funcionament	10.368,84
a) Serveis exteriors	13.734,35		
b) Tributs	5.755,91		
d) Subvencions habitatge	3.204,40		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	5.814,91
8. Despeses financeres per deutes a llarg termini	7.457,94	6. Ingressos de crèdits de l'actiu immob.	11.636,37
a) Amb tercers	4.600,44	c) Préstecs concedits	5.081,56
b) De cessió cartera	2.217,95	d) Interessos de vendes de l'ICS	6.554,81
c) Subvencions consorcis	639,55	7. Altres interessos i ingressos assimilables	1.668,51
9. Variació de provisions en inversions financeres	17,41	c) Altres interessos	1.668,51
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	5.829,53		
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	14,62		
12. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	20,65	13. Ingressos extraordinaris	359,97
14. Despeses extraordinàries	142,63	14. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	504,01
15. Despeses i pèrdues exercicis anteriors	460,92		
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	239,78		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	254,40		
16. Impost sobre societats	92,16		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	162,24		

Imports en milers d'euros

Institut Català del Sòl

8.49.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressup. s/lei	Modificac.	Pressupost s/Incasol	Modificac.	Pressupost definitiu	Drets liquidats 30/12/2002	Grau acomplim.
Vendes i prestació de serveis	7.703,57	(7.703,57)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Alienació sòl i naus	0,00	72.121,46	72.121,46	(29.121,46)	43.000,00	42.862,78	99%
Alienació locals i aparcaments	0,00	11.869,99	11.869,99	(1.652,78)	10.217,21	9.823,91	96%
Alienació habitatges	0,00	51.253,95	51.253,95	(27.855,47)	23.398,48	21.202,54	91%
Lloguers	6.896,71	0,00	6.896,71	4.691,63	11.588,34	11.252,70	97%
Recup. costos sist. cooperac., sup., consor. i juntes	0,00	45.595,48	45.595,48	(35.517,96)	10.077,52	8.229,20	82%
Increment d'existències	0,00	85.425,68	85.425,68	20.117,48	105.543,16	103.656,14	98%
Variació provisió existències	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	595,38	99%
Treballs realitzats per l'immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	346,39	99%
Cessió cartera	582,98	0,00	582,98	0,00	582,98	481,06	83%
Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	745,00	745,00	719,02	97%
Subvencions corrents rebudes per l'empresa	27.778,48	0,00	27.778,48	(11.499,10)	16.279,38	10.992,34	68%
Subvencions aplicades sòl			5.282,90	(4.282,90)	1.000,00	623,50	62%
Subv. aplic. habit. i invers. gestionades			22.495,58	(7.216,20)	15.279,38	10.368,84	68%
Interessos préstecs	1.912,85	2.600,75	4.513,60	586,40	5.100,00	5.081,56	99%
Interessos sòl i compte corrent	3.309,89	(310,06)	2.999,83	1.300,17	4.300,00	4.269,98	99%
Interessos habitatge	121,98	310,06	432,04	3.567,96	4.000,00	3.953,34	99%
Ingressos extraordinaris	0,00	0,00	0,00	375,00	375,00	359,97	96%
Ingressos i beneficis d'altres exercicis	0,00	0,00	0,00	525,00	525,00	504,01	96%
TOTAL INGRESSOS	48.306,46	261.163,74	309.470,20	(72.788,13)	236.682,07	224.330,32	95%

Institut Català del Sòl

Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

DESPESES	Pressup. s/llei	Modificac.	Pressupost s/Incasol	Modificac.	Pressupost definitiu	Obligacions 30/12/2002	Grau acom- plim.
Adquisicions de sòl industrial	0,00	16.579,28	16.579,28	16.915,23	33.494,51	33.065,28	99%
Adquisicions de sòl residencial	0,00	35.398,17	35.398,17	(24.398,17)	11.000,00	10.850,39	99%
Obres urbanització industrials, naus	0,00	42.828,12	42.828,12	(20.213,38)	22.614,74	18.451,34	82%
Obres urbanització residencials	0,00	43.623,14	43.623,14	(25.053,11)	18.570,03	18.086,48	97%
Adquisicions i obres d'habitatge	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%
Amortitzacions	2.234,76	0,00	2.234,76	231,59	2.466,35	2.422,23	98%
Subministraments	4.375,10	0,00	4.375,10	1.124,90	5.500,00	5.327,74	97%
Despeses gestió habitatge	3.556,28	2.230,00	5.786,28	(1.286,28)	4.500,00	4.409,58	98%
Despeses gestió fiances	3.880,00	0,00	3.880,00	544,00	4.424,00	4.009,50	91%
Transferències 1% cultural	0,00	0,00	0,00	1.313,35	1.313,35	675,74	51%
Interessos sòl	1.728,59	0,00	1.728,59	(885,59)	843,00	841,82	99%
Interessos habitatge i equipaments	4.776,90	0,00	4.776,90	(1.061,31)	3.715,59	3.097,90	83%
Despeses financeres cessió cartera	2.217,73	0,00	2.217,73	0,22	2.217,95	2.217,95	100%
Subvencions concedides per l'empresa	9.864,99	(2.229,99)	7.635,00	(3.951,03)	3.683,97	3.168,22	86%
Subv. a particulars remodelació barris			7.274,39	(4.274,39)	3.000,00	2.528,66	84%
Subvenció cost financer Vila Olímpica			360,61	(226,64)	133,97	133,97	100%
Subvenció altres consorcis			0,00	550,00	550,00	505,59	92%
Dotacions provisions inversions financeres	450,76	0,00	450,76	(425,76)	25,00	17,41	70%
Pèrdues procedents de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	20,65	83%
Despeses d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	460,92	92%
Prorrata/impost de societats	1.081,37	0,00	1.081,37	818,63	1.900,00	1.870,44	98%
Superàvit explotació	601,01	0,00	601,01	(0,00)	601,01	162,24	27%
TOTAL DESPESES	48.306,46	261.163,74	309.470,20	(72.788,13)	236.682,07	224.330,32	95%

Imports en milers d'euros

Nota: L'INCASOL presenta en la seva liquidació del pressupost d'explotació un pressupost inicial diferent i molt superior a l'aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat. Per això i, per tal de facilitar la comprensió, hem afegit a la liquidació pressupostària de l'INCASOL les dues primeres columnes (Pressupost segons Llei i Modificacions). Tal i com s'observa en la liquidació del pressupost de capital, la diferència entre els pressupostos d'explotació i de capital aprovats per la Llei i aquells que l'INCASOL considera com a pressupostos inicials prové del fet que l'INCASOL ha considerat com a recursos i dotacions d'explotació determinades actuacions que, per un total de 261.163,74 m€, la Llei recollia en partides del pressupost de capital.

Institut Català del Sòl

8.49.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost s/llei	Modificac.	Pressupost s/Incasol	Modificac.	Pressupost definitiu	Drets liquidats 31/12/2002	Grau acomplim.
Subv. capital rebudes per l'empresa	39.839,87	0,00	39.839,87	(7.332,36)	32.507,51	29.754,83	92%
Transferències capital sòl i pla habitatge	1.094,60	4.188,30	5.282,90	(4.081,89)	1.201,01	1.201,01	100%
Transferències inversions gestionades	16.205,79	(513,51)	15.692,28	(1.686,23)	14.006,05	13.236,49	95%
Transf. capital habit. de l'Estat	17.653,19	(4.681,88)	12.971,31	(742,72)	12.228,59	10.270,62	84%
Nuclis antics ajuntaments	3.068,62	0,00	3.068,62	(2.068,62)	1.000,00	974,85	97%
Transferències DPTOP	1.817,67	1.007,09	2.824,76	0,00	2.824,76	2.824,76	100%
Aportacions convertibles en subvencions	0,00	0,00	0,00	1.247,10	1.247,10	1.247,10	100%
Recuperacions aportacions juntes i consorcis	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100%
Recursos de les operacions	3.286,53	0,00	3.286,53	(194,17)	3.092,36	2.601,87	84%
Alienació inversions reals	173.149,33	(173.137,31)	12,02	0,00	12,02	0,00	0%
Préstecs rebuts i quals. tipus deute llarg t.	84.368,47	0,00	84.368,47	(6.383,51)	77.984,96	65.131,67	84%
Préstecs habitatge	16.466,12	0,00	16.466,12	14.633,88	31.100,00	29.990,49	96%
Préstecs inversions gestionades	37.851,74	0,00	37.851,74	9.033,22	46.884,96	35.141,18	75%
Préstecs sòl	30.050,61	0,00	30.050,61	(30.050,61)	0,00	0,00	-
Variació dels actius financers	112.241,86	(48.941,25)	63.300,61	12.610,68	75.911,29	75.775,29	100%
Aportacions fons patrimonial	10.421,03	0,00	10.421,03	(4.600,00)	5.821,03	5.821,03	100%
Fiances	48.500,00	0,00	48.500,00	14.500,00	63.000,00	62.864,00	100%
Reintegrament préstecs	6.980,33	(2.600,75)	4.379,58	2.710,68	7.090,26	7.090,26	100%
Variació del capital circulant	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%

DOTACIONS	Pressupost s/llei	Modificac.	Pressupost s/Incasol	Modificac.	Pressupost definitiu	Obligacions 31/12/2002	Grau acomplim.
Inversions reals	307.876,54	(261.163,74)	46.712,80	1.070,57	47.783,37	45.317,88	95%
Altres inversions d'immobilitzat	1.740,86	0,00	1.740,86	122,80	1.863,66	1.764,59	95%
Obres nuclis antics	6.392,97	0,00	6.392,97	607,03	7.000,00	6.463,12	92%
Obres inversions gestionades	299.742,71	(261.163,74)	38.578,97	340,74	38.919,71	37.090,17	95%
Subvenc. de capital concedides per l'empresa	29.533,43	0,00	29.533,43	(8.654,05)	20.879,38	20.781,22	100%
Transferències 1% cultural	1.153,94	0,00	1.153,94	(1.153,94)	0,00	0,00	-
Aportacions juntes i consorcis	601,01	0,00	601,01	3.998,99	4.600,00	4.576,39	99%
Minoració subv. pendants d'aplicació	27.778,48	0,00	27.778,48	(11.499,10)	16.279,38	16.204,83	99%
Variació d'actius financers	19.585,01	39.085,18	58.670,19	20.828,45	79.498,64	67.212,64	85%
Aportacions EQUACAT i altres empreses	210,20	0,00	210,20	29,80	240,00	90,00	38%
Recompres crèdits, cessió de cartera	601,01	0,00	601,01	998,99	1.600,00	1.559,09	97%
Deutors habitatge generats 2002	10.900,54	0,00	10.900,54	7.199,46	18.100,00	18.074,52	99%
Préstec concedits	7.873,26	0,00	7.873,26	(7.321,20)	552,06	552,06	100%
Increment capital circulant	0,00	39.085,18	39.085,18	19.921,40	59.006,58	46.936,97	80%
Variació de passius financers	55.891,08	0,00	55.891,08	(11.544,33)	44.346,75	42.951,92	97%
Amortització préstecs sòl	21.030,90	0,00	21.030,90	969,10	22.000,00	21.892,10	99%
Amort. préstecs hab. i invers. Gestionades	10.530,79	0,00	10.530,79	992,54	11.523,33	11.467,02	99%
Subrogació préstecs habitatge	24.329,39	0,00	24.329,39	(13.505,97)	10.823,42	9.592,80	89%
TOTAL DOTACIONS	412.886,06	(222.078,56)	190.807,50	1.700,64	192.508,14	176.263,66	92%

Imports en milers d'euros

Nota: L'INCASOL presenta en la seva liquidació del pressupost de capital un pressupost inicial diferent i molt inferior a l'aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat. Per això i, per tal de facilitar la comprensió, hem afegit a la liquidació pressupostària de l'INCASOL les dues primeres columnes (Pressupost segons Llei i Modificacions). Tal com s'observa en la liquidació del pressupost d'explotació, la diferència entre els pressupostos d'explotació i de capital aprovats per la Llei i aquells que l'INCASOL considera com a pressupostos inicials prové del fet que l'INCASOL ha considerat com a recursos i dotacions d'explotació determinades actuacions que, per un total de 261.163,74 m€, la Llei recollia en partides del pressupost de capital (a banda d'una altra modificació referent al capital circulant per import de 39.085,18 m€).

8.50. AGÈNCIA DE GESTIÓ D'AJUTS UNIVERSITARIS I DE RECERCA**8.50.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		55,73
Immobilitzacions immaterials	14,15	
- Aplicacions informàtiques	14,93	
- Amortitzacions	(0,78)	
Immobilitzacions materials	41,58	
- Altres instal·lacions, utilatges i mobiliari	33,88	
- Altre immobilitzat	10,42	
- Amortitzacions	(2,72)	
ACTIU CIRCULANT		24.701,87
Deutors	20.372,58	
- Deutors	20.372,58	
Tresoreria	4.329,29	
TOTAL ACTIU		24.757,60

PASSIU

FONS PROPIS		687,91
Pèrdues i guanys	687,91	
- Benefici aplicat a les inversions	59,22	
- Benefici pendent d'aplicar	628,69	
CREDITORS A CURT TERMINI		24.069,69
Creditors comercials	23.685,32	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	23.685,32	
Altres deutes no comercials	384,37	
- Administracions públiques	210,50	
- Altres deutes	173,87	
TOTAL PASSIU		24.757,60

Imports en milers d'euros

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

8.50.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	33,68	1. Import net de xifra de negocis	1,69
c) Altres despeses externes	33,68	b) Prestació de serveis	1,69
3. Despeses de personal	379,68	4. Altres ingressos d'explotació	31.153,90
a) Sous, salaris i assimilats	313,53	b) Subvencions	874,71
b) Càrregues socials	66,15	<i>b.1. Pressupost d'explotació</i>	<i>812,71</i>
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	3,49	<i>b.2. Pressupost de capital</i>	<i>62,00</i>
6. Altres despeses d'explotació	30.071,00	Transferències de Pressupost explotació	22.200,84
a) Serveis exteriors	209,73	Transferències de Pressupost capital	8.078,35
c) Dotació fons de reversió	29.861,27		
<i>c.1. Programes Pressupost d'explotació</i>	<i>21.782,92</i>		
<i>c.2. Programes Pressupost de capital</i>	<i>8.078,35</i>		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	667,74		
7. Despeses financeres i assimilades	0,06	7. Altres interessos i ingressos assimilats	20,37
c) Per deutes amb tercers i despeses assimilades	0,06	c) Altres interessos	20,37
9. Diferències negatives de canvi	0,14		
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	20,17		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	687,91		
V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	687,91		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	687,91		

Imports en milers d'euros

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

8.50.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modificac. de crèdits (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS	0,00	0,00	0,00	1,69
Article 39. Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	1,69
CAPÍTOL IV. SUBVENC. CORRENTS REBUDES PER L'EMPR.	329,95	22.683,60	23.013,55	23.013,55
Article 45. De la Generalitat de Catalunya	329,95	22.683,60	23.013,55	23.013,55
CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOT.	0,00	0,00	0,00	20,38
Article 52. Interessos de dipòsit	0,00	0,00	0,00	20,38
TOTAL INGRESSOS	329,95	22.683,60	23.013,55	23.035,62

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modificac. de crèdits (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Obligacions concrettes (4)
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	239,80	338,94	578,74	379,68
Article 10. Sous i salaris	180,30	233,96	414,26	313,53
Article 11. Assegurances i prestacions	59,50	76,48	135,98	66,15
Article 12. Altres despeses socials	0,00	28,50	28,50	0,00
CAPÍTOL II. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	88,15	145,82	233,97	243,62
Article 20. Compres i aprovisionaments	10,00	22,90	32,90	50,13
Article 21. Serveis exteriors	78,15	121,42	199,57	193,49
- Lloguers	41,06	19,30	60,36	6,29
- Conservació i reparació	4,00	16,00	20,00	4,67
- Servei de professionals independents	10,00	14,95	24,95	102,35
- Transports	2,00	0,00	2,00	0,00
- Primes d'assegurances	0,00	2,50	2,50	0,00
- Publicitat, propaganda i relacions públiques	3,00	24,00	27,00	4,69
- Subministraments	10,00	36,15	46,15	17,68
- Altres despeses diverses	8,09	8,52	16,61	57,81
Article 22. Tributs	0,00	1,50	1,50	0,00
CAPÍTOL IV. SUBVENC. CORRENTS CONCEDIDES PER L'EMPR.	2,00	22.198,84	22.200,84	21.782,92
Article 44. A empreses públiques i d'altres ens públics	1,00	9.166,65	9.167,65	9.167,65
Article 48. A famílies i institucions sense ànim de lucre	1,00	13.032,19	13.033,19	12.615,27
CAPÍTOL V. AMORTITZACIONS I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	0,00	0,00	0,00	3,49
Article 50. Amortitzacions de l'immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	0,78
Article 51. Amortitzacions de l'immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	2,71
TOTAL DESPESES	329,95	22.683,60	23.013,55	22.409,71

Imports en milers d'euros

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

8.50.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Modificac. de crèdits (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)
CAPÍTOL VII. SUBVENC. DE CAPITAL REBUDES PER L'EMPR.	0,10	8.140,35	8.140,45	8.140,35
Article 75. De la Generalitat de Catalunya	0,10	8.140,35	8.140,45	8.140,35
TOTAL RECURSOS	0,10	8.140,35	8.140,45	8.140,35

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificac. de crèdits (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)
CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS	0,00	62,00	62,00	59,22
Article 62. Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	15,00	15,00	0,00
Article 64. Inversions en mobiliari i estris	0,00	17,00	17,00	33,87
Article 65. Inversions en equips de procés de dades	0,00	30,00	30,00	25,35
CAPÍTOL VII. SUBVENC. DE CAPITAL CONCEDIDES PER L'EMPR.	0,10	8.078,35	8.078,45	8.078,35
Article 74. A empreses públiques i d'altres ens públics	0,05	8.078,35	8.078,40	8.078,35
Article 78. A famílies i institucions sense ànim de lucre	0,05	0,00	0,05	0,00
TOTAL DOTACIONS	0,10	8.140,35	8.140,45	8.137,57

Imports en milers d'euros

8.51. INSTITUT CATALÀ DE LES INDÚSTRIES CULTURALS**8.51.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		2.622,49
Immobilitzacions immaterials	35,99	
- Concessions, patents, llicències, marques i similars	4,10	
- Aplicacions informàtiques	29,10	
- Garanties material inventariable	5,54	
- Amortitzacions	(2,75)	
Immobilitzacions materials	1.275,18	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	679,93	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	314,54	
- Altre immobilitzat	779,37	
- Amortitzacions	(498,66)	
Immobilitzacions financeres	1.311,32	
- Altres crèdits	1.303,20	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	8,12	
ACTIU CIRCULANT		4.048,38
Deutors	120,34	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	3,61	
- Empreses del grup, deutors	12,24	
- Deutors diversos	101,91	
- Personal	2,38	
- Administracions públiques	0,20	
Inversions financeres temporals	9,00	
- Altres crèdits	9,00	
Tresoreria	3.886,22	
Ajustaments per periodificació	32,82	
TOTAL ACTIU		6.670,87

Nota: L'empresa solament ha presentat els comptes per Internet

PASSIU

FONS PROPIS		3.048,61
Fons patrimonial	1.383,91	
- Aportacions a compte de fons patrimonial	1.383,91	
Pèrdues i guanys	1.664,70	
INGR. QUE CAL DISTRIBUIR EN DIF. EXERCICIS		1.492,18
Subvencions de capital	1.492,18	
PROVISIONS PER A RISC I DESPESES		42,00
Provisions per a pensions i obligacions similars	42,00	
CREDITORS A CURT TERMINI		2.088,08
Creditors comercials	1.915,47	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	1.915,47	
Altres deutes no comercials	150,70	
- Administracions públiques	150,58	
- Remuneracions pendents de pagament	0,12	
Ajustaments per periodificació	21,91	
TOTAL PASSIU		6.670,87

Nota: L'empresa solament ha presentat els comptes per Internet

Imports en milers d'euros

Institut Català de les Indústries Culturals**8.51.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	(1,50)	1. Import net de xifra de negocis	336,77
a) Consum de mercaderies	(1,50)	b) Prestació de serveis	336,77
3. Despeses del personal	1.790,38	4. Altres ingressos d'explotació	10.814,44
a) Sous, salaris i assimilats	1.442,00	b) Transferències, subvencions i patrocinis	10.814,44
b) Càrregues socials	348,38		
4. Dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat	84,90		
6. Altres despeses d'explotació	7.724,03		
a) Serveis exteriors	1.364,98		
b) Tributs	11,77		
c) Altres despeses de gestió corrent	6.347,28		
c.1) Ajuts concedits per l'empresa	6.138,23		
c.2) Pèrdues procedents d'aportac. a recuperar	209,05		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	1.553,40		
9. Diferències negatives de canvi	0,41	7. Altres interessos i ingressos assimilats	130,46
		c) Altres interessos	130,46
		8. Diferències positives de canvi	0,35
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	130,40		
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	1.683,80		
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat			
immaterial, material i de la cartera de control	1,15		
13. Despeses extraordinàries	17,95		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	19,10
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	1.664,70		

Nota: L'empresa solament ha presentat els comptes per Internet

Imports en milers d'euros

Institut Català de les Indústries Culturals

8.51.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Saldo pressupostari (5 = 3-4)
Prestació de serveis	14,43	241,01	255,44	336,77	(81,33)
Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	2,59	(2,59)
Transf. Corrents de la Generalitat de Catalunya	8.918,56	1.160,21	10.078,77	10.416,81	(338,04)
Altres transferències corrents	80,00	4,80	84,80	188,58	(103,78)
Ingressos financers	1,62	0,00	1,62	130,81	(129,19)
TOTAL INGRESSOS	9.014,61	1.406,02	10.420,63	11.075,56	(654,93)

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Saldo pressupostari (5 = 3-4)
Sous i salaris	864,10	576,61	1.440,71	1.411,97	28,74
Assegurances i prestacions socials	219,72	130,12	349,84	348,38	1,46
Altres despeses socials	57,76	(3,00)	54,76	29,96	24,80
Compres i aprovisionaments	134,18	6,90	141,08	178,59	(37,51)
Serveis exteriors	1.209,64	688,39	1.898,03	1.205,51	692,52
Tributs	1,05	7,00	8,05	11,76	(3,71)
Diferències negatives de canvi	0,57	0,00	0,57	0,41	0,16
Ajuts concedits	6.527,59	0,00	6.527,59	6.138,23	389,36
TOTAL DESPESES	9.014,61	1.406,02	10.420,63	9.324,81	1.095,82

Saldo pressupostari (operacions corrents)	1.750,75
Dotació a l'amortització per l'immobilitzat	(84,90)
Pèrdues procedents de l'immobilitzat material	(1,15)
Resultat comptable de l'exercici	1.664,70

Nota: L'empresa solament ha presentat els comptes per Internet

Imports en milers d'euros

Institut Català de les Indústries Culturals

8.51.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Desviacions (5 = 4 - 3)
Aportacions a compte de capital	2.263,47	80,70	2.344,17	2.006,14	(338,03)
Retorn aportacions a recuperar concedides	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)

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Desviacions (5 = 3 - 4)
Immobilitzacions materials	42,73	55,70	98,43	430,73	(332,30)
Immobilitzacions immaterials	27,05	4,00	31,05	35,18	(4,13)
Inversions financeres	2.193,69	21,00	2.214,69	1.550,97	663,72
TOTAL DOTACIONS	2.263,47	80,70	2.344,17	2.016,88	327,29

Saldo pressupostari (operacions de capital) 169,24

Resum liquidació pressupostària:

Saldo pressupostari operacions corrents	1.750,75
Saldo pressupostari operacions de capital	169,24
Dèficit/superàvit de l'exercici	1.919,99

Nota: L'empresa solament ha presentat els comptes per Internet

Nota 1: L'empresa preveu en el pressupost inicial un total de 69,78 m€ entre inversions en immobilitzacions materials i immaterials mentre que la Llei de pressupostos n'havia aprovat un repartiment diferent, en concret:

Inversions en mobiliari i estris	11,36
Inversions en equips de procés de dades	58,42
Total Capítol 6. Inversions reals	69,78

Imports en milers d'euros

8.52. SERVEIS PÚBLICS ELECTRÒNICS, SA**8.52.1. Balanç de situació a 31.12.02****ACTIU**

IMMOBILITZAT		93,78
Immobilitzacions materials	33,38	
- Altre immobilitzat	37,28	
- Amortitzacions	(3,90)	
Immobilitzacions financeres	60,40	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	60,40	
ACTIU CIRCULANT		5.803,28
Deutors	5.040,97	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	5.034,23	
- Deutors varis	4,78	
- Administracions públiques	1,96	
Tresoreria	762,31	
TOTAL ACTIU		5.897,06

PASSIU

FONS PROPIS		61,92
Capital subscrit	61,00	
Pèrdues i guanys	0,92	
CREDITORS A CURT TERMINI		5.835,14
Deutes amb entitats de crèdit	10,81	
- Préstecs i altres deutes	10,81	
Deutes amb empreses del grup i assoc. a c.t.	350,00	
- Deutes amb empreses del grup	350,00	
Creditors comercials	5.103,17	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	5.103,17	
Altres deutes no comercials	371,16	
- Administracions públiques	318,52	
- Altres deutes	1,18	
- Remuneracions pendents de pagament	51,46	
TOTAL PASSIU		5.897,06

Imports en milers d'euros

Serveis Públics Electrònics, SA**8.52.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002**

DESPESES		INGRESSOS	
3. Despeses del personal	1.009,96	1. Import net de xifra de negocis	4.343,97
a) Sous, salaris i assimilats	826,56	a) Vendes	4.343,97
b) Càrregues socials	183,40	4. Altres ingressos d'explotació	2.000,00
4. Dotacions per amortitzacions de l'immob.	3,90	a) Subvencions oficials	2.000,00
6. Altres despeses d'explotació	5.331,51		
a) Serveis exteriors	5.085,12		
b) Tributs	246,39		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	1,40
7. Despeses financeres i assimilades	11,21	6. Ingressos altres valors negoc. i crèdits d'immob.	13,63
c) Per deutes amb tercers i assimilats	11,21	a) D'empreses del grup	13,63
		7. Altres interessos i ingressos assimilats	0,42
		c) Altres interessos	0,42
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	2,84		
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	1,44		
13. Despeses extraordinàries	0,03		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	0,03
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	1,41		
15. Impost sobre societats	0,49		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	0,92		

Imports en milers d'euros

Serveis Públics Electrònics, SA**8.52.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002**

INGRESSOS		Pressupost inicial	Drets liquidats	Saldo pressupostari
		(1)	(2)	(3 = 1 - 2)
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS		3.962,47	5.039,00	(1.076,53)
Article 30	Vendes i prestació de serveis	3.962,47	5.039,00	
CAPÍTOL IV. SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA		0,00	2.000,00	(2.000,00)
Article 45	De la Generalitat de Catalunya	0,00	2.000,00	
CAPÍTOL V. INGRESSOS FINANCERS		0,00	14,05	(14,05)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	14,05	
TOTAL INGRESSOS		3.962,47	7.053,05	(3.090,58)

DESPESES		Pressupost inicial	Obligacions concretes	Saldo pressupostari
		(1)	(2)	(3 = 1 - 2)
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS AL PERSONAL		1.030,74	991,96	38,78
Article 10	Sous i salaris	827,59	826,56	
Article 11	Assegurances i prestacions socials	188,12	165,40	
Article 12	Altres despeses socials	15,03	0,00	
CAPÍTOL II. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		2.931,73	6.044,70	(3.112,97)
Article 20	Compres i aprovisionaments	2.185,88	2.573,92	
201	Treballs realitzats per altres empreses	2.185,88	2.573,92	
Article 21	Serveis exteriors	745,25	3.455,87	
210	Cànon i lloguers	120,20	2.901,05	
212	Reparació i conservació	6,01	0,00	
213	Serveis professionals independents	12,02	0,00	
216	Publicitat i propaganda	601,01	445,56	
217	Subministraments	6,01	109,26	
Article 22	Tributs	0,60	14,91	
CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES		0,00	11,57	(11,57)
Article 31	Deute a curt termini	0,00	11,57	
CAPÍTOL V. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ		0,00	4,82	(4,82)
Article 50	Resultat de l'exercici	0,00	0,92	
Article 51	Amortització immobilitzat material	0,00	3,90	
TOTAL DESPESES		3.962,47	7.053,05	(3.090,58)

Imports en milers d'euros

9. COMPTES DE LA CORPORACIÓ CATALANA DE RÀDIO I TELEVISIÓ I LES SEVES FILIALS

9.1. FINALITAT I DOCUMENTACIÓ REBUDA

En compliment de l'article 80 del Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, la Sindicatura de Comptes presenta els comptes de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió (CCRTV) i les seves filials: Televisió de Catalunya, SA (TVC); Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA (CR); TVC Edicions i Publicacions, SA; CCRTV Serveis Generals, SA; TVC Multimèdia, SL; CCRTV Interactiva, SA; TVC Netmèdia Audiovisual, SL, i Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL (Activa 3, SL), corresponents a l'exercici 2002, tal com ens han estat retuts.

Els comptes retuts inclouen els comptes anuals consolidats del Grup CCRTV, els comptes anuals de la CCRTV i els de cada una de les empreses filials, així com les liquidacions dels pressupostos d'exploració i de capital tant consolidats com individuals i els informes d'auditoria externa de TVC, CR i CCRTV Serveis Generals. Els comptes de les societats estan pendents d'aprovació per les respectives Juntes generals.

Els fets més significatius de l'exercici 2002 han estat la signatura del contracte programa 2002-2005 amb la Generalitat amb data 29 de gener; el canvi de direcció produït al març, amb la dimissió del Sr. Miquel Puig i el nomenament del Sr. Enric Villatoro, i la signatura del conveni amb les dues associacions de productors audiovisuals per al període 2002-2005 amb una inversió prevista per part de TVC de 43,5 M€.

La societat Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL va ser constituïda el juliol de 2002; el seu objecte social és la creació, desenvolupament i explotació comercial d'aplicacions informàtiques i prestació de serveis. Durant l'exercici 2002 va romandre inactiva.

Evolució del Balanç de situació

Els aspectes més destacats de l'evolució del Balanç consolidat respecte de 31 de desembre de 2001, són els següents:

- Increment del Fons de produccions respecte de 31 de desembre de 2001 en 37 M€ com a resultat d'unes incorporacions per valor de 76 M€ i baixes per 39 M€.

- Immobilitzat financer: els moviments més importants en aquest epígraf han estat la capitalització del deute d'AVS per import de 12 M€, la inversió en Mediapark de 3,6 M€ i la depreciació del valor de la participació en AVS que ha suposat un càrrec al Compte de pèrdues i guanys de 10,8 M€.
- Evolució de l'endeutament respecte de 31 de desembre de 2001: els préstecs a llarg termini han augmentat en 245,8 M€ i els deutes amb entitats de crèdit a curt termini han disminuït en 160,6 M€, el que significa un increment net de l'endeutament bancari de 85,2 M€. D'acord amb el contracte programa 2002-2005, l'endeutament al llarg de la durada del contracte programa serà igual a l'autoritzat a 31 de desembre de 2001 augmentat amb les noves autoritzacions que es fixin a les Lleis de pressupostos de cada any. La Llei 20/2001, de 28 de desembre, de pressupostos de la Generalitat per al 2002, va aprovar un préstec a llarg termini avalat per la Generalitat per import de 89,4 M€. Per tant, l'increment de l'endeutament a 31 de desembre de 2002 és inferior al màxim autoritzat pel contracte programa.

Evolució del Compte de pèrdues i guanys

Els aspectes més destacats de l'evolució del compte de pèrdues i guanys consolidat respecte de l'exercici 2001 són els següents:

- Increment dels ingressos per publicitat en un 3,6%, però sense arribar a recuperar el nivell de 2000. Malgrat aquest increment dels ingressos per publicitat, la xifra de negoci sols ha estat un 0,93% superior a la de l'any anterior, el que significa una disminució en termes reals. Això ha estat motivat per la disminució d'Altres vendes (principalment per la reducció d'ingressos per venda de programes d'esports en 5,5 M€) i dels ingressos per Prestació de serveis.
- Increment de la subvenció corrent de la Generalitat en 5 M€. Aquesta subvenció, d'un import de 47 M€, no ha estat distribuïda entre les empreses filials.
- Increment de les despeses de personal en un 8,9 %, resultat d'un increment de sous i salaris del 9,7% i de les càrregues socials en un 5,8%. L'increment de la plantilla mitjana ha estat del 4,23%, encara que el de personal de Direcció ha estat del 47,62%, en passar de 21 persones el 2001 a 31 el 2002. La despesa de personal ha augmentat la seva importància percentual en el total de despeses, ja que ha passat de representar un 21,7% a un 23,7%.
- La dotació a la provisió per a insolvències ha estat de 596.895 €, mentre que la de l'any anterior va ser de tan sols 48.412 €.

- Les altres despeses d'explotació han disminuït en conjunt en 158.359 €, com a resultat de l'increment dels serveis d'empreses i professionals i dels subministraments, comunicacions i enllaços, i la disminució d'altres serveis exteriors i tributs.
- La participació en resultats d'empreses posades en equivalència ha estat de 10,85 M€ negatius, superiors a les de l'exercici anterior en 1,24 M€.
- La despesa financera ha estat inferior a la de l'exercici anterior en 1,15 M€.

Situacions transitòries de finançament

Fins a l'exercici 1999, d'acord amb les diferents Lleis de Pressupostos i en substitució de les subvencions que tradicionalment es rebien en diners, la CCRTV i les seves empreses filials TVC i CR van ser autoritzats per concertar préstecs bancaris avalats per la Generalitat per tal de finançar les seves activitats pròpies. Aquests imports es van registrar comptablement a l'actiu del balanç sota l'epígraf Situacions transitòries de finançament amb contrapartida a Fons propis. Per tant, els Fons propis a 31 de desembre de 2002 inclouen 539,76 M€ procedents d'aquests préstecs avalats per la Generalitat.

Moviment de Fons propis

El moviment dels Fons propis consolidats ha estat el següent:

	Saldo a 31.12.2001	Aportacions de l'exercici	Resultat de l'exercici	Aplicació del resultat	Saldo a 31.12.2002
Patrimoni	272.423.344	71.296.431			343.719.775
Resultats ex. anteriors	(119.788.752)			(152.583.910)	(272.372.662)
Resultat de l'exercici	(152.583.910)		(144.703.692)	152.583.910	(144.703.692)
Total	50.682	71.296.431	(144.703.692)		(73.356.579)

Imports en euros.

Font: Comptes anuals consolidats CCRTV i empreses filials.

Avals a Audiovisual Sport, SL (AVS)

A 31 de desembre de 2002, TVC era avalador de préstecs d'entitats financeres atorgats a AVS per import de 37,3 M€.

Liquidació del pressupost

L'estat de recursos del pressupost d'explotació presenta uns drets liquidats totals de 242,5 M€, xifra pràcticament igual a la pressupostada. L'estat de dotacions presenta unes obligacions realitzades de 306,2 M€, inferiors en 8 M€

a les pressupostades. En conjunt, el dèficit liquidat ha estat un 12% inferior al previst.

Les vendes i ingressos per naturalesa liquidats han estat inferiors els pressupostats en un 1%, ja que malgrat la desviació positiva del 6% en els ingressos per publicitat, les altres vendes i la venda de serveis han estat per sota del que s'esperava.

Els treballs per a l'immobilitzat han estat superiors al pressupost en un 7% com a conseqüència del major volum de producció pròpia realitzat.

En l'estat de dotacions, la despesa liquidada en els capítols de Compres i Serveis exteriors ha estat inferior a la pressupostada, amb un estalvi total de 12,6 M€. També és important l'estalvi en despeses financeres d'1,9 M€. Per contra, la despesa de personal ha estat superior a la prevista en 4,7 M€, el que significa una desviació del 4%.

Pel que fa al pressupost de capital, la inversió en immobilitzat immaterial ha estat superior a la pressupostada en 4,6 M€ per la major inversió en Fons de produccions; per la constitució de dues operacions d'arrendament financer, i per la despesa en recerca i desenvolupament corresponent al projecte de digitalització. La inversió en aplicacions informàtiques ha estat inferior a la prevista en 1,5 M€.

Empreses filials

Televisió de Catalunya, SA

L'informe d'auditoria externa presenta una opinió favorable.

Catalunya Ràdio, SRG, SA

L'informe d'auditoria presenta una opinió favorable i inclou el següent paràgraf d'èmfasi relatiu a la situació patrimonial de la societat:

"A causa de les pèrdues de l'exercici 2002, la situació patrimonial de la Societat a 31 de desembre de 2002 es troba en el supòsit previst en l'article 163 de la Llei de societats anònimes (causa de reducció de capital obligatòria si en el termini d'un exercici social no s'ha recuperat el patrimoni). No obstant, amb data 30 de desembre de 2002 han estat aprovats els pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2003, en els quals es contempla una aportació de capital a la Societat de 18.829.000 euros. D'aquesta manera quedarà restituïda l'esmentada situació patrimonial amb la recepció d'aquesta aportació."

El resultat de l'exercici és una pèrdua de 18,8 M€. S'ha de tenir en compte que en l'exercici 2001 es van rebre 16 M€ en concepte de subvenció d'explotació que es van registrar com un ingrés d'explotació al compte de pèrdues i guanys. En l'exercici 2002 totes les aportacions rebudes de la CCRTV han estat com aportacions de capital i s'han registrat en l'epígraf de Fons propis.

La societat ha rebut de l'accionista únic un total de 21,1 M€. D'aquest import, 16,8 M€ van ser aprovats per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2002 i 4,3 M€ corresponen a aportacions de capital per compensació de pèrdues aprovades per Acords de Govern de data 24 de desembre de 2002.

CCRTV Serveis Generals, SA

L'informe d'auditoria presenta una limitació a l'abast referent a la no revisió de la situació fiscal i de Seguretat Social de la societat per als exercicis anteriors al 2000 i oberts a inspecció. També inclou un paràgraf d'èmfasi referent a què la pràctica totalitat de l'import net de la xifra de negoci de la societat prové de la facturació a empreses del grup.

9.1.1. Balanç de situació consolidat a 31.12.2002

A continuació es presenta el Balanç de situació consolidat a 31 de desembre de 2002:

ACTIU	31.12.2002	PASSIU	31.12.2002
Situacions transitòries finançament	539.762.050	Fons propis	(73.356.579)
Situacions transitòries finançament	539.762.050		
Immobilitzat	177.701.388	Patrimoni	343.719.775
Immobilitzat immaterial		Resultats exercicis anteriors	
Despeses d'establiment	0	Resultats negatius exercicis anteriors	(272.372.662)
Despeses recerca i desenvolupament	2.005.095		
Propietat industrial, concessions i altres	253.847	Pèrdues i guanys Consolidat	
Aplicacions informàtiques	6.401.688	Resultat de l'exercici Consolidat	(144.703.692)
Fons de produccions	279.956.069		
Fonogrames	310.514		
Avenços	13.578.933		
Drets béns arrendament financer	1.984.946		
Amortització	(182.147.958)		
	122.343.134		
Immobilitzat material		Ingressos a distribuir	8.086.977
Terrenys, edificis i construccions	16.398.294	Subvencions	7.379.271
Instal·lacions tècniques	55.006.921	Diferències positives de canvi	707.706
Mobiliari i altres instal·lacions	25.137.785		
Equips informàtics	4.498.386		
Elements de transport	530.347		
Avenços i immobilitzat material en curs	1.420.261		
Altres immobilitzat material	5.666.493		
Amortització	(68.894.158)		
	39.764.329	Provisions per riscos i despeses	2.037.196
Immobilitzat financer		Provisions per impostos i riscos	2.037.196
Participacions posades en equivalència	9.618.043		
Crèdits a empreses posades en equivalència	24.040		
Cartera de valors a llarg termini	26.687.059		
Crèdits a llarg termini	66.111		
Dipòsits i fiances constituïdes	107.194	Creditors a llarg termini	741.276.918
Provisions	(20.908.522)	Deutes amb entitats de crèdit	741.276.798
	15.593.925	Fiances i dipòsits rebuts	120
Despeses a distribuir	367.427		
Drets adquirits i altres despeses	367.427		
Actiu circulant	79.079.687	Creditors a curt termini	118.866.040
Existències		Venciment curt de préstecs a llarg	22.614.680
Material auxiliar, cintes i recanvis	1.684.520	Deutes amb entitats de crèdit	1.114.336
Produccions i drets d'emissió	7.168.680	Interessos a curt termini	4.046.536
Avenços	240.561		27.775.552
	9.093.761		
Deutors		Creditors	
Clients i altres deutors	48.732.249	Factures pendents de rebre	37.252.920
Empreses posades en equivalència	12.687.946	Proveïdors i altres creditors	37.681.731
Personal	428.218		74.934.651
Administracions públiques	3.150.866	Deutes amb empreses posades en equivalència	3.564.441
Provisions per insolvències	(4.237.225)		
	60.762.054	Creditors no comercials	
Inversions financeres temporals		Personal	4.077.225
Altres crèdits	179.969	Administracions públiques	5.913.576
	179.969		9.990.801
Tresoreria			
Caixa i bancs	919.215	Ajustaments per periodificació	
Ajustaments per periodificació		Ingressos anticipats	2.600.595
Despeses anticipades	8.124.688		
TOTAL ACTIU	796.910.552	TOTAL PASSIU	796.910.552

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.1.2. Compte de pèrdues i guanys consolidat de l'exercici 2002

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys consolidat corresponent a l'exercici 2002:

DEURE	31.12.2002	HAYER	31.12.2002
Aprovisionaments		Import net xifra de negocis	
Consum de material auxiliar i recanvis	3.270.151	Publicitat	127.586.427
Despeses externes	88.252.202	Altres vendes	49.018.245
	91.522.353	Prestació de serveis	1.618.379
		Rapells	(3.139.917)
Despeses de personal			175.083.134
Sous i salaris	93.194.501	Increment d'existències	
Càrregues socials	22.953.516	Produccions	3.461.001
	116.148.017		
Amortització de l'immobilitzat		Treballs per a l'immobilitzat immaterial	
Dotacions de l'exercici	73.874.261	Treballs realitzats per l'empresa	13.049.623
Provisions per insolvències			
Dotació de l'exercici	596.895	Altres ingressos d'explotació	
Altres despeses d'explotació		Ingressos accessoris	4.304.704
Serveis d'empreses i professionals	20.190.717	Subvencions	47.518.668
Subministrament, comunicacions i enllaços	19.221.184	Provisions per insolvències aplicades	7.168
Altres serveis exteriors	24.046.825		51.830.540
Tributs	765.241		
	64.223.967		
Beneficis d'explotació		Pèrdues d'explotació	102.941.193
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	31.276.103	Interessos	702.749
Variació provisions d'inversió financera	183.522		
Diferències de canvi		Diferències de canvi	
Diferències negatives	1.107.997	Diferències positives	1.401.295
Resultats financers positius		Resultats financers negatius	30.463.578
Participacions en resultats societats posades en equivalència	10.847.929		
Beneficis de les activitats ordinàries		Pèrdues de les activitats ordinàries	144.252.700
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		Beneficis procedents de l'immobilitzat	
Baixes d'immobilitzat: Valor residual	1.639.642	Baixes d'immobilitzat material: Ingressos	173.054
Despeses extraordinàries		Ingressos extraordinaris	616
Despeses i pèrdues extraordinàries	724.238		
Pèrdues d'altres exercicis		Subvencions de capital	
Despeses i pèrdues exercicis anteriors	421.301	Traspàs a resultat de l'exercici	1.676.808
Pèrdues participacions capital		Beneficis d'altres exercicis	
Pèrdues en particip. d'empreses associades	0	Ingressos i beneficis exercicis anteriors	483.711
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	450.992
Beneficis abans d'impostos		Pèrdues abans d'impostos	144.703.692
Impost sobre societats	0		
Resultat consolidat de l'exercici (Beneficis)		Resultat consolidat de l'exercici (Pèrdues)	144.703.692

Estat d'informació addicional de l'exercici anual acabat el 31 de desembre de 2002

Resultat de l'exercici (pèrdues)	(144.703.692)
Aportacions Generalitat de Catalunya enregistrades a Fons propis	71.296.431
Resultat de l'exercici després d'aportació	(73.407.261)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.1.3. Liquidació del pressupost d'explotació consolidat de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'explotació consolidat corresponent a l'exercici 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	DRETS LIQUIDATS	SALDO PRESSUP.	%
70 VENDES I ING. PER NATU.	176.547.808	175.083.134	(1.464.674)	(1)
700 PUBLICITAT	117.246.000	124.446.510	7.200.510	6
701 ALTRES VENDES	57.188.904	49.018.245	(8.170.659)	(14)
705 VENDA DE SERVEIS	2.112.904	1.618.379	(494.525)	(23)
73 TREBALLS REALIT. IMMOB.	12.184.982	13.049.624	864.642	7
731 TREBALLS IMMOB. IMM.	12.184.982	11.824.913	(360.069)	(3)
732 TREBALLS IMMOB. MAT.	0	1.224.711	1.224.711	-
74 SUBVENCIONS A L'EXPLOT.	47.431.875	47.518.668	86.793	0
740 SUBVENCIÓ GENERALIT.	46.878.944	46.878.944	0	0
740 ALTRES SUBVENCIONS	552.931	639.724	86.793	16
75 INGRESSOS PER SERV. DIVERS.	3.639.369	4.304.704	665.335	18
76 INGRESSOS FINANCERS	2.243.338	2.104.044	(139.294)	(6)
764 ALTRES INGRESSOS	176.698	702.749	526.051	298
768 DIF. POSIT. CANVI	2.066.640	1.401.295	(665.345)	(32)
77 INGRESSOS EXTRAORDIN.	0	484.327	484.327	-
778 INGRESSOS EXTRAORD.	0	616	616	-
779 INGRES. EXER. ANTER.	0	483.711	483.711	-
79 PROVISIONS DIVERSES	0	7.168	7.168	-
TOTALS	242.047.372	242.551.669	504.297	0

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves filials. Dades no auditades.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA - INFORME 1/2003 — VOL. 2

DOTACIONS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	OBLIGACIONS REALITZADES	SALDO PRESSUP.	%
60 COMPRES	99.986.997	91.698.876	8.288.121	8
600 MERCADERIES	4.467.617	4.328.795	138.822	3
601 PRODUCTES ACABATS	90.252.359	83.674.158	6.578.201	7
602 ELEM. I CONJ. INCORP.	5.132.394	3.438.338	1.694.056	33
607 TREBALLS ALTRES EMPRESES	134.627	257.585	(122.958)	(91)
62 SERVEIS EXTERIORS	67.797.805	63.458.726	4.339.079	6
621 LLOGUERS	12.375.620	10.549.881	1.825.739	15
622 CONSV. I REPARACIÓ	1.313.817	1.716.180	(402.363)	(31)
623 SERV. EMP. I PROF.	21.769.774	20.190.718	1.579.056	7
624 TRANSPORTS	551.810	584.824	(33.014)	(6)
625 PRIMES D'ASSEGURANÇA	359.069	468.705	(109.636)	(31)
626 SERVEIS BANC. I SIM.	188.466	111.283	77.183	41
627 PUBLICITAT I RRPP	7.502.078	6.029.335	1.472.743	20
628 SUM. COM. I ENLL.	18.850.200	19.221.184	(370.984)	(2)
629 ALTRES SERVEIS	4.886.971	4.586.616	300.355	6
63 TRIBUTS	693.931	765.241	(71.310)	(10)
631 ALTRES TRIBUTS	693.931	765.241	(71.310)	(10)
64 DESPESES DE PERSONAL	111.467.878	116.148.016	(4.680.138)	(4)
640 SOUS I SALARIS	89.594.613	93.194.501	(3.599.888)	(4)
642 SEGURETAT SOCIAL	20.347.935	21.557.602	(1.209.667)	(6)
643 APORT. COMP. PENSIONS	23.439	23.439	0	0
649 ALTRES DESP. SOCIALS	1.501.891	1.372.474	129.417	9
66 DESPESES FINANCERES	34.326.596	32.384.100	1.942.496	6
663 INTERESSOS FINANCERS	32.401.549	29.677.664	2.723.885	8
668 DIF. NEGATIV. DE CANVI	1.833.982	1.107.996	725.986	40
669 ALTRES DESP. FINANC.	91.065	1.598.440	(1.507.375)	(1.655)
67 DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0	1.145.539	(1.145.539)	-
678 DESPESES EXTRAORDINÀR.	0	724.238	(724.238)	-
679 DESPESES EXER. ANTERIORS	0	421.301	(421.301)	-
69 DOTACIONS A LES PROVISIONS	12.020	596.895	(584.875)	(4.866)
693 PROVISIONS D'EXISTÈNCIES	0	3.445	(3.445)	-
695 PROVISIONS DIVERSES	12.020	593.450	(581.430)	(4.837)
TOTALS	314.285.227	306.197.393	8.087.834	3
Superàvit (dèficit) d'exploració	(72.237.855)	(63.645.724)	8.592.131	(12)

Import en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves filials. Dades no auditades.

9.1.4. Pressupost d'explotació consolidat. Liquidació integrada a 31.12.2002

A continuació es presenta el Pressupost d'explotació consolidat, liquidació integrada a 31 de desembre de 2002:

INGRESSOS	PRESSUPOST	DRETS LIQUIDATS	AJUSTAMENTS	COMPTE D'EXPLOTACIÓ
Subvenció pres. explotació i altres	47.431.875	47.518.668	0	47.518.668
Ingressos propis	182.430.515	181.499.050	0	181.499.050
Variació existències	0	0	3.461.001	3.461.001
Treballs realitzats empresa	12.184.982	13.049.624	0	13.049.624
Ingressos extraordinaris	0	484.327	1.849.862	2.334.189
Resultats exercici	72.237.855	0	144.703.692	144.703.692
TOTALS	314.285.227	242.551.669	150.014.555	392.566.224

DESPESES	PRESSUPOST	OBLIGACIONS REALITZADES	AJUSTAMENTS	COMPTE D'EXPLOTACIÓ
Compres	99.986.998	91.698.876	(176.523)	91.522.353
Serveis exteriors	67.797.804	63.458.725	0	63.458.725
Tributs i taxes	693.931	765.241	0	765.241
Despeses personal	111.467.878	116.148.017	0	116.148.017
Despeses financeres	34.326.596	32.384.100	0	32.384.100
Despeses extraordinàries	0	1.145.539	0	1.145.539
Amortitzacions	0	0	73.874.261	73.874.261
Alt. càrrecs d'explot.	12.020	596.895	12.671.093	13.267.988
TOTALS	314.285.227	306.197.393	86.368.831	392.566.224

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.1.5. Liquidació del Pressupost de capital consolidat de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves empreses filials de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del Pressupost de capital consolidat de la CCRTV i les seves empreses filials corresponent a l'exercici 2002:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
Subvencions	71.296.431	71.296.431	0	71.296.431	0
122 Aportacions fons patrimonial	71.296.431	71.296.431	0	71.296.431	0
Subvencions de capital	2.217.735	1.704.267	0	1.704.267	(513.468)
140 Subvencions de capital (cultura)	2.217.735	1.704.267	0	1.704.267	(513.468)
Aportacions endeutament	89.409.230	89.409.230	0	89.409.230	0
Aportacions endeutament	89.409.230	89.409.230	0	89.409.230	0
TOTAL	162.923.396	162.409.928	0	162.409.928	(513.468)

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
Immobilitzat immaterial	77.661.510	82.213.690	0	82.213.690	(4.552.180)
210 Desp. recerca i desenvolupament	0	782.548	0	782.548	(782.548)
212 Patents i marques	0	37.166	0	37.166	(37.166)
215 Aplicacions informàtiques	2.870.662	1.377.105	0	1.377.105	1.493.557
217 Drets bens en arrendament financer	0	1.984.946	0	1.984.946	(1.984.946)
218 Fons de producció	74.790.848	78.031.925	0	78.031.925	(3.241.077)
Immobilitzat material	11.447.057	10.377.686	0	10.377.686	1.069.371
221 Edificis i altres construccions	601.012	357.335	0	357.335	243.677
222 Instal. complexes especial.	7.542.702	5.311.332	0	5.311.332	2.231.370
225 Maquinària i instal·lacions	848.629	1.100.609	0	1.100.609	(251.980)
226 Mobiliari	360.006	324.657	0	324.657	35.349
227 Equips d'informàtica	1.728.090	2.969.385	0	2.969.385	(1.241.295)
228 Elements de transport	336.567	289.393	0	289.393	47.174
229 Altre immobilitzat material	30.051	24.975	0	24.975	5.076
Inversions financeres permanents	73.814.829	16.156.686	63.645.724	79.802.410	(5.987.581)
240 Reposició capital permanent	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)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.1.6. Pressupost del Programa d'inversions consolidat. Liquidació integrada a 31.12.2002

A continuació es presenta el Pressupost del Programa d'inversions consolidat; liquidació integrada a 31 de desembre de 2002:

INGRESSOS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS
PRESSUPOSTOS 1982/2002	620.396.746	626.295.680
PRESSUPOST 2002	71.296.431	71.296.431
VARIACIÓ FONS MANIOBRA PRES. 1989 -2000	0	(10.958.554)
FONS PATRIMONIAL	0	(23.502.115)
RESULTAT EXERCICIS ANTERIORS	0	(272.372.663)
RESULTAT EXERCICI	0	(144.703.692)
AMORTITZACIONS CRÈDITS	0	(68.369.550)
TOTAL	691.693.177	177.685.537
IMMOBILITZAT (COST HISTÒRIC)		429.110.932
IMMOBILITZAT CORPORACIÓ CATALANA RTV	798.268	
IMMOBILITZAT TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA	389.363.115	
IMMOBILITZAT CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	16.203.588	
IMMOBILITZAT PRINCIPAL D'EDICIONS, SA.	385.060	
IMMOBILITZAT CCRTV SERVEIS GENERALS, SA.	7.913.379	
IMMOBILITZAT CCRTV INTERACTIVA, SA.	744.146	
IMMOBILITZAT TVC MULTIMÈDIA, SL.	100.282.452	
IMMOBILITZAT TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL.	2.930.752	
PROVISIÓ PER DEPRECIACIÓ IMMOBILITZAT FINANCER I AJUSTAMENTS	(89.509.828)	
SIT. TRANSITÒRIES FINANÇAMENT	539.762.050	539.762.050
EXIGIBLE A LLARG	(751.401.091)	(751.401.091)
FONS MANIOBRA		(39.786.354)
DISPONIBLE	919.215	
REALITZABLE	78.160.471	
EXIGIBLE A CURT	(118.866.040)	
TOTAL		177.685.537

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.2. CORPORACIÓ CATALANA DE RÀDIO I TELEVISIÓ**9.2.1. Balanç de situació a 31.12.2002**

A continuació es presenta el Balanç de situació de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió a 31 de desembre de 2002:

ACTIU	31.12.2002	PASSIU	31.12.2002
Situacions transitòries finançament	539.762.050	Fons propis	(74.097.520)
Situacions transitòries finançament	539.762.050	Patrimoni	343.719.775
Immobilitzat	181.521.680	Resultats exercicis anteriors	
Immobilitzat material		Resultats negatius exercicis anteriors	(272.922.960)
Edificis i altres construccions	105.177	Pèrdues i guanys	
Mobiliari i altres instal·lacions	514.064	Resultat de l'exercici	(144.894.335)
Amortitzacions	(492.212)		
	127.029	Creditors a llarg termini	739.313.837
Immobilitzat financer		Deutes amb entitats de crèdit	606.060.463
Participacions empreses grup	506.141.632	Deutes a llarg termini empreses grup	133.253.374
Inversions financeres permanents	164.985		
Dipòsits i fiances constituïdes	14.042		
Provisions	(324.926.008)		
	181.394.651	Creditors a curt termini	59.387.401
Actiu circulant	3.319.988	Deutes amb entitats de crèdit	
Deutors		Venciments curt de préstec a llarg	17.084.359
Empreses del grup, deutors	40.442	Deutes amb entitats de crèdit	808.539
Clients i altres deutors	61.106	Interessos a curt termini	3.107.079
Personal	11.248		20.999.977
	112.796	Deutes amb empreses del grup	37.992.899
Inversions financeres temporals		Creditors	
Crèdits a empreses del grup	3.197.481	Factures pendents de rebre	461
		Proveïdors i altres creditors	81.149
			81.610
Tresoreria		Creditors no comercials	
Caixa i bancs	9.711	Personal	56.409
		Administracions Públiques	256.506
			312.915
TOTAL ACTIU	724.603.718	TOTAL PASSIU	724.603.718

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.2.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió corresponent a l'exercici 2002:

DEURE	31.12.2002	HAVER	31.12.2002
Despeses de personal		Altres ingressos d'explotació	
Sous i salaris	3.095.708	Ingressos accessoris	2.739
Càrregues socials	256.148	Subvencions Pressupost Explotació	46.969.066
	3.351.856		46.971.805
Amortització de l'immobilitzat			
Dotacions de l'exercici	27.451		
Altres despeses d'explotació			
Serveis d'empreses i professionals	160.660		
Subministrament, com. i enllaços	40.286		
Altres serveis exteriors	946.580		
Tributs	58.070		
	1.205.596		
Beneficis d'explotació	42.386.902	Pèrdues d'explotació	
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	25.050.064	Interessos	76.368
Diferències de canvi		Diferències de canvi	
Diferències negatives	1	Diferències positives	0
Resultats financers positius		Resultats financers negatius	24.973.697
Beneficis de les activitats ordinàries	17.413.205	Pèrdues de les activitats ordinàries	
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		Beneficis procedents de l'immobilitzat	
Baixes d'immobilitzat: Valor residual	0	Baixes d'immobilitzat material: Ingressos	0
Pèrdues d'altres exercicis		Beneficis d'altres exercicis	
Despeses i pèrdues exercicis anteriors	8.385	Ingressos i beneficis exercicis anteriors	4.750
Pèrdues participacions empreses grup		Excés de provisió participacions emp. grup	
Pèrdues partic., capital empreses grup	162.437.755	Excés de provisió participació emp. grup	133.850
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	162.307.540
Resultat de l'exercici (Beneficis)		Resultat de l'exercici (Pèrdues)	144.894.335

INFORMACIÓ ADDICIONAL	31.12.2002
Resultat de l'exercici (pèrdues)	(144.894.335)
Aportacions Generalitat de Catalunya enregistrades a Fons propis	71.296.431
Resultat de l'exercici després d'aportació	(73.597.904)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filial. Dades no auditades.

9.2.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'explotació de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió corresponent a l'exercici 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	AJUST. PRESSUP.	PRESSUP.	DRETS LIQUIDATS	SALDO PRESSUP.	%
74 SUBVENCIONS A L'EXPLOR.	46.878.944	0	46.878.944	46.969.066	90.122	0
740 SUBVENCIÓ GENERALITAT	46.878.944	0	46.878.944	46.878.944	0	0
740 ALTRES SUBVENCIONS	0	0	0	90.122	90.122	-
75 INGRESSOS PER SERV. DIVERS.	0	0	0	2.739	2.739	-
76 INGRESSOS FINANCERS	0	0	0	76.368	76.368	-
764 ALTRES INGRESSOS	0	0	0	76.368	76.368	-
768 DIF. POSIT. CANVI	0	0	0	0	0	-
77 INGRESSOS EXTRAORDINARIS	0	0	0	4.750	4.750	-
779 INGRES. EXER. ANTERIORS	0	0	0	4.750	4.750	-
TOTALS	46.878.944	0	46.878.944	47.052.923	173.979	0

DOTACIONS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	AJUST. PRESSUP.	PRESSUP.	OBLIGAC. REALITZAD.	SALDO PRESSUP.	%
62 SERVEIS EXTERIORS	1.370.818	0	1.370.818	1.147.527	223.291	16
621 LLOGUERS	78.853	0	78.853	77.192	1.661	2
622 CONSV. I REPARACIÓ	3.005	0	3.005	2.856	149	5
623 SERV. EMP. I PROF.	253.928	0	253.928	160.661	93.267	37
624 TRANSPORTS	3.005	0	3.005	4.824	(1.819)	(61)
625 PRIMES D'ASSEGURANÇA	1.202	0	1.202	316	886	74
626 SERVEIS BANC. I SIM.	90	0	90	140	(50)	(56)
627 PUBLICITAT I RRPP	213.359	0	213.359	52.561	160.798	75
628 SUM. COM. I ENLL.	21.035	0	21.035	40.286	(19.251)	(92)
629 ALTRES SERVEIS	796.341	0	796.341	808.691	(12.350)	(2)
63 TRIBUTS	76.629	0	76.629	58.070	18.559	24
631 ALTRES TRIBUTS	76.629	0	76.629	58.070	18.559	24
64 DESPESES DE PERSONAL.	1.976.128	0	1.976.128	3.351.856	(1.375.728)	(70)
640 SOUS I SALARIS	1.673.519	0	1.673.519	3.095.708	(1.422.189)	(85)
642 SEGURETAT SOCIAL	239.503	0	239.503	241.579	(2.076)	(1)
649 ALTRES DESP. SOCIALS	63.106	0	63.106	14.569	48.537	77
66 DESPESES FINANCERES	31.650.343	(5.185.000)	26.465.343	25.050.065	1.415.278	5
663 INTERESSOS FINANCERS	31.560.131	(5.185.000)	26.375.131	23.466.461	2.908.670	11
668 DIF. NEGATIV. DE CANVI	60	0	60	1	59	98
669 ALTRES DESP. FINANC.	90.152	0	90.152	1.583.603	(1.493.451)	(1.657)
67 DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0	0	0	8.385	(8.385)	-
679 DESPESES EXER. ANTERIORS	0	0	0	8.385	(8.385)	-
TOTALS	35.073.918	(5.185.000)	29.888.918	29.615.903	273.015	1
Superàvit (dèficit) d'explotació	11.805.026	5.185.000	16.990.026	17.437.021	446.994	3

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el pressupost definitiu.

9.2.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió corresponent a l'exercici 2002:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
SUBVENCIONS	71.296.431	71.296.431	0	71.296.431	0
122 APORTAC. FONS PATRIMONIAL	71.296.431	71.296.431	0	71.296.431	0
APORTACIONS ENDEUTAMENT	89.409.230	89.409.230	0	89.409.230	0
APORTACIONS ENDEUTAMENT	89.409.230	89.409.230	0	89.409.230	0
SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	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

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT MATERIAL	32.455	750	0	750	31.705
225 MAQUINARIA I INSTAL·LACIONS	25.243	0	0	0	25.243
226 MOBILIARI	7.212	750	0	750	6.462
INVERSIONS FINANC. PERMANENTS	172.478.232	0	175.384.158	175.384.158	(2.905.926)
REPOS. CAPITAL PERMANENT	3.025.789	0	746.715	746.715	2.279.074
FONS PATRIM. TVC, SA.	151.604.612	0	155.519.612	155.519.612	(3.915.000)
FONS PATRIM., SRG, SA.	16.825.869	0	18.095.869	18.095.869	(1.270.000)
FONS PAT. TVC MULTIMÈDIA, SL.	281.274	0	281.274	281.274	0
FONS 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)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.3. TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA**9.3.1. Balanç de situació a 31.12.2002**

A continuació es presenta el Balanç de situació de Televisió de Catalunya, SA a 31 de desembre de 2002:

ACTIU	31.12.2002	PASSIU	31.12.2002
Immobilitzat	251.474.080	Fons propis	157.166.178
Immobilitzat immaterial		Capital social	148.014.399
Propietat industrial, concessions i altres	223.844	Reserves	13
Despeses de recerca i desenvolupament	625.844	Aportacions pendents d'aplicació	281.769.700
Aplicacions informàtiques	2.700.274	Resultats negatius exercicis anteriors	(141.868.793)
Fons de produccions	279.956.069	Resultat de l'exercici	(130.749.141)
Avenços i im. immat. en curs	13.211.994		
Drets béns arrendament financer	1.984.946		
Amortització	(180.040.362)		
	118.662.609		
Immobilitzat material			
Terrenys, edificis i construccions	15.951.059	Ingressos a distribuir	7.884.146
Instal·lacions tècniques	49.827.958	Subvencions	7.176.440
Mobiliari i altres instal·lacions	18.229.804	Diferències positives de canvi	707.706
Avenços i imm. mat. en curs	1.231.296		
Altres immobilitzat material	4.939.774		
Amortització	(57.828.348)		
	32.351.543		
Immobilitzat financer			
Crèdits a empreses grup	100.347.102	Provisions per riscos i despeses	922.712
Crèdits a empreses associades	0	Provisions per impostos i riscos	922.712
Altres crèdits	66.111		
Dipòsits i fiances constituïdes	46.715	Creditors a llarg termini	102.310.184
	100.459.928	Deutes amb entitats de crèdit	102.310.064
Despeses a distribuir	367.427	Fiances i dipòsits rebuts	120
Drets adquirits i altres despeses	367.427		
		Creditors a curt termini	89.506.662
Actiu circulant	105.948.375	Deutes amb entitats de crèdit	
Existències		Venciment curt de préstecs a llarg	4.242.438
Material auxiliar, cintes i recanvis	1.684.520	Deutes amb entitats de crèdit	305.797
Produccions i drets d'emissió	6.778.295	Interessos a curt termini	792.080
Avenços	240.561		5.340.315
	8.703.376	Deutes amb empreses del grup	3.409.193
Deutors		Deutes amb empreses associades	3.564.441
Clients i altres deutors	40.824.772	Creditors	
Empreses del grup, deutors	31.926.024	Factures pendents de rebre	35.307.001
Empreses associades, deutors	12.706.770	Proveïdors i altres creditors	31.976.182
Personal	391.710		67.283.183
Administracions públiques	2.299.656	Creditors no comercials	
Provisions per insolvències	(3.891.963)	Personal	2.996.306
	84.256.969	Administracions públiques	4.430.894
Inversions financeres temporals			7.427.200
Altres crèdits	179.969		
Crèdits a empreses del grup	4.242.438	Ajustaments per periodificació	
	4.422.407	Ingressos anticipats	2.482.330
Tresoreria			
Caixa i bancs	536.951		
Ajustaments per periodificació			
Despeses anticipades	8.028.672		
TOTAL ACTIU	357.789.882	TOTAL PASSIU	357.789.882

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades auditades.

9.3.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de Televisió de Catalunya, SA de l'exercici 2002:

DEURE	31.12.2002
Aprovisionaments	
Consum de material auxiliar i recanvis	2.700.544
Despeses externes	87.134.063
	89.834.607
Despeses de personal	
Sous i salaris	72.013.133
Càrregues socials	17.729.554
	89.742.687
Amortització de l'immobilitzat	
Dotacions de l'exercici	71.016.755
Provisions per insolvències	
Dotació de l'exercici	518.118
Altres despeses d'explotació	
Serveis d'empreses i professionals	19.306.936
Subm., comunica. i enllaços	14.974.467
Altres serveis exteriors	18.866.608
Tributs	654.889
	53.802.900
Beneficis d'explotació	
Despeses financeres	
Interessos	4.939.684
Diferències de canvi	
Diferències negatives	1.104.387
Resultat financers positius	
Beneficis de les activitats ordinàries	
Pèrdues procedents de l'immobilitzat	
Baixes d'im. mat.: Valor residual	119.798
Baixes d'im. immat.: Valor residual	1.345.315
	1.465.113
Despeses extraordinàries	
Despeses i pèrdues extraordinàries	554.513
Pèrdues d'altres exercicis	
Despeses i pèrdues exercicis anteriors	33.009
Resultats extraordinaris positius	
Benefici abans d'impostos	
Impost sobre societats	0
Resultat de l'exercici (Beneficis)	

HABER	31.12.2002
Import net de la xifra de negocis	
Publicitat	115.621.962
Altres vendes	45.540.427
Prestació de serveis	1.343.567
Rappels	(3.139.917)
	159.366.039
Increment d'existències	
Produccions	3.177.633
Treballs per a l'immobilitzat	
Treballs realitzats per l'empresa	10.780.345
Altres ingressos d'explotació	
Ingressos accessoris	4.991.081
Subvencions	110.725
Provisions per insolvències aplicades	6.044
	5.107.850
Pèrdues d'explotació	126.483.200
Ingressos financers	
Interessos	636.630
Diferències de canvi	
Diferències positives	1.395.358
Resultat financers negatius	4.012.083
Pèrdues de les activitats ordinàries	130.495.283
Beneficis procedents de l'immobilitzat	
Baixes d'immob. material.: Ingressos	121.579
Ingressos extraordinaris	
Ingressos extraordinaris	616
Subvencions de capital	
Traspàs a resultat de l'exercici	1.595.108
Beneficis d'altres exercicis	
Ingressos i beneficis exercicis anteriors	81.474
Resultats extraordinaris negatius	253.858
Pèrdues abans d'impostos	130.749.141
Resultat de l'exercici (Pèrdues)	130.749.141

ESTAT D'INFORMACIÓ ADDICIONAL	31.12.2002
Resultat de l'exercici (pèrdues)	(130.749.141)
Finançament rebut durant l' exercici:	
- Aportacions de socis enregistrades a Fons propis segons el que disposa la normativa comptable vigent.	155.519.612
Suma del resultat de l' exercici més aportacions de socis netes	24.770.471

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades auditades.

9.3.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'explotació de Televisió de Catalunya, SA corresponent a l'exercici 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	AJUST. PRESSUP.	PRESSUP.	DRETS LIQUIDATS	SALDO PRESSUP.	%
70 VENDES I ING. PER NATU.	160.283.636	0	160.283.636	159.366.039	(917.597)	(1)
700 PUBLICITAT	106.075.451	0	106.075.451	112.482.045	6.406.594	6
701 ALTRES VENDES	53.126.363	0	53.126.363	45.540.427	(7.585.936)	(14)
705 VENDA DE SERVEIS	1.081.822	0	1.081.822	1.343.567	261.745	24
73 TREBALLS REALIT. IMMOB.	11.491.351	0	11.491.351	10.780.345	(711.006)	(6)
731 TREBALLS IMMOB. IMMATERIAL	11.491.351	0	11.491.351	10.780.345	(711.006)	(6)
74 SUBVENCIONS A L'EXPLOT.	120.202	0	120.202	110.725	(9.477)	(8)
740 ALTRES SUBVENCIONS	120.202	0	120.202	110.725	(9.477)	(8)
75 INGRESSOS PER SERV. DIVERS.	2.322.912	0	2.322.912	4.991.081	2.668.169	115
76 INGRESSOS FINANCERS	2.226.750	0	2.226.750	2.031.988	(194.762)	(9)
764 ALTRES INGRESSOS	162.273	0	162.273	636.630	474.357	292
768 DIF. POSIT. CANVI	2.064.477	0	2.064.477	1.395.358	(669.119)	(32)
77 INGRESSOS EXTRAORDIN.	0	0	0	82.090	82.090	-
778 INGRESSOS EXTRAORDINARIS	0	0	0	616	616	-
779 INGRESSOS EXERC. ANTERIORS	0	0	0	81.474	81.474	-
79 PROVISIONS DIVERSES	0	0	0	6.044	6.044	-
TOTALS	176.444.851	0	176.444.851	177.368.312	923.461	1

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el pressupost definitiu.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA - INFORME 1/2003 — VOL. 2

DOTACIONS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	AJUST. PRESSUP.	PRESSUP.	OBLIGAC. REALITZAD.	SALDO PRESSUP.	%
60 COMPRES	99.270.431	0	99.270.431	90.011.130	9.259.301	9
600 MERCADERIES	4.340.515	0	4.340.515	3.999.326	341.189	8
601 PRODUCTES ACABATS	89.943.607	0	89.943.607	82.710.142	7.233.465	8
602 ELEM. I CONJ. INCORP.	4.986.309	0	4.986.309	3.301.662	1.684.647	34
62 SERVEIS EXTERIORS	56.562.637	0	56.562.637	53.148.011	3.414.626	6
621 LLOGUERS	9.966.740	0	9.966.740	8.023.066	1.943.674	20
622 CONSV. I REPARACIÓ	912.607	0	912.607	1.350.306	(437.699)	(48)
623 SERV. EMP. I PROF.	20.012.681	0	20.012.681	19.306.937	705.744	4
624 TRANSPORTS	491.706	0	491.706	516.281	(24.575)	(5)
625 PRIMES D'ASSEGURANÇA	303.679	0	303.679	405.248	(101.569)	(33)
626 SERVEIS BANC. I SIM.	183.381	0	183.381	106.714	76.667	42
627 PUBLICITAT I RRPP	6.502.110	0	6.502.110	5.365.695	1.136.415	17
628 SUM. COM. I ENLL.	14.844.819	0	14.844.819	14.974.467	(129.648)	(1)
629 ALTRES SERVEIS	3.344.915	0	3.344.915	3.099.297	245.618	7
63 TRIBUTS	576.713	0	576.713	654.889	(78.176)	(14)
631 ALTRES TRIBUTS	576.713	0	576.713	654.889	(78.176)	(14)
64 DESPESES DE PERSONAL.	86.297.219	0	86.297.219	89.742.687	(3.445.468)	(4)
640 SOUS I SALARIS	69.765.798	0	69.765.798	72.013.133	(2.247.335)	(3)
642 SEGURETAT SOCIAL	15.397.071	0	15.397.071	16.719.975	(1.322.904)	(9)
649 ALTRES DESP. SOCIALS	1.134.350	0	1.134.350	1.009.579	124.771	11
66 DESPESES FINANCERES	2.552.144	3.915.000	6.467.144	6.044.072	423.072	7
663 INTERESSOS FINANCERS	721.215	3.915.000	4.636.215	4.928.194	(291.979)	(6)
668 DIF. NEGATIV. DE CANVI	1.830.917	0	1.830.917	1.104.387	726.530	40
669 ALTRES DESP. FINANC.	12	0	12	11.491	(11.479)	(95.498)
67 DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0	0	0	587.522	(587.522)	-
678 DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0	0	0	554.513	(554.513)	-
679 DESPESES EXERCICIS ANTERIORS	0	0	0	33.009	(33.009)	-
69 DOTACIONS A LES PROVISIONS	0	0	0	518.118	(518.118)	-
695 PROVISIONS DIVERSES	0	0	0	518.118	(518.118)	-
TOTALS	245.259.144	3.915.000	249.174.144	240.706.429	8.467.715	3
Superàvit (dèficit) d'exploració	(68.814.293)	(3.915.000)	(72.729.293)	(63.338.117)	9.391.176	(13)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el pressupost definitiu.

9.3.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de Televisió de Catalunya, SA corresponent a l'exercici 2002:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
SUBVENCIONS	151.604.612	155.519.612	0	155.519.612	3.915.000
122 APORT. FONS PATRIMONIAL	151.604.612	155.519.612	0	155.519.612	3.915.000
SUBVENCIONS 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

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	75.391.860	80.509.766	0	80.509.766	(5.117.906)
212 PATENTS I MARQUES	0	17.316	0	17.316	(17.316)
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	601.012	666.041	0	666.041	(65.029)
217 DRETS BENS EN ARR. FINANCER	0	1.984.946	0	1.984.946	(1.984.946)
218 FONS DE PRODUCCIÓ	74.790.848	77.841.463	0	77.841.463	(3.050.615)
IMMOBILITZAT MATERIAL	9.616.194	8.231.310	0	8.231.310	1.384.884
221 EDIFICIS I ALTRES CONSTRUC.	601.013	335.095	0	335.095	265.918
222 INSTAL. COMPLEXES ESPECIAL.	6.971.740	4.882.646	0	4.882.646	2.089.094
225 MAQUINARIA INSTAL. I UTILL.	601.012	444.346	0	444.346	156.666
226 MOBILIARI	300.506	238.927	0	238.927	61.579
227 EQUIPS D'INFORMÀTICA	901.518	2.085.254	0	2.085.254	(1.183.736)
228 ELEMENTS DE TRANSPORT	240.405	245.042	0	245.042	(4.637)
COMPENSACIÓ PÈRDUES	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

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.4. CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA**9.4.1. Balanç de situació a 31.12.2002**

A continuació es presenta el Balanç de situació de Catalunya Ràdio, SRG, SA a 31 de desembre de 2002:

ACTIU	31.12.2002	PASSIU	31.12.2002
Immobilitzat	40.361.526	Fons propis	6.896.800
Immobilitzat immaterial		Capital social	10.526.986
Propietat industrial, concessions i altres	812	Reserves	
Despeses recerca i desenvolupament	508.698	Diferències ajustament capital a euros	7
Amortització	(102.552)	Aportacions pendents d'aplicació	22.563.811
	406.958	Resultats exercicis anteriors	
Immobilitzat material		Resultats negatius exercicis anteriors	(7.367.186)
Terrenys	59.330	Pèrdues i guanys	
Edificis i altres construccions	4.538.314	Resultat de l'exercici	(18.826.818)
Instal·lacions tècniques	4.992.779	Provisions per riscos i despeses	1.114.484
Altres instal·lacions	4.348.083	Provisions per impostos i riscos	1.114.484
Mobiliari i equips d'oficina	700.144	Creditors a llarg termini	32.906.271
Equips informàtics	31.327	Deutes amb entitats de crèdit	32.906.271
Elements de transport	465.997	Creditors a curt termini	7.186.339
Altre immobilitzat material	415.809	Deutes amb entitats de crèdit	
Instal·lacions en curs	121.231	Venciments curt de préstecs a llarg	1.287.883
Amortització	(8.645.781)	Deutes amb entitats de crèdit	0
	7.027.233	Interessos a curt termini	147.377
Immobilitzat financer			1.435.260
Crèdits a empreses del grup	32.906.271	Creditors	
Fiances a llarg termini	21.064	Factures pendents de rebre	648.386
	32.927.335	Proveïdors i altres creditors	3.086.340
Actiu circulant	7.742.368	Empreses del grup, creditors	394.431
Deutors			4.129.157
Clients i altres deutors	5.065.124	Creditors no comercials	
Empreses del grup, deutors	1.217.727	Personal	649.604
Personal	11.364	Administracions públiques	854.593
Administracions públiques	218.270		1.504.197
Provisions per insolvències	(323.175)	Ajustaments per periodificació	
	6.189.310	Ingressos anticipats	117.725
Inversions financeres temporals		TOTAL PASSIU	48.103.894
Crèdits a empreses del grup	1.287.883		
Dipòsits recuperables	0		
	1.287.883		
Tresoreria			
Caixa i bancs	264.015		
Ajustaments per periodificació			
Despeses anticipades	1.160		
TOTAL ACTIU	48.103.894		

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades auditades.

9.4.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de Catalunya Ràdio, SRG, SA corresponent a l'exercici 2002:

DEURE	31.12.2002	HAVER	31.12.2002
Aprovisionaments Consum de material auxiliar i recanvis	315.949	Import net de la xifra de negocis	11.088.511
Despeses de personal	12.400.993	Publicitat	8.262
Sous i salaris	3.398.488	Prestació de serveis	11.096.773
Càrregues socials	15.799.481		
Amortització de l'immobilitzat		Treballs per a l'immobilitzat	4.179
Dotacions de l'exercici	1.117.670	Treballs realitzats per l'empresa	
Provisions per insolvències		Altres ingressos d'explotació	
Dotació de l'exercici	53.245	Ingressos accessoris	270.896
Altres despeses d'explotació		Subvencions	0
Serveis d'empreses i professionals	5.277.595	Provisions per insolvències aplicades	1.124
Subministraments, comunicacions i enllaços	3.800.697		272.020
Altres serveis exteriors	2.509.495		
Tributs	36.882		
	11.624.669		
Beneficis d'explotació		Pèrdues d'explotació	17.538.042
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	1.325.433	Interessos	11.029
Diferències de canvi		Diferències de canvi	
Diferències negatives	2.269	Diferències positives	3.487
Resultats financers positius		Resultats financers negatius	1.313.186
Beneficis de les activitats ordinàries		Pèrdues de les activitats ordinàries	18.851.228
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		Beneficis procedents de l'immobilitzat	
Baixes d'imm. mat.: Valor residual	23.704	Baixes d'immobilitzat material: Ingressos	13.375
Despeses extraordinàries		Ingressos extraordinaris	0
Despeses i pèrdues extraordinàries	172.131	Ingressos extraordinaris	0
Pèrdues d'altres exercicis		Beneficis d'altres exercicis	
Despeses i pèrdues exercicis anteriors	188.507	Ingressos i beneficis d'exercicis anteriors	395.377
Resultats extraordinaris positius	24.410	Resultats extraordinaris negatius	0
Beneficis abans d'impostos		Pèrdues abans d'impostos	18.826.818
Impost sobre societats	0		
Resultat de l'exercici (Beneficis)		Resultat de l'exercici (Pèrdues)	18.826.818

ESTAT D'INFORMACIÓ ADDICIONAL	31.12.2002
Resultat de l'exercici (pèrdues)	(18.826.818)
Finançament rebut durant l'exercici	
- Aportacions de socis enregistrades a Fons propis segons el que disposa la normativa comptable vigent	21.100.930
Suma de resultat de l'exercici més aportacions de socis netes	2.274.112

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades auditades.

(*) Les aportacions rebudes durant l'exercici 2002 per part de l'accionista únic que han estat aprovades per la Llei 20/2001 de 28 de desembre de pressupostos de la Generalitat de Catalunya han estat complementades amb altres aportacions aprovades durant el mateix exercici amb acord de Govern per tal de compensar pèrdues acumulades.

9.4.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'explotació de Catalunya Ràdio, SRG, SA corresponent a l'exercici 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	AJUST. PRESSUP.	PRESSUP.	DRETS LIQUIDATS	SALDO PRESSUP.	%
70 VENDES I ING. PER NATU.	11.176.800	0	11.176.800	11.096.773	(80.027)	(1)
700 PUBLICITAT	11.170.549	0	11.170.549	11.088.511	(82.038)	(1)
705 VENDA DE SERVEIS	6.251	0	6.251	8.262	2.011	32
73 TREBALLS REALIT. IMMOB.	18.030	0	18.030	4.179	(13.851)	(77)
731 TREBALLS IMMOB. IMMATERIAL	18.030	0	18.030	4.179	(13.851)	(77)
74 SUBVENCIONS A L'EXPLOT.	0	0	0	0	0	-
740 SUBVENCIO GENERALITAT	0	0	0	0	0	-
75 INGRESSOS PER SERV. DIVERS.	276.706	0	276.706	270.896	(5.810)	(2)
76 INGRESSOS FINANCERS	16.588	0	16.588	14.516	(2.072)	(12)
764 ALTRES INGRESSOS	14.424	0	14.424	11.029	(3.395)	(24)
768 DIF. POSIT. CANVI	2.164	0	2.164	3.487	1.323	61
77 INGRESSOS EXTRAORDIN.	0	0	0	395.377	395.377	-
779 INGRESSOS EXERCICIS ANTERIORS	0	0	0	395.377	395.377	-
79 PROVISIONS DIVERSES	0	0	0	1.124	1.124	-
TOTALS	11.488.124	0	11.488.124	11.782.865	294.741	3

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el pressupost definitiu.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA - INFORME 1/2003 — VOL. 2

DOTACIONS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	AJUST. PRESSUP.	PRESSUP.	OBLIGAC. REALITZAD.	SALDO PRESSUP.	%
60 COMPRES	297.471	0	297.471	315.949	(18.478)	(6)
600 MERCADERIES	102.911	0	102.911	106.516	(3.605)	(4)
601 PRODUCTES ACABATS	178.933	0	178.933	187.116	(8.183)	(5)
602 ELEM. I CONJ. INCORP.	15.627	0	15.627	22.317	(6.690)	(43)
62 SERVEIS EXTERIORS	11.110.797	0	11.110.797	11.587.787	(476.990)	(4)
621 LLOGUERS	1.364.550	0	1.364.550	1.384.691	(20.141)	(1)
622 CONSV. I REPARACIÓ	82.459	0	82.459	82.309	150	0
623 SERV. EMP. I PROF.	5.216.923	0	5.216.923	5.277.595	(60.672)	(1)
624 TRANSPORTS	40.604	0	40.604	35.517	5.087	13
625 PRIMES D'ASSEGURANÇA	38.579	0	38.579	42.734	(4.155)	(11)
626 SERVEIS BANC. I SIM.	4.207	0	4.207	3.077	1.130	27
627 PUBLICITAT I RRPP	421.225	0	421.225	497.746	(76.521)	(18)
628 SUM. COM. I ENLL.	3.526.805	0	3.526.805	3.800.697	(273.892)	(8)
629 ALTRES SERVEIS	415.445	0	415.445	463.421	(47.976)	(12)
63 TRIBUTS	33.753	0	33.753	36.882	(3.129)	(9)
631 ALTRES TRIBUTS	33.753	0	33.753	36.882	(3.129)	(9)
64 DESPESES DE PERSONAL.	15.984.578	0	15.984.578	15.799.481	185.097	1
640 SOUS I SALARIS	12.496.646	0	12.496.646	12.400.993	95.653	1
642 SEGURETAT SOCIAL	3.299.418	0	3.299.418	3.246.889	52.529	2
643 APORT. COMP. PENSIONS	23.439	0	23.439	23.439	0	0
649 ALTRES DESP. SOCIALS	165.075	0	165.075	128.160	36.915	22
66 DESPESES FINANCERES	124.109	1.270.000	1.394.109	1.327.702	66.407	5
663 INTERESSOS FINANCERS	120.202	1.270.000	1.390.202	1.322.086	68.116	5
668 DIF. NEGATIV. DE CANVI	3.005	0	3.005	2.269	736	24
669 ALTRES DESP. FINANC.	902	0	902	3.347	(2.445)	(271)
67 DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0	0	0	360.638	(360.638)	-
678 DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0	0	0	172.131	(172.131)	-
679 DESPESES EXERCICIS ANTERIORS	0	0	0	188.507	(188.507)	-
69 DOTACIONS A LES PROVISIONS	12.020	0	12.020	53.245	(41.225)	(343)
695 PROVISIONS DIVERSES	12.020	0	12.020	53.245	(41.225)	(343)
TOTALS	27.562.728	1.270.000	28.832.728	29.481.684	(648.956)	(2)
Superàvit (dèficit) d'exploració	(16.074.604)	(1.270.000)	(17.344.604)	(17.698.819)	(354.215)	2

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

Nota: El percentatge de desviació està calculat sobre el pressupost definitiu.

9.4.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de Catalunya Ràdio, SRG, SA corresponent a l'exercici 2002:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
SUBVENCIONS	16.825.869	18.095.869	0	18.095.869	1.270.000
122 APORTAC. FONS 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

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT MATERIAL	751.265	800.894	0	800.894	(49.629)
221 EDIFICIS I ALTRES CONSTRUC.	0	22.240	0	22.240	(22.240)
222 INSTAL. COMPLEXES ESPECIAL.	420.708	377.274	0	377.274	43.434
225 MAQUINARIA I INSTAL·LACIONS	216.364	300.294	0	300.294	(83.930)
226 MOBILIARI	24.040	36.878	0	36.878	(12.838)
228 ELEMENTS DE TRANSPORT	60.101	44.351	0	44.351	15.750
229 ALTRE IMMOB. MATERIAL	30.052	19.857	0	19.857	10.195
COMPENSACIÓ PÈRDUES	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)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.5. TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA**9.5.1. Balanç de situació a 31.12.2002**

A continuació es presenta el Balanç de situació de TVC Edicions i Publicacions, SA a 31 de desembre 2002:

ACTIU	31.12.2002	PASSIU	31.12.2002
Immobilitzat	180.200	Fons propis	43.641
Immobilitzat immaterial		Capital social	60.101
Propietat industrial, concessions i altres	22.133	Reserves	1.276
Fonogrames	310.514	Resultats exercicis anteriors	
Produccions en curs	27.165	Resultats negatius exercicis anteriors	(19.312)
Amortització	(204.509)	Pèrdues i guanys	
	155.303	Resultat de l'exercici	1.576
Immobilitzat material		Creditors a curt termini	1.869.654
Mobiliari i altres instal·lacions	906	Creditors	
Amortització	(351)	Factures pendents de rebre	173.801
	555	Proveïdors i altres creditors	233.760
Immobilitzat financer		Empreses del grup, creditors	1.406.083
Fiances a llarg termini	24.342		1.813.644
Actiu circulant	1.733.095	Creditors no comercials	
Existències		Administracions públiques	21.230
Existències	185.821	Personal	34.780
Deutors			56.010
Clients i altres deutors	1.007.351	TOTAL PASSIU	1.913.295
Empreses del grup, deutors	390.007		
Personal	97		
Administracions públiques	83.165		
	1.480.620		
Tresoreria			
Caixa i bancs	10.858		
Ajustaments per periodificació			
Despeses anticipades	55.796		
TOTAL ACTIU	1.913.295		

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.5.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de TVC Edicions i Publicacions, SA corresponent a l'exercici 2002:

DEURE	31.12.2002	HAVER	31.12.2002
Aprovisionaments		Vendes i prestació de serveis	
Treballs realitzats per empreses	257.585	Venda productes acabats	896.282
Compres material consumible	8.049	Venda de Serveis	484.046
	265.634		1.380.328
Despeses de personal		Treballs per a l'immobilitzat	
Sous i salaris	238.760	Treballs realitzats per l'empresa	217.627
Càrregues socials	34.866		
	273.626	Variació d'existències	
Amortitzacions de l'immobilitzat		Variació d'existències	75.360
Dotacions de l'exercici	139.670		
Altres despeses d'explotació		Altres ingressos d'explotació	
Serveis d'empreses i professionals	229.179	Ingressos accessoris	110.819
Subministraments, comunicacions i enllaços	5.759		
Altres serveis exteriors	860.912		
Tributs	2.275		
	1.098.125		
Beneficis d'explotació	7.079	Pèrdues d'explotació	
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	7.877	Interessos	2.400
Diferències de canvi		Diferències de canvi	
Diferències negatives de canvi	72	Diferències positives de canvi	85
Resultats financers positius		Resultats financers negatius	5.464
Beneficis de les activitats ordinàries	1.615	Pèrdues de les activitats ordinàries	
Pèrdues d'altres exercicis			
Despeses i pèrdues exercicis anteriors	39		
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	39
Benefici abans d'impostos	1.576	Pèrdues abans d'impostos	
Impost sobre societats	0		
Resultat de l'exercici (Beneficis)	1.576	Resultat de l'exercici (Pèrdues)	

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.5.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'explotació de TVC Edicions i Publicacions, SA corresponent a l'exercici 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	DRETS LIQUIDATS	SALDO PRESSUP.	%
70 VENDES I ING. PER NATU.	1.376.318	1.380.328	4.010	0
701 ALTRES VENDES	1.286.166	896.282	(389.884)	(30)
705 VENDA DE SERVEIS	90.152	484.046	393.894	437
73 TREBALLS REALIT. IMMOB.	0	217.627	217.627	-
731 TREBALLS IMMOB. IMMATERIAL	0	217.627	217.627	-
75 INGRESSOS PER SERV. DIVERS.	0	110.819	110.819	-
76 INGRESSOS FINANCERS	0	2.485	2.485	-
764 ALTRES INGRESSOS	0	2.400	2.400	-
768 DIF. POSIT. CANVI	0	85	85	-
77 INGRESSOS EXTRAORDIN.	0	0	0	-
779 INGRESSOS EXERCICIS ANTERIORS	0	0	0	-
TOTALS	1.376.318	1.711.259	334.941	24

DOTACIONS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	OBLIGAC. REALITZAD.	SALDO PRESSUP.	%
60 COMPRES	134.627	265.634	(131.007)	(97)
600 MERCADERIES	0	7.779	(7.779)	-
602 ELEM. I CONJ. INCORP.	0	270	(270)	-
607 TREBALLS RATATS. ALTRES EMP.	134.627	257.585	(122.958)	(91)
62 SERVEIS EXTERIORS	864.555	1.095.850	(231.295)	(27)
621 LLOGUERS	453.163	431.696	21.467	5
623 SERV. EMP. I PROF.	152.657	229.179	(76.522)	(50)
624 TRANSPORTS	1.202	976	226	19
625 PRIMES D'ASSEGURANÇA	0	883	(883)	-
626 SERVEIS BANC. I SIM.	0	43	(43)	-
627 PUBLICITAT I RRPP	221.172	394.553	(173.381)	(78)
628 SUM. COM. I ENLL.	6.010	5.759	251	4
629 ALTRES SERVEIS	30.351	32.761	(2.410)	(8)
63 TRIBUTS	3.005	2.275	730	24
631 ALTRES TRIBUTS	3.005	2.275	730	24
64 DESPESES DE PERSONAL.	250.803	273.627	(22.824)	(9)
640 SOUS I SALARIS	204.344	238.761	(34.417)	(17)
642 SEGURETAT SOCIAL	44.956	34.294	10.662	24
649 ALTRES DESP. SOCIALS	1.503	572	931	62
66 DESPESES FINANCERES	0	7.949	(7.949)	-
663 INTERESSOS FINANCERS	0	7.877	(7.877)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CANVI	0	72	(72)	-
67 DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0	39	(39)	-
679 DESPESES EXERCICIS ANTERIORS	0	39	(39)	-
TOTALS	1.252.990	1.645.374	(392.384)	(31)
Superàvit (dèficit) d'explotació	123.328	65.885	(57.443)	(47)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.5.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de TVC Edicions i Publicacions, SA corresponent a l'exercici 2002:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	25.243	0	65.885	65.885	40.642
TOTAL	25.243	0	65.885	65.885	40.642

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	24.040	203.794	0	203.794	(179.754)
212 PATENTS I MARQUES	0	13.332	0	13.332	(13.332)
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	24.040	0	0	0	24.040
218 FONS DE PRODUCCIÓ	0	190.462	0	190.462	(190.462)
IMMOBILITZAT MATERIAL	1.203	0	0	0	1.203
226 MOBILIARI	1.203	0	0	0	1.203
TOTAL	25.243	203.794	0	203.794	(178.551)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.6. CCRTV INTERACTIVA, SA**9.6.1. Balanç de situació a 31.12.2002**

A continuació es presenta el Balanç de situació de CCRTV Interactiva, SA a 31 de desembre de 2002:

ACTIU	31.12.2002	PASSIU	31.12.2002
Immobilitzat	646.083	Fons propis	1.240.840
Immobilitzat immaterial		Capital social	3.065.162
Propietat industrial, concessions i altres	340	Reserves	481
Despeses d'establiment	0	Aportacions pendents d'aplicació	740.688
Aplicacions informàtiques	243.804	Resultats exercicis anteriors	
Amortització	(7.563)	Resultats negatius exercicis anteriors	(991.697)
	236.581	Pèrdues i guanys	
Immobilitzat material		Resultat de l'exercici	(1.573.794)
Mobiliari i altres instal·lacions	185.503	Creditors a curt termini	1.173.151
Equips informàtics	148.637	Creditors	
Altres immobilitzat	7.762	Factures pendents de rebre	60.305
Amortització	(39.766)	Proveïdors i altres creditors	375.284
	302.136	Empreses del Grup, creditors	443.271
Immobilitzat financer			878.860
Portal Salut	158.100	Creditors no comercials	
Provisió deprecació participació	(50.734)	Administracions públiques	106.364
	107.366	Personal	187.927
Actiu circulant	1.767.908		294.291
Deutors		TOTAL PASSIU	2.413.991
Clients i altres deutors	500.436		
Empreses del grup, deutors	1.146.155		
Personal	2.451		
Administracions públiques	75.924		
	1.724.966		
Inversions financeres temporals			
Crèdits a empreses del grup	8.001		
Altres crèdits	0		
	8.001		
Tresoreria			
Caixa i bancs	34.941		
TOTAL ACTIU	2.413.991		

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.6.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de CCRTV Interactiva, SA corresponent a l'exercici 2002:

DEURE	31.12.2002
Aprovisionaments Compra de productes acabats	6.896
Despeses de personal Sous i salaris Càrregues socials	1.286.847 314.533
	1.601.381
Amortització de l'immobilitzat Dotacions de l'exercici	36.041
Altres despeses d'explotació Serveis d'empreses i professionals Subministraments i comunicacions Altres serveis exteriors Tributs	798.854 65.161 545.578 436
	1.410.029
Beneficis d'explotació	
Diferències de canvi Diferències negatives	535
Resultats financers positius	33.161
Beneficis de les activitats ordinàries	
Variació provisions inversions financeres Dotacions de l'exercici	50.734
Pèrdues d'altres exercicis Despeses i pèrdues exercicis anteriors	123.512
Resultats extraordinaris positius	
Benefici abans d'impostos	
Impost sobre societats	0
Resultat de l'exercici (Beneficis)	

HAVER	31.12.2002
Vendes i prestació de serveis Publicitat Venda productes acabats Venda de serveis	1.376.351 6.775 192.724
	1.575.850
Altres ingressos d'explotació Ingressos per serveis diversos Subvencions	44.182 0
	44.182
Pèrdues d'explotació	1.434.314
Ingressos financers Interessos	32.800
Diferències de canvi Diferències positives	896
Resultats financers negatius	
Pèrdues de les activitats ordinàries	1.401.153
Beneficis d'altres exercicis Ingressos i beneficis exercicis anteriors	1.605
Resultats extraordinaris negatius	172.641
Pèrdues abans d'impostos	1.573.794
Resultat de l'exercici (Pèrdues)	1.573.794

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.6.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'exploració de CCRTV Interactiva, SA corresponent a l'exercici 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	DRETS LIQUIDATS	SALDO PRESSUP.	%
70 VENDES I ING. PER NATU.	709.150	1.575.850	866.700	122
700 PUBLICITAT	0	1.376.351	1.376.351	-
701 ALTRES VENDES	0	6.775	6.775	-
705 VENDA DE SERVEIS	709.150	192.724	(516.426)	(73)
75 INGRESSOS PER SERV. DIVERS.	1.039.751	44.182	(995.569)	(96)
76 INGRESSOS FINANCERS	0	33.696	33.696	-
764 ALTRES INGRESSOS	0	32.800	32.800	-
768 DIF. POSIT. CANVI	0	896	896	-
77 INGRESSOS EXTRAORDIN.	0	1.605	1.605	-
779 INGRESSOS EXERCICIS ANTERIORS	0	1.605	1.605	-
TOTALS	1.748.901	1.655.333	(93.568)	(5)

DOTACIONS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	OBLIGAC. REALITZAD.	SALDO PRESSUP.	%
60 COMPRES	0	6.896	(6.896)	-
601 PRODUCTES ACABATS	0	6.896	(6.896)	-
62 SERVEIS EXTERIORS	1.147.632	1.409.593	(261.961)	(23)
621 LLOGUERS	92.398	175.785	(83.387)	(90)
622 CONSV. I REPARACIÓ	9.616	4.108	5.508	57
623 SERV. EMP. I PROF.	853.780	798.854	54.926	6
624 TRANSPORTS	0	79	(79)	-
625 PRIMES D'ASSEGURANÇA	3.125	230	2.895	93
626 SERVEIS BANC. I SIM.	0	295	(295)	-
627 PUBLICITAT I RRPP	81.137	342.720	(261.583)	(322)
628 SUM. COM. I ENLL.	95.556	65.161	30.395	32
629 ALTRES SERVEIS	12.020	22.361	(10.341)	(86)
63 TRIBUTS	1.012	435	577	57
631 ALTRES TRIBUTS	1.012	435	577	57
64 DESPESES DE PERSONAL.	1.868.730	1.601.381	267.349	14
640 SOUS I SALARIS	1.505.117	1.286.847	218.270	15
642 SEGURETAT SOCIAL	334.572	299.379	35.193	11
649 ALTRES DESP. SOCIALS	29.041	15.155	13.886	48
66 DESPESES FINANCERES	0	535	(535)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CANVI	0	535	(535)	-
67 DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0	123.512	(123.512)	-
679 DESPESES EXERCICIS ANTERIORS	0	123.512	(123.512)	-
TOTALS	3.017.374	3.142.352	(124.978)	(4)
Superàvit (dèficit) d'exploració	(1.268.473)	(1.487.019)	(218.546)	17

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.6.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de CCRTV Interactiva, SA corresponent a l'exercici 2002:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
SUBVENCIONS	2.409.178	740.688	1.106.747	1.847.435	(561.743)
122.1 APORT. FONS PATRIMONIAL	740.688	740.688	0	740.688	0
122.1 ROMANENT D'EX. ANTERIORS	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)

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	1.109.032	225.428	0	225.428	883.604
212 PATENTS I MARQUES	0	340	0	340	(340)
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	1.109.032	225.088	0	225.088	883.944
IMMOBILITZAT MATERIAL	31.673	134.989	0	134.989	(103.316)
225 MAQUINARIA I INSTAL·LACIONS	0	10.164	0	10.164	(10.164)
226 MOBILIARI	6.010	15.760	0	15.760	(9.750)
227 EQUIPS D'INFORMÀTICA	19.653	103.947	0	103.947	(84.294)
229 ALTRE IMMOB. MATERIAL	6.010	5.118	0	5.118	892
COMPENSACIÓ PÈRDUES	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

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.7. CCRTV SERVEIS GENERALS, SA**9.7.1. Balanç de situació a 31.12.2002**

A continuació es presenta el Balanç de situació de CCRTV Serveis Generals, SA a 31 de desembre de 2002:

ACTIU	31.12.2002	PASSIU	31.12.2002
Immobilitzat	4.568.085	Fons propis	5.762.197
Immobilitzat immaterial		Capital Social	2.500.210
Despeses recerca i desenvolupament	556.824	Reserves	2.151
Propietat industrial, concessions i altres	5.838	Aportacions pendents d'aplicació	3.538.759
Aplicacions informàtiques	2.369.850	Resultats exercicis anteriors	
Avenços i im. immat. en curs	339.774	Resultats negatius exercicis anteriors	(411.198)
Amortització	(1.109.260)	Pèrdues i guanys	
	2.163.026	Resultat de l'exercici	132.275
Immobilitzat material			
Mobiliari i altres instal·lacions	200.092		
Equips informàtics	4.375.620		
Elements de transport	64.350		
Amortització	(2.236.034)		
	2.404.028		
Immobilitzat financer			
Dipòsits i fiances constituïdes	1.031		
Actiu circulant	3.951.949	Creditors a curt termini	2.757.837
Deutors		Creditors	
Clients i altres deutors	283.165	Factures pendents de rebre	812.024
Empreses del grup, deutors	3.528.853	Proveïdors i altres creditors	1.567.039
Personal	811	Empreses del Grup, creditors	69.208
Administracions públiques	82.333		2.448.271
	3.895.162	Creditors no comercials	
Tresoreria		Personal	143.840
Caixa i bancs	42.306	Administracions públiques	165.726
			309.566
Ajustaments per periodificació		Ajustaments per periodificació	
Despeses anticipades	14.481	Ingressos anticipats	0
TOTAL ACTIU	8.520.034	TOTAL PASSIU	8.520.034

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades auditades.

9.7.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de CCRTV Serveis Generals, SA corresponent a l'exercici 2002:

DEURE	31.12.2002	HAVER	31.12.2002
Aprovisionaments		Vendes i prestació de serveis	
Compra de material auxiliar i recanvis	34.672	Venda productes acabats	850.554
Compra de productes acabats	631.557	Venda de Serveis	6.979.746
	666.229		7.830.300
Despeses de personal		Treballs per a l'immobilitzat	
Sous i salaris	3.186.736	Treballs realitzats per l'empresa	654.184
Càrregues socials	946.004		
	4.132.740	Altres ingressos d'explotació	
Amortització de l'immobilitzat		Ingressos accessoris	54.444
Dotacions de l'exercici	1.249.458		
Altres despeses d'explotació			
Serveis d'empreses i professionals	976.822		
Subministrament, comunicacions i enllaços	217.187		
Altres serveis exteriors	993.577		
Tributs	5.917		
	2.193.503		
Beneficis d'explotació	296.998	Pèrdues d'explotació	
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	0	Interessos	15.300
Diferències de canvi		Diferències de canvi	
Diferències negatives	123	Diferències positives	1.327
Resultats financers positius	16.504	Resultats financers negatius	
Beneficis de les activitats ordinàries	313.502	Pèrdues de les activitats ordinàries	
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		Beneficis procedents de l'immobilitzat	
Baixes d'immobilitzat: Valor residual	116.627	Baixes d'immobilitzat material: Ingressos	1.109
Pèrdues d'altres exercicis		Beneficis d'altres exercicis	
Despeses i pèrdues exercicis anteriors	66.107	Ingressos i beneficis exercicis anteriors	398
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	181.227
Beneficis abans d'impostos	132.275	Pèrdues abans d'impostos	
Impost sobre societats	0		
Resultat de l'exercici (Beneficis)	132.275	Resultat de l'exercici (Pèrdues)	

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades auditades.

9.7.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'explotació de CCRTV Serveis Generals, SA corresponent a l'exercici 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	DRETS LIQUIDATS	SALDO PRESSUP.	%
70 VENDES I ING. PER NATU.	6.314.227	7.830.300	1.516.073	24
701 ALTRES VENDES	0	850.554	850.554	-
705 VENDA DE SERVEIS	6.314.227	6.979.746	665.519	11
73 TREBALLS REALIT. IMMOB.	675.600	654.184	(21.416)	(3)
731 TREBALLS IMMOB. IMMATERIAL	675.600	654.184	(21.416)	(3)
75 INGRESSOS PER SERV. DIVERS.	0	54.444	54.444	-
76 INGRESSOS FINANCERS	0	16.627	16.627	-
764 ALTRES INGRESSOS	0	15.300	15.300	-
768 DIF. POSIT. CANVI	0	1.327	1.327	-
77 INGRESSOS EXTRAORDIN.	0	398	398	-
778 INGRESSOS EXTRAORDINARIS	0	0	0	-
779 INGRESSOS EXERCICIS ANTERIORS	0	398	398	-
TOTALS	6.989.827	8.555.953	1.566.126	22

DOTACIONS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	OBLIGAC. REALITZAD.	SALDO PRESSUP.	%
60 COMPRES	34.297	666.229	(631.932)	(1.843)
600 MERCADERIES	0	631.557	(631.557)	-
602 ELEM. I CONJ. INCORP.	34.297	34.672	(375)	(1)
62 SERVEIS EXTERIORS	1.518.204	2.187.586	(669.382)	(44)
621 LLOGUERS	277.927	475.859	(197.932)	(71)
622 CONSV. I REPARACIÓ	306.130	275.491	30.639	10
623 SERV. EMP. I PROF.	527.385	976.822	(449.437)	(85)
624 TRANSPORTS	15.293	21.776	(6.483)	(42)
625 PRIMES D'ASSEGURANÇA	12.483	17.169	(4.686)	(38)
626 SERVEIS BANC. I SIM.	788	321	467	59
627 PUBLICITAT I RRPP	39.035	97.824	(58.789)	(151)
628 SUM. COM. I ENLL.	192.500	217.187	(24.687)	(13)
629 ALTRES SERVEIS	146.663	105.137	41.526	28
63 TRIBUTS	2.819	5.917	(3.098)	(110)
631 ALTRES TRIBUTS	2.819	5.917	(3.098)	(110)
64 DESPESES DE PERSONAL	3.555.737	4.132.740	(577.003)	(16)
640 SOUS I SALARIS	2.788.636	3.186.736	(398.100)	(14)
642 SEGURETAT SOCIAL	684.429	734.439	(50.010)	(7)
649 ALTRES DESP. SOCIALS	82.672	211.565	(128.893)	(156)
66 DESPESES FINANCERES	0	123	(123)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CANVI	0	123	(123)	-
67 DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0	66.107	(66.107)	-
679 DESPESES EXERCICIS ANTERIORS	0	66.107	(66.107)	-
TOTALS	5.111.057	7.058.702	(1.947.645)	(38)
Superàvit (dèficit) d'explotació	1.878.770	1.497.251	(381.519)	(20)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.7.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de CCRTV Serveis Generals, SA corresponent a l'exercici 2002:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	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)

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	1.043.419	934.493	0	934.493	108.926
210 DESP. RECERCA I DESENVOL.	0	468.819	0	468.819	(468.819)
212 PATENTS I MARQUES	0	5.838	0	5.838	(5.838)
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	1.043.419	459.836	0	459.836	583.583
IMMOBILITZAT MATERIAL	713.762	1.047.162	0	1.047.162	(333.400)
225 MAQUINARIA I INSTAL·LACIONS	0	339.774	0	339.774	(339.774)
226 MOBILIARI	0	29.690	0	29.690	(29.690)
227 EQUIPS D'INFORMÀTICA	713.762	677.698	0	677.698	36.064
TOTAL	1.757.181	1.981.655	0	1.981.655	(224.474)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.8. TVC MULTIMÈDIA, SL**9.8.1. Balanç de situació a 31.12.2002**

A continuació es presenta el Balanç de situació de TVC Multimèdia, SL a 31 de desembre de 2002:

ACTIU	31.12.2002	PASSIU	31.12.2002
Immobilitzat	15.947.519	Fons propis	14.430.881
Immobilitzat financer		Capital social	10.937.360
Participacions en emp. associades	75.273.329	Reserves	17
Crèdits a emp. associades	24.040	Aportacions pendents d'aplicació	26.749.332
Inversions financeres perm. en capital	24.985.083	Resultats exercicis anteriors	
Participacions en emp. grup	1.223.410	Resultats negatius exercicis anteriors	(11.967.827)
Prov. per deprec. valors emp. grup	(424.160)	Pèrdues i guanys	
Prov. per deprec. valors emp. associades	(65.213.526)	Resultat de l'exercici	(11.288.001)
Prov. per deprec. valors	(19.920.657)		
	15.947.519	Creditors a curt termini	2.086.341
Actiu circulant	569.703		
Deutors		Deutes amb empreses del grup	2.085.548
Clients i altres deutors	28	Creditors no comercials	
Personal	0	Administracions públiques	254
Administracions públiques	38.474		
Empreses del grup, deutors	530.703	Ajustaments per periodificació	
	569.205	Ingressos anticipats	539
Tresoreria			
Caixa i bancs	498		
Ajustaments per periodificació			
Despeses anticipades	0		
TOTAL ACTIU	16.517.222	TOTAL PASSIU	16.517.222

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.8.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de TVC Multimèdia, SL corresponent a l'exercici 2002:

DEURE	31.12.2002	HAVER	31.12.2002
Aprovisionaments		Vendes i prestació de serveis	
Consum de material auxiliar i recanvis	0	Publicitat	0
Despeses externes	0	Altres vendes	0
	0	Prestació de serveis	0
			0
Despeses de personal		Treballs per a l'immobilitzat	
Sous i salaris	0	Treballs realitzats per l'empresa	0
Càrregues socials	0		
	0		
Amortització de l'immobilitzat		Altres ingressos d'explotació	
Dotacions de l'exercici	0	Ingressos accessoris	47
		Subvencions	0
Altres despeses d'explotació			47
Serveis d'empreses i professionals	62.651		
Subministraments, comunicacions i enllaços	0		
Altres serveis exteriors	622		
Tributs	974		
	64.247		
Benefici d'explotació		Pèrdua d'explotació	64.200
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	59.027	Interessos	38.987
Diferències de canvi		Diferències de canvi	
Diferències negatives	0	Diferències positives	3
Resultat financers positius		Resultat financers negatius	20.037
Benefici de les activitats ordinàries		Pèrdua de les activitats ordinàries	84.237
Pèrdues d'altres exercicis		Beneficis d'altres exercicis	
Despeses i pèrdues exercicis anteriors	4.707	Ingressos i beneficis exercicis anteriors	19
Pèrdues participacions capital		Subvencions de capital	
Pèrdues en participacions de capital	11.199.076	Traspàs a resultat de l'exercici	0
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	11.203.764
Benefici abans d'impostos		Pèrdues abans d'impostos	11.288.001
Impost sobre societats	0		
Resultat de l'exercici (Beneficis)		Resultat de l'exercici (Pèrdues)	11.288.001

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.8.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'explotació de TVC Multimèdia, SL corresponent a l'exercici 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	DRETS LIQUIDATS	SALDO PRESSUP.	%
70 VENDES I ING. PER NATU.	300.506	0	(300.506)	(100)
700 PUBLICITAT	0	0	0	-
701 ALTRES VENDES	300.506	0	(300.506)	(100)
705 VENDA DE SERVEIS	0	0	0	-
75 INGRESSOS PER SERV. DIVERS.	0	47	47	-
76 INGRESSOS FINANCERS	0	38.990	38.990	-
764 ALTRES INGRESSOS	0	38.987	38.987	-
768 DIF. POSIT. CANVI	0	3	3	-
77 INGRESSOS EXTRAORDIN.	0	19	19	-
779 INGRESSOS EXERCICIS ANTERIORS	0	19	19	-
TOTALS	300.506	39.056	(261.450)	(87)

DOTACIONS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	OBLIGAC. REALITZAD.	SALDO PRESSUP.	%
62 SERVEIS EXTERIORS	300.506	63.273	237.233	79
622 CONSV. I REPARACIÓ	0	577	(577)	-
623 SERV. EMP. I PROF.	300.506	62.651	237.855	79
626 SERVEIS BANC. I SIM.	0	41	(41)	-
629 ALTRES SERVEIS	0	4	(4)	-
63 TRIBUTS	0	974	(974)	-
631 ALTRES TRIBUTS	0	974	(974)	-
66 DESPESES FINANCERES	0	59.027	(59.027)	-
663 INTERESSOS FINANCERS	0	59.027	(59.027)	-
67 DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0	4.707	(4.707)	-
679 DESPESES EXERCICIS ANTERIORS	0	4.707	(4.707)	-
TOTALS	300.506	127.981	172.525	57
Superàvit (dèficit) d'explotació	0	(88.925)	(88.925)	-

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.8.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de TVC Multimèdia, SL corresponent a l'exercici 2002:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
SUBVENCIONS	281.274	1.027.989	0	1.027.989	(746.715)
122 APORTAC. FONS PATRIMONIAL	281.274	1.027.989	0	1.027.989	(746.715)
TOTAL	281.274	1.027.989	0	1.027.989	(746.715)

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
INVERSIONS FINANC. PERMANENTS	281.274	16.441.960	0	16.441.960	(16.160.686)
240 REPOS. CAPITAL PERMANENT	281.274	16.441.960	0	16.441.960	(16.160.686)
COMPENSACIÓ PÈRDUES	0	0	88.925	88.925	(88.925)
TOTAL	281.274	16.441.960	88.925	16.530.885	(16.249.611)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.9. TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL**9.9.1. Balanç de situació a 31.12.2002**

A continuació es presenta el Balanç de situació de TVC Netmèdia Audiovisual, SL a 31 de desembre de 2002:

ACTIU	31.12.2002	PASSIU	31.12.2002
Immobilitzat	1.854.018	Fons propis	795.250
Immobilitzat immaterial		Capital social	938.136
Despeses recerca i desenvolupament	313.729	Aportacions pendents d'aplicació	281.274
Propietat industrial, concessions i altres	880	Resultats exercicis anteriors	
Aplicacions informàtiques	1.099.888	Resultats negatius exercicis anteriors	(205.801)
Amortització	(693.416)	Pèrdues i guanys	
	721.081	Resultat de l'exercici	(218.359)
Immobilitzat material		Ingressos a distribuir	
Instal·lacions tècniques	186.184	Subvencions	202.831
Mobiliari i altres instal·lacions	959.189	Creditors a curt termini	2.667.752
Avenços i immobilitzat mat. en curs	67.734	Deutes amb empreses del grup	1.968.366
Altres immobilitzat	303.148	Creditors	
Amortització	(383.318)	Factures pendents de rebre	251.041
	1.132.937	Proveïdors i altres creditors	361.977
Actiu circulant	1.811.815		613.018
Existències		Creditors no comercials	
Producte acabat	204.564	Administracions públiques	78.010
Deutors		Personal	8.358
Clients i altres deutors	971.442		86.368
Personal	10.538	Ajustaments per periodificació	
Administracions públiques	353.043	Ingressos anticipats	0
Empreses del grup, deutors	253.801		
Provisions per insolvències	(22.087)		
	1.566.737		
Tresoreria			
Caixa i bancs	15.935		
Ajustaments per periodificació			
Despeses anticipades	24.579		
TOTAL ACTIU	3.665.833	TOTAL PASSIU	3.665.833

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.9.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de TVC Netmèdia Audiovisual, SL corresponent a l'exercici 2002:

DEURE	31.12.2002	HAVER	31.12.2002
Aprovisionaments		Vendes i prestació de serveis	
Consum de material auxiliar i recanvis	439.623	Altres vendes	2.109.637
Despeses externes	230.828	Prestació de serveis	395.863
	670.451		2.505.500
Despeses de personal		Variació d'existències	
Sous i salaris	972.323	Augment d'existències de producte acabat	208.008
Càrregues socials	304.260		
	1.276.583		
Amortització de l'immobilitzat		Treballs per a l'immobilitzat	
Dotacions de l'exercici	478.274	Treballs realitzats per l'empresa	314.026
Variació de provisions de circulat	25.532	Altres ingressos d'explotació	
Altres despeses d'explotació		Ingressos accessoris	20.445
Serveis d'empreses i professionals	826.927	Subvencions	438.877
Subministraments, comunicacions i enllaços	180.802		459.322
Altres serveis exteriors	321.319		
Tributs	5.759		
	1.334.807		
Benefici d'explotació		Pèrdua d'explotació	298.791
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	5.997	Interessos	1.211
Diferències de canvi		Diferències de canvi	
Diferències negatives	610	Diferències positives	139
Resultat financers positius		Resultat financers negatius	5.257
Benefici de les activitats ordinàries		Pèrdua de les activitats ordinàries	304.048
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		Beneficis procedents de l'immobilitzat	
Baixes d'immobilitzat mat.: valor residual	34.198	Baixes d'immobilitzat material: ingressos	38.099
		Subvencions de capital	
		Traspàs a resultat de l'exercici	81.700
		Ingressos i beneficis exercicis anteriors	88
Resultats extraordinaris positius	85.689	Resultats extraordinaris negatius	
Benefici abans d'impostos		Pèrdues abans d'impostos	218.359
Impost sobre societats	0		
Resultat de l'exercici (Beneficis)		Resultat de l'exercici (Pèrdues)	218.359

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.9.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'explotació de TVC Netmèdia Audiovisual, SL corresponent a l'exercici 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	DRETS LIQUIDATS	SALDO PRESSUP.	%
70 VENDES I ING. PER NATU.	2.534.468	2.505.500	(28.968)	(1)
701 ALTRES VENDES	2.475.869	2.109.637	(366.232)	(15)
705 VENDA DE SERVEIS	58.599	395.863	337.264	576
73 TREBALLS REALIT. IMMOB.	0	314.026	314.026	-
732 TREBALLS IMMOB. MATERIAL	0	314.026	314.026	-
74 SUBVENCIONS A L'EXPLOT.	432.729	438.877	6.148	1
740 ALTRES SUBVENCIONS	432.729	438.877	6.148	1
75 INGRESSOS PER SERV. DIVERS.	0	20.445	20.445	-
76 INGRESSOS FINANCERS	0	1.350	1.350	-
764 ALTRES INGRESSOS	0	1.211	1.211	-
768 DIF. POSIT. CANVI	0	139	139	-
77 INGRESSOS EXTRAORDIN.	0	88	88	-
779 INGRESSOS EXERCICIS ANTERIORS	0	88	88	-
TOTALS	2.967.197	3.280.286	313.089	11

DOTACIONS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	OBLIGAC. REALITZAD.	SALDO PRESSUP.	%
60 COMPRES	250.171	670.451	(420.280)	(168)
600 MERCADERIES	24.190	443.860	(419.670)	(1.735)
601 PRODUCTES ACABATS	129.819	138.447	(8.628)	(7)
602 ELEM. I CONJ. INCORP.	96.162	88.144	8.018	8
62 SERVEIS EXTERIORS	1.069.951	1.329.048	(259.097)	(24)
621 LLOGUERS	141.989	131.183	10.806	8
622 CONSV. I REPARACIÓ	0	3.957	(3.957)	-
623 SERV. EMP. I PROF.	599.209	826.927	(227.718)	(38)
624 TRANSPORTS	0	5.349	(5.349)	-
625 PRIMES D'ASSEGURANÇA	0	2.124	(2.124)	-
626 SERVEIS BANC. I SIM.	0	651	(651)	-
627 PUBLICITAT I RRPP	24.040	73.996	(49.956)	(208)
628 SUM. COM. I ENLL.	163.475	180.802	(17.327)	(11)
629 ALTRES SERVEIS	141.238	104.059	37.179	26
63 TRIBUTS	0	5.759	(5.759)	-
631 ALTRES TRIBUTS	0	5.759	(5.759)	-
64 DESPESES DE PERSONAL.	1.534.684	1.276.583	258.101	17
640 SOUS I SALARIS	1.160.554	972.323	188.231	16
642 SEGURETAT SOCIAL	347.986	281.047	66.939	19
649 ALTRES DESP. SOCIALS	26.144	23.213	2.931	11
66 DESPESES FINANCERES	0	6.607	(6.607)	-
663 INTERESSOS FINANCERS	0	5.997	(5.997)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CANVI	0	610	(610)	-
69 DOTACIONS A LES PROVISIONS	0	25.532	(25.532)	-
693 PROVISIONS D'EXISTÈNCIES	0	3.445	(3.445)	-
695 PROVISIONS DIVERSES	0	22.087	(22.087)	-
TOTALS	2.854.806	3.313.980	(459.174)	(16)
Superàvit (dèficit) d'explotació	112.391	(33.694)	(146.085)	(130)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.9.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de TVC Netmèdia Audiovisual, SL corresponent a l'exercici 2002:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
SUBVENCIONS	281.274	281.274	0	281.274	0
122.1 APORT. FONS PATRIMONIAL	281.274	281.274	0	281.274	0
SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	112.391	0	0	0	(112.391)
TOTAL	393.665	281.274	0	281.274	(112.391)

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	93.159	340.209	0	340.209	(247.050)
210 DESP. RECERCA I DESENVOL.	0	313.729	0	313.729	(313.729)
212 PATENTS I MARQUES	0	340	0	340	(340)
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	93.159	26.140	0	26.140	67.019
IMMOBILITZAT MATERIAL	300.506	162.581	0	162.581	137.925
222 INSTAL. COMPLEXES ESPECIAL.	150.253	51.412	0	51.412	98.841
225 MAQUINARIA I INSTAL·LACIONS	6.010	6.031	0	6.031	(21)
226 MOBILIARI	21.035	2.652	0	2.652	18.383
227 EQUIPS D'INFORMÀTICA	93.157	102.486	0	102.486	(9.329)
229 ALTRE IMMOB. MATERIAL	30.051	0	0	0	30.051
COMPENSACIÓ PÈRDUES	0	0	33.694	33.694	(33.694)
TOTAL	393.665	502.790	33.694	536.484	(142.819)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.10. ACTIVA 3, IT SOLUTIONS AND TECHNOLOGIES, SL**9.10.1. Balanç de situació a 31.12.2002**

A continuació es presenta el Balanç de situació d'Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL (Activa 3, SL) a 31 de desembre de 2002:

ACTIU	31.12.2002	PASSIU	31.12.2002
Actiu circulant	4.002	Fons propis	3.584
Deutors		Capital social	4.000
Deutors diversos	1	Pèrdues i guanys	
Administracions públiques	1	Resultat de l'exercici	(416)
	2	Creditors a curt termini	418
Tresoreria		Creditors	
Caixa i bancs	4.000	Factures pendents de rebre	418
TOTAL ACTIU	4.002	TOTAL PASSIU	4.002

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.10.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2002

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys d'Activa 3, SL corresponent a l'exercici 2002:

DEURE	31.12.2002	HAYER	31.12.2002
Altres despeses d'explotació			
Serveis d'empreses i professionals	378		
Tributs	40		
	418		
Benefici d'explotació		Pèrdua d'explotació	418
		Ingressos financers	
		Interessos	2
Resultat financers positius	2	Resultat financers negatius	
Benefici de les activitats ordinàries		Pèrdua de les activitats ordinàries	416
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	
Benefici abans d'impostos		Pèrdues abans d'impostos	416
Impost sobre societats	0		
Resultat de l'exercici (Beneficis)		Resultat de l'exercici (Pèrdues)	416

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

9.10.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2002

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'explotació d'Activa 3, SL corresponent a l'exercici 2002:

RECURSOS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	DRETS LIQUIDATS	SALDO PRESSUP.	%
76 INGRESSOS FINANCERS	0	2	2	-
764 ALTRES INGRESSOS	0	2	2	-
768 DIF. POSIT. CANVI	0	0	0	-
77 INGRESSOS EXTRAORDIN.	0	0	0	-
779 INGRESSOS EXERCICIS ANTERIORS	0	0	0	-
TOTALS	0	2	2	-

DOTACIONS

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUP. APROV.	OBLIGAC. REALITZAD.	SALDO PRESSUP.	%
62 SERVEIS EXTERIORS	0	378	(378)	-
621 LLOGUERS	0	0	0	-
622 CONSV. I REPARACIÓ	0	0	0	-
623 SERV. EMP. I PROF.	0	378	(378)	-
624 TRANSPORTS	0	0	0	-
625 PRIMES D'ASSEGURANÇA	0	0	0	-
626 SERVEIS BANC. I SIM.	0	0	0	-
627 PUBLICITAT I RRPP	0	0	0	-
628 SUM. COM. I ENLL.	0	0	0	-
629 ALTRES SERVEIS	0	0	0	-
63 TRIBUTS	0	40	(40)	-
631 ALTRES TRIBUTS	0	40	(40)	-
TOTALS	0	418	(418)	-
Superàvit (dèficit) d'explotació	0	(416)	(416)	-

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials. Dades no auditades.

Sindicatura de Comptes de Catalunya
Jaume I, 2-4
08002 Barcelona
Tel. (+34) 93 270 11 61
Fax (+34) 93 270 15 70
sindicatura@sindicatura.org
www.sindicatura.org

Elaboració del document PDF: gener de 2005

Dipòsit legal: B-5050-2005