

INFORME 4/2012

COMPTE
GENERAL DE LA
GENERALITAT
DE CATALUNYA
EXERCICI 2009

VOL. 2



SINDICATURA
DE COMPTES
DE CATALUNYA



INFORME 4/2012

COMPTE GENERAL DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA EXERCICI 2009

VOLUM 2:

- DIPUTACIONS PROVINCIALS
- ENTITATS AUTÒNOMES
DE CARÀCTER COMERCIAL,
INDUSTRIAL I FINANCER
O ANÀLEG
- EMPRESES PÚBLIQUES
- CONSORCIS
- FUNDACIONS

MANEL RODRÍGUEZ TIÓ, secretari general de la Sindicatura de Comptes de Catalunya,

C E R T I F I C O:

Primer, que el dia 31 de gener de 2012, reunit el Ple de la Sindicatura de Comptes, sota la presidència del síndic major, Il·ltre. Sr. Jaume Amat i Reyero, amb l'assistència dels síndics, Sra. Emma Balseiro Carreiras, Sr. Enric Genescà i Garrigosa, Sr. Jordi Pons i Novell, H. Sr. Joan-Ignasi Puigdollers i Noblom i Sra. Maria Àngels Servat i Pàmies, actuant-hi com a secretari el secretari general, Sr. Manel Rodríguez Tió, i com a ponent el síndic major, amb deliberació prèvia s'acorda l'aprovació definitiva del conjunt de l'informe 4/2012, Compte general de la Generalitat de Catalunya, exercici 2009, format per les parts següents:

Vol. 1: 1. Introducció

2. Conclusions

3. Estats consolidats del Compte general de la Generalitat

4. Compte de l'Administració general de la Generalitat

5. Compte de les entitats autònomes de caràcter administratiu

6. Compte del Servei Català de la Salut i de les entitats gestores de la Seguretat Social

7. Tràmit d'al·legacions

8. Comentaris a les al·legacions

Vol. 2: 9. Comptes generals de les diputacions provincials

10. Comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer o anàleg

11. Comptes de les empreses públiques

12. Comptes dels consorcis

13. Comptes de les fundacions

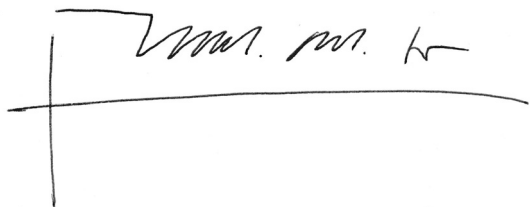
Segon, que respecte a l'aprovació d'aquest informe sobre el Compte general de la Generalitat de Catalunya, exercici 2009, el síndic Sr. Jordi Pons i Novell va presentar dos vots

.../...

particulars, favorables a l'aprovació de l'informe, però expressant una opinió discrepant sobre quatre aspectes del volum 1. Es reproduïx el redactat d'aquests vots particulars al final de l'esmentat volum.

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

Barcelona, 15 de febrer de 2012



Vist i plau
El síndic major



Jaume Amat i Reyero

ÍNDEX

ABREVIACIONS.....	24
ACLARIMENT SOBRE ARRODONIMENTS	26
9. COMPTES GENERALS DE LES DIPUTACIONS PROVINCIALS	27
10. COMPTES DE LES ENTITATS AUTÒNOMES DE CARÀCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCER O ANÀLEG	35
10.1. ABAST, AUDITORIES REALITZADES I RETIMENT DE COMPTES.....	35
10.2. MAGNITUDS MÉS SIGNIFICATIVES	37
10.2.1. Estats financers agregats (sense l'ICCA)	37
10.2.1.1. <i>Balanç agregat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer</i>	39
10.2.1.2. <i>Compte del resultat economicopatrimonial agregat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer</i>	41
10.2.2. Quadres comparatius de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (incloent-hi l'ICCA). Exercici 2009	42
10.2.2.1. <i>Fons propis</i>	42
10.2.2.2. <i>Endeutament viu</i>	42
10.2.2.3. <i>Resultat de l'exercici</i>	43
10.2.2.4. <i>Finançament de les despeses</i>	44
10.2.2.5. <i>Transferències de la Generalitat de Catalunya</i>	44
10.2.2.6. <i>Liquidació pressupostària</i>	45
10.2.3. Anàlisi de cada entitat.....	46
10.3. DETALL DE L'AGREGAT DELS BALANÇOS I COMPTES DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL	48
10.3.1. Exercicis 2008 i 2009. Balanços	48
10.3.2. Exercicis 2008 i 2009. Comptes del resultat economicopatrimonial.....	51
10.4. ENTITAT AUTÒNOMA DEL DIARI OFICIAL I DE PUBLICACIONS DE LA GENERALITAT	54
10.4.1. Balanç	54
10.4.2. Compte del resultat economicopatrimonial	55
10.4.3. Estat de canvis en el patrimoni net	56
10.4.4. Estat de fluxos d'efectiu	57
10.4.5. Liquidació del pressupost.....	58
10.5. INSTITUT CATALÀ DEL CRÈDIT AGRARI	59
10.5.1. Balanç	59
10.5.2. Compte del resultat economicopatrimonial	59
10.5.3. Liquidació del pressupost.....	60

10.6.	ENTITAT AUTÒNOMA DE DIFUSIÓ CULTURAL.....	61
10.6.1.	Balanç	61
10.6.2.	Compte del resultat economicopatrimonial	62
10.6.3.	Estat de canvis en el patrimoni net	62
10.6.4.	Liquidació del pressupost.....	63
10.7.	ENTITAT AUTÒNOMA DE JOCS I APOSTES.....	64
10.7.1.	Balanç	64
10.7.2.	Compte del resultat economicopatrimonial	65
10.7.3.	Estat de canvis en el patrimoni net	66
10.7.4.	Estat de fluxos d'efectiu	67
10.7.5.	Liquidació del pressupost.....	67
10.7.6.	Liquidació integrada	68
11.	COMPTES DE LES EMPRESES PÚBLIQUES	69
11.1.	ABAST I AUDITORIES REALITZADES	69
11.1.1.	Definició i abast.....	69
11.1.2.	Documentació a retre a la Sindicatura de Comptes	72
11.1.3.	Auditories realitzades.....	73
11.2.	RETIMENT DE COMPTES DE LES EMPRESES DE LA GENERALITAT	81
11.3.	MAGNITUDS MÉS SIGNIFICATIVES	82
11.3.1.	Estats financers agregats (sense l'ICF)	84
11.3.1.1.	<i>Balanç agregat de les empreses públiques.....</i>	88
11.3.1.2.	<i>Compte de pèrdues i guanys agregat de les empreses públiques</i>	93
11.3.1.3.	<i>Ràtios del Balanç i del Compte de pèrdues i guanys de les empreses públiques.....</i>	97
11.3.2.	Liquidacions pressupostàries	102
11.3.2.1.	<i>Pressupost</i>	104
11.3.2.2.	<i>Transferències rebudes: corrents i de capital</i>	106
11.4.	AGREGAT I DETALL PER EMPRESES DELS BALANÇOS I DELS COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS.....	110
11.4.1.	Exercici 2009. Balanços de situació	111
11.4.1.1.	<i>Exercici 2009. Balanços de situació (sense empreses individuals del Grup CCMA)</i>	111
11.4.1.2.	<i>Exercici 2009. Balanços de situació de les empreses individuals del Grup CCMA</i>	126
11.4.2.	Exercici 2009. Comptes de pèrdues i guanys	128
11.4.2.1.	<i>Exercici 2009. Comptes de pèrdues i guanys (sense empreses individuals del Grup CCMA)</i>	128
11.4.2.2.	<i>Exercici 2009. Comptes de pèrdues i guanys de les empreses individuals del Grup CCMA</i>	144

11.5.	ACTIVA MULTIMÈDIA DIGITAL, SL.....	146
11.5.1.	Balanç de situació a 31.12.2009.....	146
11.5.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	147
11.5.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	148
11.5.4.	Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	149
11.5.5.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	150
11.6.	ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA	151
11.6.1.	Balanç de situació a 31.12.2009.....	151
11.6.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	152
11.6.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	153
11.6.4.	Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	154
11.6.5.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	155
11.7.	AEROPORTS PÚBLICS DE CATALUNYA, SLU	156
11.7.1.	Balanç de situació a 31.12.2009.....	156
11.7.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	157
11.7.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	158
11.7.4.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	159
11.8.	AGÈNCIA CATALANA DE COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT	160
11.8.1.	Balanç de situació a 31.12.2009.....	160
11.8.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	161
11.8.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	161
11.8.4.	Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	162
11.8.5.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	163
11.9.	AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA.....	164
11.9.1.	Balanç de situació a 31.12.2009.....	164
11.9.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	165
11.9.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	166
11.9.4.	Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	167
11.9.5.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	168
11.10.	AGÈNCIA DE GESTIÓ D'AJUTS UNIVERSITARIS I DE RECERCA	169
11.10.1.	Balanç de situació a 31.12.2009.....	169
11.10.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	170
11.10.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	171
11.10.4.	Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	172
11.10.5.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	173
11.11.	AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA	174
11.11.1.	Balanç de situació a 31.12.2009.....	174
11.11.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	175
11.11.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	176
11.11.4.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	176

11.12. AGÈNCIA DE RESIDUS DE CATALUNYA	177
11.12.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	177
11.12.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	178
11.12.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	179
11.13. AGÈNCIA PER A LA QUALITAT DEL SISTEMA UNIVERSITARI DE CATALUNYA	180
11.13.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	180
11.13.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	181
11.13.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	181
11.13.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	182
11.14. AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE CATALUNYA.....	183
11.14.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	183
11.14.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	183
11.14.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	184
11.15. AIGÜES TER LLOBREGAT	185
11.15.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	185
11.15.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	186
11.15.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	187
11.15.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	188
11.15.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	189
11.16. CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	190
11.16.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	190
11.16.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	191
11.16.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	192
11.16.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	193
11.16.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	194
11.17. CCRTV INTERACTIVA, SA.....	195
11.17.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	195
11.17.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	196
11.17.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	197
11.17.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	198
11.17.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	199
11.18. CENTRALS I INFRAESTRUCTURES PER A LA MOBILITAT I LES ACTIVITATS	
LOGÍSTIQUES, SA.....	200
11.18.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	200
11.18.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	201
11.18.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	202
11.18.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	203
11.18.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	204

11.19. CENTRE D'ALT RENDIMENT ESPORTIU	205
11.19.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	205
11.19.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	206
11.19.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	207
11.19.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	208
11.19.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	209
11.20. CENTRE DE LA PROPIETAT FORESTAL.....	210
11.20.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	210
11.20.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	211
11.20.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	212
11.20.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	213
11.20.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	214
11.21. CENTRE DE TELECOMUNICACIONS I TECNOLOGIES DE LA INFORMACIÓ.....	215
11.21.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	215
11.21.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	216
11.21.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	217
11.21.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	218
11.21.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	219
11.22. CENTRE D'INICIATIVES PER A LA REINSECCIÓ	220
11.22.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	220
11.22.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	221
11.22.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	222
11.22.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	223
11.22.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	224
11.23. CENTRE D'INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	225
11.23.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	225
11.23.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	226
11.23.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	227
11.23.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	228
11.23.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	229
11.24. CONSELL NACIONAL DE LA CULTURA I DE LES ARTS	230
11.24.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	230
11.24.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	230
11.24.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	231
11.24.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	231
11.25. CORPORACIÓ CATALANA DE MITJANS AUDIOVISUALS	232
11.25.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	232
11.25.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	233
11.25.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	234
11.25.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	235
11.25.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	236

11.26. EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA	237
11.26.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	237
11.26.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	238
11.26.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	238
11.26.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	239
11.27. EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA	240
11.27.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	240
11.27.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	241
11.27.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	241
11.27.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	242
11.28. ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA	243
11.28.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	243
11.28.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	244
11.28.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	245
11.28.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	246
11.29. EQUACAT, SA.....	247
11.29.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	247
11.29.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	248
11.29.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	248
11.29.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	249
11.30. FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA.....	250
11.30.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	250
11.30.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	251
11.30.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	252
11.30.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	253
11.30.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	254
11.31. FORESTAL CATALANA, SA.....	255
11.31.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	255
11.31.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	256
11.31.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	257
11.31.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	258
11.31.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	259
11.32. GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS.....	260
11.32.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	260
11.32.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	261
11.32.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	262
11.32.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	263
11.32.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	264

11.33. GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, SAU	265
11.33.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	265
11.33.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	266
11.33.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	267
11.33.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	268
11.33.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	269
11.34. GESTIÓ I PRESTACIÓ DE SERVEIS DE SALUT	270
11.34.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	270
11.34.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	271
11.34.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	272
11.34.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	273
11.34.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	274
11.35. ICF EQUIPAMENTS, SAU	275
11.35.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	275
11.35.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	276
11.35.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	277
11.35.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	278
11.35.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	279
11.36. INSTITUT CATALÀ DE FINANCES HOLDING, SAU	280
11.36.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	280
11.36.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	281
11.36.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	282
11.36.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	283
11.36.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	284
11.37. INFRAESTRUCTURES FERROVIÀRIES DE CATALUNYA.....	285
11.37.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	285
11.37.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	286
11.37.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	287
11.37.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	288
11.38. INSTITUT CARTOGRÀFIC DE CATALUNYA	289
11.38.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	289
11.38.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	290
11.38.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	291
11.38.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	292
11.38.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	293
11.39. INSTITUT CATALÀ DE LES INDÚSTRIES CULTURALS	294
11.39.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	294
11.39.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	295
11.39.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	296

11.40. INSTITUT CATALÀ INTERNACIONAL PER LA PAU.....	297
11.40.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	297
11.40.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	298
11.40.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	298
11.40.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	299
11.41. INSTITUT CATALÀ DEL SÒL.....	300
11.41.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	300
11.41.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	301
11.41.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	302
11.41.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	303
11.41.5. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2009.....	304
11.41.6. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2009	305
11.42. INSTITUT CATALÀ D'ENERGIA.....	306
11.42.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	306
11.42.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	307
11.42.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	308
11.42.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	309
11.42.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	310
11.43. INSTITUT CATALÀ D'ONCOLOGIA	311
11.43.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	311
11.43.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	312
11.43.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	313
11.43.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	314
11.43.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	315
11.44. INSTITUT D'ASSISTÈNCIA SANITÀRIA	316
11.44.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	316
11.44.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	317
11.44.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	318
11.44.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	319
11.44.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	320
11.45. INSTITUT DE DIAGNÒSTIC PER LA IMATGE	321
11.45.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	321
11.45.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	322
11.45.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	323
11.45.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	324
11.45.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	325
11.46. INSTITUT DE RECERCA I TECNOLOGIA AGROALIMENTÀRIES.....	326
11.46.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	326
11.46.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	327
11.46.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	328
11.46.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	329
11.46.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	330

11.47. INSTITUT D'INVESTIGACIÓ APLICADA DE L'AUTOMÒBIL	331
11.47.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	331
11.47.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	332
11.47.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	332
11.47.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	333
11.47.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	334
11.48. INSTITUT GEOLÒGIC DE CATALUNYA.....	335
11.48.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	335
11.48.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	336
11.48.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	337
11.48.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	338
11.48.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	339
11.49. LABORATORI GENERAL D'ASSAIGS I INVESTIGACIONS	340
11.49.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	340
11.49.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	341
11.49.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	342
11.49.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	342
11.49.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	343
11.50. LOGARITME, SERVEIS LOGÍSTICS, AIE	344
11.50.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	344
11.50.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	345
11.50.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	346
11.50.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	347
11.50.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	348
11.51. MEMORIAL DEMOCRÀTIC	349
11.51.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	349
11.51.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	349
11.51.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	350
11.52. PARC SANITARI PERE VIRGILI.....	351
11.52.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	351
11.52.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	352
11.52.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	353
11.52.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	354
11.52.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	355
11.53. PORTS DE LA GENERALITAT	356
11.53.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	356
11.53.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	357
11.53.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	358
11.53.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	359
11.53.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	360

11.54. PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA	361
11.54.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	361
11.54.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	361
11.54.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	362
11.54.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	363
11.55. REG SISTEMA SEGARRA-GARRIGUES, SAU	364
11.55.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	364
11.55.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	365
11.55.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	365
11.55.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	366
11.56. REGS DE CATALUNYA, SAU	367
11.56.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	367
11.56.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	368
11.56.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	369
11.56.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	370
11.56.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	371
11.57. SANEJAMENT ENERGIA, SA.....	372
11.57.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	372
11.57.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	373
11.57.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	373
11.57.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	374
11.58. SERVEI METEOROLÒGIC DE CATALUNYA.....	375
11.58.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	375
11.58.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	376
11.58.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	377
11.58.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	378
11.58.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	379
11.59. SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA	380
11.59.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	380
11.59.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	381
11.59.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	382
11.59.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	383
11.59.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	384
11.60. TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA.....	385
11.60.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	385
11.60.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	386
11.60.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	387
11.60.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	388
11.60.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	389

11.61. TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA.....	390
11.61.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	390
11.61.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	391
11.61.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	392
11.61.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	393
11.61.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	394
11.62. TÚNEL DEL CADÍ, SAC	395
11.62.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	395
11.62.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	396
11.62.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	397
11.62.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	398
11.62.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	399
11.63. TÚNELS I ACCESSOS DE BARCELONA, SAC.....	400
11.63.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	400
11.63.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	401
11.63.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	402
11.63.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	403
11.63.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	404
11.64. TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA	405
11.64.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	405
11.64.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	406
11.64.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	406
11.64.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	407
11.65. TVC MULTIMÈDIA, SL	408
11.65.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	408
11.65.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	408
11.65.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	409
11.65.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	410
11.66. UDIAT, CENTRE DIAGNÒSTIC, SA.....	411
11.66.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	411
11.66.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	412
11.66.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	413
11.66.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	414
11.66.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	415
11.67. INSTITUT CATALÀ DE FINANCES.....	416
11.67.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2009	416
11.67.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	417
11.67.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	418
11.67.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	419
11.67.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	420

12. COMPTES DELS CONSORCIS	422
12.1. ABAST I AUDITORIES REALITZADES	422
12.1.1. Definició i abast.....	422
12.1.2. Documentació a retre a la Sindicatura de Comptes	424
12.1.3. Auditories realitzades.....	424
12.1.4. Retiment de comptes dels consorcis.....	429
12.2. CONSORCI ADMINISTRACIÓ OBERTA ELECTRÒNICA DE CATALUNYA.....	430
12.2.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	430
12.2.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	431
12.2.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	432
12.3. CONSORCI CASA ÀSIA	433
12.3.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	433
12.3.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	434
12.3.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	434
12.4. CONSORCI CASA DE LES LLENGÜES.....	435
12.4.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	435
12.4.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	436
12.4.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	437
12.5. CONSORCI CENTRE DE SUPERCOMPUTACIÓ DE CATALUNYA	438
12.5.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	438
12.5.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	439
12.5.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	440
12.5.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	441
12.6. CONSORCI D'ATENCIÓ PRIMÀRIA DE SALUT DE L'EIXAMPLE	442
12.6.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	442
12.6.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	443
12.6.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	444
12.7. CONSORCI DE CASTELLDEFELS AGENTS DE SALUT.....	445
12.7.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	445
12.7.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	446
12.7.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	446
12.7.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	447
12.8. CONSORCI DE L'AUTORITAT DEL TRANSPORT METROPOLITÀ.....	448
12.8.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	448
12.8.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	449
12.8.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	450
12.9. CONSORCI DE L'HABITATGE DE L'ÀREA METROPOLITANA DE BARCELONA	451
12.9.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	451
12.9.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	451
12.9.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	452

12.10. CONSORCI DE SERVEIS SOCIALS DE BARCELONA.....	453
12.10.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	453
12.10.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	453
12.10.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	454
12.11. CONSORCI DEL TRANSPORT PÚBLIC DE L'ÀREA DE GIRONA.....	455
12.11.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	455
12.11.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	455
12.11.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	456
12.12. CONSORCI DEL BARRI DE LA MINA	457
12.12.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	457
12.12.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	458
12.12.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	459
12.13. CONSORCI DEL CENTRE DE TERMINOLOGIA.....	460
12.13.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	460
12.13.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	461
12.13.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	462
12.14. CONSORCI DEL CIRCUIT DE CATALUNYA.....	463
12.14.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	463
12.14.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	464
12.14.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	464
12.14.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	465
12.15. CONSORCI DEL LABORATORI INTERCOMARCAL DE L'ALT PENEDEÈS, L'ANOIA I EL GARRAF	466
12.15.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	466
12.15.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	467
12.15.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	468
12.15.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	469
12.15.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	470
12.16. CONSORCI DEL MONTSEC	471
12.16.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	471
12.16.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	472
12.16.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	472
12.16.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009.....	473
12.17. CONSORCI DEL PARC DE L'ESPAI D'INTERÈS NATURAL DE GALLECS.....	474
12.17.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	474
12.17.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	475
12.17.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	476
12.18. CONSORCI GESTIÓ DE LA FERTILITZACIÓ AGRÀRIA DE CATALUNYA.....	477
12.18.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	477
12.18.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	477
12.18.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	478
12.18.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	479

12.19. CONSORCI HOSPITALARI DE VIC.....	480
12.19.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	480
12.19.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	481
12.19.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	482
12.19.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	483
12.19.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	484
12.20. CONSORCI INSTITUT CATALÀ D'ARQUEOLOGIA CLÀSSICA.....	485
12.20.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	485
12.20.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	486
12.20.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	487
12.21. CONSORCI INSTITUT CATALÀ DE CIÈNCIES CARDIOVASCULARS.....	488
12.21.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	488
12.21.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	489
12.21.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	490
12.22. CONSORCI INSTITUT D'INVESTIGACIONS BIOMÈDIQUES AUGUST PI I SUNYER.....	491
12.22.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	491
12.22.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	492
12.22.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	493
12.22.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	494
12.22.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	495
12.23. CONSORCI INSTITUT EUROPEU DE LA MEDITERRÀNIA.....	496
12.23.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	496
12.23.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	497
12.23.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	498
12.24. CONSORCI INSTITUT UNIVERSITARI D'ESTUDIS EUROPEUS	499
12.24.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	499
12.24.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	500
12.24.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	501
12.25. CONSORCI MUSEU NACIONAL D'ART DE CATALUNYA.....	502
12.25.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	502
12.25.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	503
12.25.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	504
12.26. CONSORCI PARC DE RECERCA BIOMÈDICA DE BARCELONA	505
12.26.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	505
12.26.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	506
12.26.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	507

12.27. CONSORCI PATRONAT CATALUNYA MÓN	508
12.27.1. Balanç de situació a 31.12.2009	508
12.27.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	509
12.27.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	509
12.27.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009	510
12.27.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	511
12.28. CONSORCI PATRONAT DE LA VALL DE NÚRIA	512
12.28.1. Balanç de situació a 31.12.2009	512
12.28.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	512
12.28.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	513
12.29. CONSORCI PER A LA FORMACIÓ CONTÍNUA DE CATALUNYA	514
12.29.1. Balanç de situació a 31.12.2009	514
12.29.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	515
12.29.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	515
12.29.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	516
12.30. CONSORCI PER A LA NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	517
12.30.1. Balanç de situació a 31.12.2009	517
12.30.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	518
12.30.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	519
12.30.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009	520
12.30.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	521
12.31. CONSORCI SANITARI DE BARCELONA	522
12.31.1. Balanç de situació a 31.12.2009	522
12.31.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	523
12.31.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	524
12.32. CONSORCI SANITARI DE L'ALT PENEDES	525
12.32.1. Balanç de situació a 31.12.2009	525
12.32.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	526
12.32.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	527
12.32.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009	528
12.32.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	529
12.33. CONSORCI SANITARI DE L'ANOIA	530
12.33.1. Balanç de situació a 31.12.2009	530
12.33.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	531
12.33.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	532
12.33.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009	533
12.33.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	534
12.34. CONSORCI SANITARI DE MOLLET DEL VALLÈS	535
12.34.1. Balanç de situació a 31.12.2009	535
12.34.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	536
12.34.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	536
12.34.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	537

12.35. CONSORCI SANITARI DE TERRASSA.....	538
12.35.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	538
12.35.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	539
12.35.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	540
12.35.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	541
12.35.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	542
12.36. CONSORCI SANITARI DEL MARESME.....	543
12.36.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	543
12.36.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	544
12.36.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	545
12.36.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	546
12.36.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	547
12.37. CONSORCI SANITARI INTEGRAL	548
12.37.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	548
12.37.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	549
12.37.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	550
12.37.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	551
12.37.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	552
12.38. CONSORCI DEL TEATRE FORTUNY DE REUS	553
12.38.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	553
12.38.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	554
12.38.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	555
12.39. CONSORCI TURISME DE CATALUNYA.....	556
12.39.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	556
12.39.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	557
12.39.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	558
12.39.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	559
12.39.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	560
12.40. CORPORACIÓ DE SALUT DEL MARESME I LA SELVA	561
12.40.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	561
12.40.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	562
12.40.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	563
12.40.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	564
12.40.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	565
12.41. CORPORACIÓ SANITÀRIA PARC TAULÍ DE SABADELL	566
12.41.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	566
12.41.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	567
12.41.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	568
12.41.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	569
12.41.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	570

12.42. HOSPITAL CLÍNIC I PROVINCIAL DE BARCELONA.....	571
12.42.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	571
12.42.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	572
12.42.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	573
12.42.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	574
12.42.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	575
13. COMPTES DE LES FUNDACIONS.....	576
13.1. ABAST I AUDITORIES REALITZADES	576
13.1.1. Definició i abast.....	576
13.1.2. Documentació a retre a la Sindicatura de Comptes	577
13.1.3. Auditories realitzades.....	578
13.1.4. Retiment de comptes de les fundacions.....	578
13.2. CENTRE DE DOCUMENTACIÓ POLÍTICA	579
13.2.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	579
13.2.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	580
13.2.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	580
13.2.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	581
13.3. CENTRE DE MEDICINA REGENERATIVA DE BARCELONA	582
13.3.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	582
13.3.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	583
13.3.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	584
13.3.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	585
13.3.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	586
13.4. FUNDACIÓ PER A LA UNIVERSITAT OBERTA DE CATALUNYA	587
13.4.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	587
13.4.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	589
13.4.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	590
13.4.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	591
13.4.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	592
13.5. FUNDACIÓ PRIVADA CATALANA PER A L'ENSENYAMENT DE L'IDIOMA ANGLÈS I L'EDUCACIÓ EN ANGLÈS.....	593
13.5.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	593
13.5.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	594
13.5.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	595
13.6. FUNDACIÓ PRIVADA CENTRE DE RECERCA EN EPIDEMIOLOGIA AMBIENTAL.....	596
13.6.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	596
13.6.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	597
13.6.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	597
13.6.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	598

13.7.	FUNDACIÓ PRIVADA CENTRE DE RECERCA EN SALUT INTERNACIONAL DE BARCELONA	599
13.7.1.	Balanç de situació a 31.12.2009	599
13.7.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	600
13.7.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	600
13.8.	FUNDACIÓ PRIVADA CENTRE DE REGULACIÓ GENÒMICA	601
13.8.1.	Balanç de situació a 31.12.2009	601
13.8.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	602
13.8.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	603
13.8.4.	Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009	604
13.8.5.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	605
13.9.	FUNDACIÓ PRIVADA CENTRE TIC I SALUT	606
13.9.1.	Balanç de situació a 31.12.2009	606
13.9.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	607
13.9.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	607
13.9.4.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	608
13.10.	FUNDACIÓ PRIVADA DE L'HOSPITAL DE VILADECANS PER A LA RECERCA I LA DOCÈNCIA	609
13.10.1.	Balanç de situació a 31.12.2009	609
13.10.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	610
13.10.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	610
13.10.4.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	611
13.11.	FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT DE MEDICINA PREDICTIVA I PERSONALITZADA DEL CÀNCER	612
13.11.1.	Balanç de situació a 31.12.2009	612
13.11.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	613
13.11.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	614
13.11.4.	Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009	615
13.11.5.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	616
13.12.	FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT DE RECERCA BIOMÈDICA	617
13.12.1.	Balanç de situació a 31.12.2009	617
13.12.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	618
13.12.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	619
13.12.4.	Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009	620
13.12.5.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	621
13.13.	FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT D'INVESTIGACIÓ BIOMÈDICA DE BELLVITGE	622
13.13.1.	Balanç de situació a 31.12.2009	622
13.13.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	623
13.13.3.	Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009	624
13.13.4.	Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009	625
13.13.5.	Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	626

13.14. FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT D'INVESTIGACIÓ BIOMÈDICA DE GIRONA	
DOCTOR JOSEP TRUETA	627
13.14.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	627
13.14.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	628
13.14.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	628
13.14.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	629
13.15. FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT D'INVESTIGACIÓ ONCOLÒGICA DE VALL-	
HEBRON	630
13.15.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	630
13.15.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	631
13.15.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	631
13.16. FUNDACIÓ PRIVADA JOVE ORQUESTRA NACIONAL DE CATALUNYA	632
13.16.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	632
13.16.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	633
13.16.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009.....	634
13.17. FUNDACIÓ PRIVADA PER A L'ESCOLA SUPERIOR DE MÚSICA DE	
CATALUNYA	635
13.17.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	635
13.17.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	636
13.17.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	637
13.17.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	638
13.17.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	639
13.18. INSTITUT CATALÀ DE RECERCA EN PATRIMONI CULTURAL, FUNDACIÓ	
PRIVADA	640
13.18.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	640
13.18.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	641
13.18.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	641
13.18.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	642
13.19. INSTITUT D'INVESTIGACIÓ EN CIÈNCIES DE LA SALUT GERMANS TRIAS I	
PUJOL, FUNDACIÓ PRIVADA	643
13.19.1. Balanç de situació a 31.12.2009.....	643
13.19.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009	644
13.19.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009.....	645
13.19.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009.....	646
13.19.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009	647

ABREVIACIONS

AATRM	Agència d'Avaluació de Tecnologia i Recerca Mèdiques
ACA	Agència Catalana de l'Aigua
ACCD	Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament
ACJ	Agència Catalana de la Joventut
ADIGSA	Administració, Promoció i Gestió, SA
AEAT	Agència Estatal d'Administració Tributària
AGAUR	Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca
AMD, SL	Activa Multimèdia Digital, SL
AOC	Administració Oberta Electrònica de Catalunya
APC	Aeroports Públics de Catalunya, SL Unipersonal
APM	Agència de Patrocini i Mecenatge, SA
AQU	Agència per a la Qualitat del Sistema Universitari de Catalunya
ARC	Agència de Residus de Catalunya
ATC	Agència Tributària de Catalunya
ATLL	Aigües Ter Llobregat
ATM	Autoritat del Transport Metropolità
BST	Banc de Sang i Teixits
CAR	Centre d'Alt Rendiment Esportiu
CCMA	Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals
CCPAE	Consell Català de la Producció Agrària Ecològica
CCPI	Consell Català de la Producció Integrada
CCRTV	Corporació Catalana de Ràdio i Televisió
CCRTVI, SA	CCRTV Interactiva, SA
CCRTVSG, SA	CCRTV Serveis Generals, SA
CIDEM	Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial
CIMALSA	Centrals i Infraestructures per a la Mobilitat i les Activitats Logístiques, SA
CIRE	Centre d'Iniciatives per a la Reinserció
CNJC	Consell Nacional de la Joventut de Catalunya
CoNCA	Consell Nacional de la Cultura i de les Arts
CPF	Centre de la Propietat Forestal
CR, SRG, SA	Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA
CTTI	Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació
DIUE	Departament d'Innovació, Universitats i Empresa
DMAH	Departament de Medi Ambient i Habitatge
DOGC	Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya
DPTOP	Departament de Política Territorial i Obres Públiques
EADC	Entitat Autònoma de Difusió Cultural
EADOP	Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions de la Generalitat
EAJA	Entitat Autònoma de Jocs i Apostes
ECA	Ens per al Cessament Agrari

EFIENSA	Eficiència Energètica, SA
EISSA	Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA
EPLICSA	Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA
FGC	Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya
FOCASA	Forestal Catalana, SA
GISA	Gestió d'Infraestructures, SAU
GPSS	Gestió i Prestació de Serveis de Salut
Grup CCMA	Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals i les seves empreses filials
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
ICFE	ICF Equipaments, SAU
ICF Holding	Institut Català de Finances Holding, SAU
ICIC	Institut Català de les Indústries Culturals
ICIP	Institut Català Internacional per la Pau
ICO	Institut Català d'Oncologia
ICS	Institut Català de la Salut
IDI	Institut de Diagnòstic per la Imatge
IDIADA	Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil
IFERCAT	Infraestructures Ferroviàries de Catalunya
IGC	Institut Geològic de Catalunya
INCASOL	Institut Català del Sòl
Intracat., SA	Intracatalònia, SA
INVERTEC	Societat Catalana d'Inversió en Empreses de Base Tecnològica, SA
IRTA	Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries
IVA	Impost sobre el valor afegit
LGAi	Laboratori General d'Assaigs i Investigacions
LSL, AIE	Logaritme, Serveis Logístics, AIE
m€	Milers d'euros
M€	Milions d'euros
MD	Memorial Democràtic
NPGC	Nou Pla general de comptabilitat
PDG	Ports de la Generalitat
PGC	Pla general de comptabilitat
PRODECA	Promotora d'Exportacions Catalanes, SA
PSPV	Parc Sanitari Pere Virgili
REGSAU	Regs de Catalunya, SAU
REGSEGA	Reg Sistema Segarra-Garrigues, SAU
SAENSA	Sanejament Energia, SA

SCS	Servei Català de la Salut
SEC95	Sistema europeu de comptes nacionals i regionals 1995
SEMSA	Sistema d'Emergències Mèdiques, SA
SMC	Servei Meteorològic de Catalunya
TABASA	Túnels i Accessos de Barcelona, SA (posteriorment: TABASA, Infraestructures i Serveis de Mobilitat, SA)
T. Cadí, SAC	Túnel del Cadí, SAC
TNC, SA	Teatre Nacional de Catalunya, SA
TRLSA	Text refós de la Llei de societats anònimes
TVC, SA	Televisió de Catalunya, SA
TVCEP, SA	TVC Edicions i Publicacions, SA
TVCM, SL	TVC Multimèdia, SL
UDIAT, SA	UDIAT, Centre Diagnòstic, SA
XHUP	Xarxa Hospitalària d'Utilització Pública

ACLARIMENT SOBRE ARRODONIMENTS

Les xifres que es presenten en alguns dels quadres d'aquest informe s'han arrodonit de forma individualitzada, fet que pot produir diferències entre la suma de les xifres parcials i els totals dels quadres.

9. COMPTES GENERALS DE LES DIPUTACIONS PROVINCIALS

Es presenten a continuació els comptes generals de l'exercici 2009 de les quatre diputacions provincials.

Diputació de Barcelona
Codi: 800084

Exercici: 2009
Població: 5.487.935

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)

CONCEPTE	PREVISIÓ			EXECUCIÓ		
	Inicial	Modificació	Definitiva	Liquidació	Cobrat	Pend. cobrament
1. Capítols ingressos						
1. Impostos directes	134.110.000,00	0,00	134.110.000,00	143.160.180,20	123.814.457,67	19.345.722,53
2. Impostos indirectes	64.356.900,00	0,00	64.356.900,00	61.715.250,86	61.715.250,86	0,00
3. Taxes i altres ingressos	8.132.000,00	299.437,90	8.431.437,90	9.268.161,11	8.328.247,03	939.914,08
4. Transferències corrents	412.617.500,00	37.434.523,95	450.052.023,95	492.059.018,51	486.837.810,46	5.221.208,05
5. Ingressos patrimonials	7.380.600,00	0,00	7.380.600,00	11.328.694,43	10.308.856,41	1.019.838,02
a) Operacions corrents	626.597.000,00	37.733.961,85	664.330.961,85	717.531.305,11	691.004.622,43	26.526.682,68
6. Alienació d'inversions reals	200.000,00	0,00	200.000,00	187.077,00	187.077,00	0,00
7. Transferències de capital	356.000,00	981.918,53	1.337.918,53	2.051.894,78	2.051.894,78	0,00
b) Altres operacions no financeres	556.000,00	981.918,53	1.537.918,53	2.238.971,78	2.238.971,78	0,00
Total operacions no financeres (a+b)	627.153.000,00	38.715.880,38	665.868.880,38	719.770.276,89	693.243.594,21	26.526.682,68
8. Actius financers	6.700.000,00	369.513.637,34	376.213.637,34	8.421.200,85	7.815.325,89	605.874,96
9. Passius financers	40.147.000,00	0,00	40.147.000,00	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00
Total ingressos	674.000.000,00	408.229.517,72	1.082.229.517,72	768.191.477,74	701.058.920,10	67.132.557,64
2. Capítols despeses						
1. Despeses de personal	225.679.000,00	30.468.607,81	256.147.607,81	229.493.116,29	229.046.791,36	446.324,93
2. Despeses de béns corrents i serveis	117.365.000,00	40.137.312,64	157.502.312,64	112.790.204,54	94.804.888,04	17.985.316,50
3. Despeses financeres	7.717.000,00	200.000,00	7.917.000,00	5.915.141,60	5.915.141,60	0,00
4. Transferències corrents	152.127.000,00	101.335.128,79	253.462.128,79	185.456.388,40	177.412.039,64	8.044.348,76
a) Operacions corrents	502.888.000,00	172.141.049,24	675.029.049,24	533.654.850,83	507.178.860,64	26.475.990,19
6. Inversions reals	44.242.000,00	81.775.835,52	126.017.835,52	65.535.366,39	55.764.337,39	9.771.029,00
7. Transferències de capital	75.954.000,00	140.146.365,80	216.100.365,80	91.939.381,82	73.872.293,73	18.067.088,09
b) Altres operacions no financeres	120.196.000,00	221.922.201,32	342.118.201,32	157.474.748,21	129.636.631,12	27.838.117,09
Total operacions no financeres (a+b)	623.084.000,00	394.063.250,56	1.017.147.250,56	691.129.599,04	636.815.491,76	54.314.107,28
8. Actius financers	10.769.000,00	14.166.267,16	24.935.267,16	19.579.529,65	18.822.375,29	757.154,36
9. Passius financers	40.147.000,00	0,00	40.147.000,00	40.146.219,22	40.146.219,22	0,00
Total despeses	674.000.000,00	408.229.517,72	1.082.229.517,72	750.855.347,91	695.784.086,27	55.071.261,64
3. Situació econòmica						
	Inicial	Modificació	Definitiva	Final	Movm. de fons	Deut./Cred.
Total ingressos	674.000.000,00	408.229.517,72	1.082.229.517,72	768.191.477,74	701.058.920,10	67.132.557,64
Total despeses	674.000.000,00	408.229.517,72	1.082.229.517,72	750.855.347,91	695.784.086,27	55.071.261,64
Diferències	0,00	0,00	0,00	17.336.129,83	5.274.833,83	12.061.296,00

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)

CONCEPTE	DRETS RECON. NETS	OBLIGACIONS RECON. NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a) Operacions corrents	717.531.305,11	533.654.850,83		
b) Altres operacions no financeres	2.238.971,78	157.474.748,21		
1. Total operacions no financeres (a+b)	719.770.276,89	691.129.599,04		
2. Actius financers	8.421.200,85	19.579.529,65		
3. Passius financers	40.000.000,00	40.146.219,22		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	768.191.477,74	750.855.347,91		17.336.129,83
Ajustos				
4. (+) Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			195.875.309,78	
5. (+) Desviacions de finançament negatives de l'exercici			17.978.980,31	
6. (-) Desviacions de finançament positives de l'exercici			28.397.564,75	185.456.725,34
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				202.792.855,17

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 4/2012 — VOL. 2

Diputació de Barcelona
Codi: 800084

Exercici: 2009
Població: 5.487.935

BALANÇ (imports en euros)

ACTIU	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008	PASSIU	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008
A) Immobilitzat	448.713.234,78	445.923.313,54	A) Fons propis	643.812.523,28	622.894.811,05
I. Inversions destinades a l'ús general	9.654.868,50	8.813.536,65	I. Patrimoni	157.130.921,82	184.435.018,99
II. Immobilitzacions immaterials	7.062.323,48	7.707.257,37	II. Reserves	0,00	0,00
III. Immobilitzacions materials	322.789.376,97	330.615.636,58	III. Resultats d'exercicis anteriors	438.459.792,06	324.504.365,50
IV. Inversions gestionades	38.665.199,94	38.119.061,17	IV. Resultats de l'exercici	48.221.809,40	113.955.426,56
V. Patrimoni públic del sòl	0,00	0,00	B) Provisions per a riscos i despeses	0,00	0,00
VI. Inversions financeres permanents	69.261.632,69	59.169.818,58			
VII. Deutors no pressupostaris a llarg termini	1.279.833,20	1.498.003,19	C) Creditors a llarg termini	158.037.414,48	159.430.657,48
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	0,00	0,00	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
			II. Altres deutes a llarg termini	158.037.414,48	159.430.657,48
C) Actiu circulant	511.100.231,78	483.877.617,80	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigits	0,00	0,00
I. Existències	711.800,10	183.707,73	D) Creditors a curt termini	157.963.528,80	147.475.462,81
II. Deutors	121.536.707,56	117.151.331,84	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
III. Inversions financeres temporals	10.803.756,37	9.760.607,47	II. Altres deutes a curt termini	42.211.208,43	40.982.627,10
IV. Tresoreria	378.047.967,75	356.781.970,76	III. Creditors	115.752.320,37	106.492.835,71
V. Ajustos per periodificació	0,00	0,00	IV. Ajustos per periodificació	0,00	0,00
			E) Provisions per a riscos i despeses a curt termini	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (A+B+C)	959.813.466,56	929.800.931,34	TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)	959.813.466,56	929.800.931,34

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICPATRIMONIAL (imports en euros)

DEURE	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008	HAYER	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008
A) Despeses	676.040.891,99	620.959.178,98	B) Ingressos	724.262.701,39	734.914.605,54
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00	1. Vendes i prestacions de serveis	2.194.945,50	2.162.114,96
2. Aprovisionaments	0,00	1.487.955,17	2. Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	236.720,69	1.746.742,19
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	371.848.239,22	347.696.233,61	3. Ingressos de gestió ordinària	210.976.026,18	193.984.340,57
4. Transferències i subvencions	283.310.920,08	256.735.032,76	4. Altres ingressos de gestió ordinària	12.304.121,29	20.557.108,37
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	20.881.732,69	15.039.957,44	5. Transferències i subvencions	494.110.913,29	502.780.807,68
			6. Guany i ingressos extraordinaris	4.439.974,44	13.683.491,77
ESTALVI	48.221.809,40	113.955.426,56	DESESTALVI		

ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)

COMPONENT	EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
1. (+) Fons líquids		378.047.967,75		356.781.970,76
2. (+) Drets pendents de cobrament		127.108.875,37		125.278.364,71
- (+) del pressupost corrent	67.132.557,64		67.806.562,99	
- (+) de pressupostos tancats	11.011.229,96		11.311.030,30	
- (+) d'operacions no pressupostàries	50.471.900,34		46.187.898,42	
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	1.506.812,57		27.127,00	
3. (+) Obligacions pendents de pagament		112.810.012,97		104.823.483,97
- (+) del pressupost corrent	55.071.261,64		49.601.866,85	
- (+) de pressupostos tancats	49.954,59		38.223,04	
- (+) d'operacions no pressupostàries	57.697.618,61		55.192.219,18	
- (-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	8.821,87		8.825,10	
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3)		392.346.830,15		377.236.851,50
II. Saldos de dubtós cobrament		6.631.066,51		7.723.214,16
III. Excés de finançament afectat		48.695.612,61		39.703.484,46
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		337.020.151,03		329.810.152,88

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 4/2012 — VOL. 2

Diputació de Girona
Codi: 800176

Exercici: 2009
Població: 747.782

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en euros)

CONCEPTE	PREVISIÓ			EXECUCIÓ		
	Inicial	Modificació	Definitiva	Liquidació	Cobrat	Pend. cobrament
1. Capítols ingressos						
1. Impostos directes	15.634.639,85	0,00	15.634.639,85	14.109.593,56	13.972.816,87	136.776,69
2. Impostos indirectes	13.199.156,06	0,00	13.199.156,06	12.679.536,42	12.679.536,42	0,00
3. Taxes i altres ingressos	421.372,00	55.555,77	476.927,77	443.576,38	376.269,79	67.306,59
4. Transferències corrents	82.081.616,39	1.435.000,00	83.516.616,39	82.983.096,75	81.473.995,33	1.509.101,42
5. Ingressos patrimonials	5.120.000,00	0,00	5.120.000,00	5.243.387,53	5.190.279,46	53.108,07
a) Operacions corrents	116.456.784,30	1.490.555,77	117.947.340,07	115.459.190,64	113.692.897,87	1.766.292,77
6. Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Transferències de capital	201.000,00	3.500.213,12	3.701.213,12	1.215.522,09	977.839,43	237.682,66
b) Altres operacions no financeres	201.000,00	3.500.213,12	3.701.213,12	1.215.522,09	977.839,43	237.682,66
Total operacions no financeres (a+b)	116.657.784,30	4.990.768,89	121.648.553,19	116.674.712,73	114.670.737,30	2.003.975,43
8. Actius financers	50.000,00	85.603.726,73	85.653.726,73	50.000,00	50.000,00	0,00
9. Passius financers	26.000.000,00	0,00	26.000.000,00	21.000.000,00	21.000.000,00	0,00
Total ingressos	142.707.784,30	90.594.495,62	233.302.279,92	137.724.712,73	135.720.737,30	2.003.975,43
2. Capítols despeses						
1. Despeses de personal	15.374.466,16	649.554,81	16.024.020,97	16.004.573,69	15.985.010,60	19.563,09
2. Despeses de béns corrents i serveis	10.268.602,47	3.779.154,76	14.047.757,23	10.664.402,24	8.887.508,80	1.776.893,44
3. Despeses financeres	4.201.000,00	-489.021,89	3.711.978,11	3.169.078,55	3.167.706,26	1.372,29
4. Transferències corrents	47.088.792,33	29.568.517,13	76.657.309,46	47.092.891,32	29.125.176,72	17.967.714,60
a) Operacions corrents	76.932.860,96	33.508.204,81	110.441.065,77	76.930.945,80	57.165.402,38	19.765.543,42
6. Inversions reals	14.671.178,76	24.512.279,70	39.183.458,46	17.677.487,10	15.078.646,64	2.598.840,46
7. Transferències de capital	36.025.044,58	32.317.854,37	68.342.898,95	33.435.003,14	24.501.693,31	8.933.309,83
b) Altres operacions no financeres	50.696.223,34	56.830.134,07	107.526.357,41	51.112.490,24	39.580.339,95	11.532.150,29
Total operacions no financeres (a+b)	127.629.084,30	90.338.338,88	217.967.423,18	128.043.436,04	96.745.742,33	31.297.693,71
8. Actius financers	0,00	227.134,85	227.134,85	225.383,58	225.383,58	0,00
9. Passius financers	15.078.700,00	29.021,89	15.107.721,89	15.103.002,35	15.090.311,26	12.691,09
Total despeses	142.707.784,30	90.594.495,62	233.302.279,92	143.371.821,97	112.061.437,17	31.310.384,80
3. Situació econòmica						
	Inicial	Modificació	Definitiva	Final	Movm. de fons	Deut./Cred.
Total ingressos	142.707.784,30	90.594.495,62	233.302.279,92	137.724.712,73	135.720.737,30	2.003.975,43
Total despeses	142.707.784,30	90.594.495,62	233.302.279,92	143.371.821,97	112.061.437,17	31.310.384,80
Diferències	0,00	0,00	0,00	-5.647.109,24	23.659.300,13	-29.306.409,37

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

CONCEPTE	DRETS RECON. NETS	OBLIGACIONS RECON. NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a) Operacions corrents	115.459.190,64	76.930.945,80		
b) Altres operacions no financeres	1.215.522,09	51.112.490,24		
1. Total operacions no financeres (a+b)	116.674.712,73	128.043.436,04		
2. Actius financers	50.000,00	225.383,58		
3. Passius financers	21.000.000,00	15.103.002,35		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	137.724.712,73	143.371.821,97		-5.647.109,24
Ajustos				
4. (+) Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			7.400.259,29	
5. (+) Desviacions de finançament negatives de l'exercici			11.488.780,85	
6. (-) Desviacions de finançament positives de l'exercici			14.469.068,91	4.419.971,23
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				-1.227.138,01

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 4/2012 — VOL. 2

Diputació de Girona
Codi: 800176

Exercici: 2009
Població: 747.782

BALANÇ (imports en euros)

ACTIU	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008	PASSIU	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008
A) Immobilitzat	254.219.287,35	76.801.484,15	A) Fons propis	224.357.168,53	58.483.349,96
I. Inversions destinades a l'ús general	227.982.219,12	50.105.077,23	I. Patrimoni	228.241.596,99	48.976.430,50
II. Immobilitzacions immaterials	327.614,75	1.339.110,00	II. Reserves	0,00	0,00
III. Immobilitzacions materials	24.606.259,35	24.168.057,80	III. Resultats d'exercicis anteriors	0,00	0,00
IV. Inversions gestionades	480.222,15	480.222,15	IV. Resultats de l'exercici	-3.884.428,46	9.506.919,46
V. Patrimoni públic del sòl	0,00	0,00	B) Provisions per a riscos i despeses	0,00	0,00
VI. Inversions financeres permanents	822.971,98	709.016,97			
VII. Deutors no pressupostaris a llarg termini	0,00	0,00	C) Creditors a llarg termini	95.966.214,31	89.219.155,74
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	0,00	0,00	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
			II. Altres deutes a llarg termini	95.966.214,31	89.219.155,74
C) Actiu circulant	116.861.652,38	120.655.891,12	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigits	0,00	0,00
I. Existències	0,00	0,00	D) Creditors a curt termini	50.757.556,89	49.754.869,57
II. Deutors	3.995.793,03	3.125.130,21	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
III. Inversions financeres temporals	112.928,57	50.000,00	II. Altres deutes a curt termini	14.451.996,46	15.260.334,36
IV. Tresoreria	112.752.930,78	117.480.760,91	III. Creditors	36.305.560,43	34.494.535,21
V. Ajustos per periodificació	0,00	0,00	IV. Ajustos per periodificació	0,00	0,00
			E) Provisions per a riscos i despeses a curt termini	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (A+B+C)	371.080.939,73	197.457.375,27	TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)	371.080.939,73	197.457.375,27

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICPATRIMONIAL (imports en euros)

DEURE	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008	HAYER	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008
A) Despeses	120.564.674,88	109.222.347,94	B) Ingressos	116.680.246,42	118.729.267,40
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00	1. Vendes i prestacions de serveis	150.469,03	44.082,43
2. Aprovisionaments	0,00	0,00	2. Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	30.512.982,84	30.273.978,07	3. Ingressos de gestió ordinària	26.950.562,65	4.266.596,24
4. Transferències i subvencions	82.049.045,56	78.948.312,27	4. Altres ingressos de gestió ordinària	5.375.062,21	6.865.141,45
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	8.002.646,48	57,60	5. Transferències i subvencions	84.203.152,53	107.312.028,44
			6. Guany i ingressos extraordinaris	1.000,00	241.418,84
ESTALVI		9.506.919,46	DESESTALVI	3.884.428,46	

ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)

COMPONENT	EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
1. (+) Fons líquids		112.633.033,18		117.469.264,38
2. (+) Drets pendents de cobrament		4.398.170,69		3.446.335,24
- (+) del pressupost corrent	2.003.975,43		2.066.619,93	
- (+) de pressupostos tancats	2.170.473,27		1.275.748,58	
- (+) d'operacions no pressupostàries	223.721,99		103.966,73	
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00		0,00	
3. (+) Obligacions pendents de pagament		36.501.991,40		34.743.681,36
- (+) del pressupost corrent	31.310.384,80		33.810.448,12	
- (+) de pressupostos tancats	4.242.045,11		2.305,11	
- (+) d'operacions no pressupostàries	991.264,29		961.380,93	
- (-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	41.702,80		30.452,80	
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3)		80.529.212,47		86.171.918,26
II. Saldos de dubtós cobrament		614.870,14		566.928,86
III. Excés de finançament afectat		47.887.121,48		47.201.116,84
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		32.027.220,85		38.403.872,56

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 4/2012 — VOL. 2

Diputació de Lleida
Codi: 800255

Exercici: 2009
Població: 436.402

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en euros)

CONCEPTE	PREVISIÓ			EXECUCIÓ		
	Inicial	Modificació	Definitiva	Liquidació	Cobrat	Pend. cobrament
1. Capítols ingressos						
1. Impostos directes	8.594.920,00	0,00	8.594.920,00	10.143.844,70	7.915.668,45	2.228.176,25
2. Impostos indirectes	5.911.620,00	0,00	5.911.620,00	5.994.841,92	5.994.841,92	0,00
3. Taxes i altres ingressos	953.696,09	140.000,00	1.093.696,09	1.264.953,30	1.199.437,39	65.515,91
4. Transferències corrents	63.809.693,40	1.704.806,38	65.514.499,78	63.449.185,43	63.309.384,63	139.800,80
5. Ingressos patrimonials	1.562.804,84	0,00	1.562.804,84	733.115,86	733.115,86	0,00
a) Operacions corrents	80.832.734,33	1.844.806,38	82.677.540,71	81.585.941,21	79.152.448,25	2.433.492,96
6. Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	1.702,00	1.702,00	0,00
7. Transferències de capital	4.477.323,50	4.899.972,00	9.377.295,50	478.893,30	478.893,30	0,00
b) Altres operacions no financeres	4.477.323,50	4.899.972,00	9.377.295,50	480.595,30	480.595,30	0,00
Total operacions no financeres (a+b)	85.310.057,83	6.744.778,38	92.054.836,21	82.066.536,51	79.633.043,55	2.433.492,96
8. Actius financers	495.889,96	34.186.676,18	34.682.566,14	351.475,69	229.841,97	121.633,72
9. Passius financers	10.180.000,00	2.832.082,18	13.012.082,18	8.484.082,18	8.484.082,18	0,00
Total ingressos	95.985.947,79	43.763.536,74	139.749.484,53	90.902.094,38	88.346.967,70	2.555.126,68
2. Capítols despeses						
1. Despeses de personal	21.367.966,65	613.591,55	21.981.558,20	20.727.220,52	20.724.476,30	2.744,22
2. Despeses de béns corrents i serveis	8.341.982,85	3.200.619,57	11.542.602,42	8.294.137,40	7.468.937,35	825.200,05
3. Despeses financeres	3.148.945,00	-13.931,52	3.135.013,48	1.806.274,90	1.545.795,56	260.479,34
4. Transferències corrents	24.749.291,92	7.650.354,54	32.399.646,46	25.139.382,05	23.931.079,45	1.208.302,60
a) Operacions corrents	57.608.186,42	11.450.634,14	69.058.820,56	55.967.014,87	53.670.288,66	2.296.726,21
6. Inversions reals	11.203.783,45	18.096.706,59	29.300.490,04	7.249.282,94	6.877.123,43	372.159,51
7. Transferències de capital	16.491.344,24	14.118.979,94	30.610.324,18	17.790.716,36	16.445.677,64	1.345.038,72
b) Altres operacions no financeres	27.695.127,69	32.215.686,53	59.910.814,22	25.039.999,30	23.322.801,07	1.717.198,23
Total operacions no financeres (a+b)	85.303.314,11	43.666.320,67	128.969.634,78	81.007.014,17	76.993.089,73	4.013.924,44
8. Actius financers	3.477.600,00	83.284,55	3.560.884,55	1.324.740,85	838.253,85	486.487,00
9. Passius financers	7.205.033,68	13.931,52	7.218.965,20	7.218.263,58	6.691.383,52	526.880,06
Total despeses	95.985.947,79	43.763.536,74	139.749.484,53	89.550.018,60	84.522.727,10	5.027.291,50
3. Situació econòmica						
	Inicial	Modificació	Definitiva	Final	Movm. de fons	Deut./Cred.
Total ingressos	95.985.947,79	43.763.536,74	139.749.484,53	90.902.094,38	88.346.967,70	2.555.126,68
Total despeses	95.985.947,79	43.763.536,74	139.749.484,53	89.550.018,60	84.522.727,10	5.027.291,50
Diferències	0,00	0,00	0,00	1.352.075,78	3.824.240,60	-2.472.164,82

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

CONCEPTE	DRETS RECON. NETS	OBLIGACIONS RECON. NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a) Operacions corrents	81.585.941,21	55.967.014,87		
b) Altres operacions no financeres	480.595,30	25.039.999,30		
1. Total operacions no financeres (a+b)	82.066.536,51	81.007.014,17		
2. Actius financers	351.475,69	1.324.740,85		
3. Passius financers	8.484.082,18	7.218.263,58		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	90.902.094,38	89.550.018,60		1.352.075,78
Ajustos				
4. (+) Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			11.652.045,37	
5. (+) Desviacions de finançament negatives de l'exercici			7.436.074,90	
6. (-) Desviacions de finançament positives de l'exercici			4.584.757,95	14.503.362,32
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				15.855.438,10

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

Diputació de Lleida
Codi: 800255

Exercici: 2009
Població: 436.402

BALANÇ (imports en euros)

ACTIU	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008	PASSIU	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008
A) Immobilitzat	78.800.544,96	71.998.561,31	A) Fons propis	44.860.069,96	37.993.249,79
I. Inversions destinades a l'ús general	39.720.032,50	35.337.304,31	I. Patrimoni	6.443.052,28	6.443.052,28
II. Immobilitzacions immaterials	779.797,61	382.812,38	II. Reserves	0,00	0,00
III. Immobilitzacions materials	34.164.609,21	33.868.468,30	III. Resultats d'exercicis anteriors	31.550.197,51	25.028.282,54
IV. Inversions gestionades	1.975.292,63	1.297.506,39	IV. Resultats de l'exercici	6.866.820,17	6.521.914,97
V. Patrimoni públic del sòl	0,00	0,00			
VI. Inversions financeres permanents	2.160.813,01	1.112.469,93	B) Provisions per a riscos i despeses	0,00	0,00
VII. Deutors no pressupostaris a llarg termini	0,00	0,00			
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	0,00	0,00	C) Creditors a llarg termini	61.623.905,45	61.382.616,82
			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
			II. Altres deutes a llarg termini	61.623.905,45	61.382.616,82
			III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigits	0,00	0,00
C) Actiu circulant	58.293.279,96	54.266.565,65	D) Creditors a curt termini	30.609.849,51	26.889.260,35
I. Existències	0,00	0,00	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
II. Deutors	3.644.578,38	2.337.389,81	II. Altres deutes a curt termini	23.727.270,10	17.935.025,00
III. Inversions financeres temporals	139.098,54	214.176,46	III. Creditors	6.882.579,41	8.954.235,35
IV. Tresoreria	54.509.603,04	51.714.999,38	IV. Ajustos per periodificació	0,00	0,00
V. Ajustos per periodificació	0,00	0,00	E) Provisions per a riscos i despeses a curt termini	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (A+B+C)	137.093.824,92	126.265.126,96	TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)	137.093.824,92	126.265.126,96

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICPATRIMONIAL (imports en euros)

DEURE	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008	HAYER	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008
A) Despeses	75.198.014,34	75.855.126,64	B) Ingressos	82.064.834,51	82.377.041,61
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00	1. Vendes i prestacions de serveis	17.941,71	65.305,77
2. Aprovisionaments	0,00	0,00	2. Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	32.193.228,71	33.902.775,23	3. Ingressos de gestió ordinària	16.940.867,87	15.274.161,58
4. Transferències i subvencions	42.998.773,88	41.946.336,08	4. Altres ingressos de gestió ordinària	1.087.081,24	3.048.086,56
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	6.011,75	6.015,33	5. Transferències i subvencions	64.018.943,69	63.989.487,70
			6. Guany i ingressos extraordinaris	0,00	0,00
ESTALVI	6.866.820,17	6.521.914,97	DESESTALVI		

ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)

COMPONENT	EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
1. (+) Fons líquids		54.509.603,04		51.714.999,38
2. (+) Drets pendents de cobrament		3.684.611,08		2.386.010,15
- (+) del pressupost corrent	2.555.126,68		989.659,89	
- (+) de pressupostos tancats	1.126.660,59		1.389.908,61	
- (+) d'operacions no pressupostàries	2.823,81		6.441,65	
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00		0,00	
3. (+) Obligacions pendents de pagament		21.698.927,02		18.951.786,46
- (+) del pressupost corrent	5.027.291,50		5.266.779,26	
- (+) de pressupostos tancats	86.654,83		1.924.403,66	
- (+) d'operacions no pressupostàries	16.584.980,69		11.760.603,54	
- (-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00		0,00	
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3)		36.495.287,10		35.149.223,07
II. Saldos de dubtós cobrament		39.732,19		48.319,83
III. Excés de finançament afectat		4.824.426,66		6.533.621,90
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		31.631.128,25		28.567.281,34

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 4/2012 — VOL. 2

Diputació de Tarragona
Codi: 800433

Exercici: 2009
Població: 803.301

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en euros)

CONCEPTE	PREVISIÓ			EXECUCIÓ		
	Inicial	Modificació	Definitiva	Liquidació	Cobrat	Pend. cobrament
1. Capítols ingressos						
1. Impostos directes	15.585.470,00	0,00	15.585.470,00	17.085.135,15	11.961.647,26	5.123.487,89
2. Impostos indirectes	10.055.400,00	0,00	10.055.400,00	10.240.790,66	10.240.790,66	0,00
3. Taxes i altres ingressos	1.594.580,00	0,00	1.594.580,00	1.993.299,53	1.830.726,80	162.572,73
4. Transferències corrents	81.362.448,00	2.499.059,02	83.861.507,02	86.166.564,59	85.021.732,59	1.144.832,00
5. Ingressos patrimonials	2.908.000,00	0,00	2.908.000,00	3.019.428,19	3.019.428,19	0,00
a) Operacions corrents	111.505.898,00	2.499.059,02	114.004.957,02	118.505.218,12	112.074.325,50	6.430.892,62
6. Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	12.831,60	12.831,60	0,00
7. Transferències de capital	1.000.010,00	482.619,43	1.482.629,43	1.786.671,35	482.619,45	1.304.051,90
b) Altres operacions no financeres	1.000.010,00	482.619,43	1.482.629,43	1.799.502,95	495.451,05	1.304.051,90
Total operacions no financeres (a+b)	112.505.908,00	2.981.678,45	115.487.586,45	120.304.721,07	112.569.776,55	7.734.944,52
8. Actius financers	12.280,00	90.930.623,42	90.942.903,42	12.260,65	12.260,65	0,00
9. Passius financers	14.175.812,00	-11.309.408,00	2.866.404,00	0,00	0,00	0,00
Total ingressos	126.694.000,00	82.602.893,87	209.296.893,87	120.316.981,72	112.582.037,20	7.734.944,52
2. Capítols despeses						
1. Despeses de personal	30.556.816,20	711.151,08	31.267.967,28	29.417.564,51	29.368.365,43	49.199,08
2. Despeses de béns corrents i serveis	13.417.904,32	7.711.608,15	21.129.512,47	12.302.383,03	10.582.901,86	1.719.481,17
3. Despeses financeres	3.649.308,18	-1.100.000,00	2.549.308,18	2.343.528,74	2.343.528,74	0,00
4. Transferències corrents	27.187.661,49	13.568.385,37	40.756.046,86	30.816.386,95	26.803.374,03	4.013.012,92
a) Operacions corrents	74.811.690,19	20.891.144,60	95.702.834,79	74.879.863,23	69.098.170,06	5.781.693,17
6. Inversions reals	8.667.900,00	30.653.473,68	39.321.373,68	10.390.974,98	8.525.873,66	1.865.101,32
7. Transferències de capital	35.841.018,17	30.778.275,59	66.619.293,76	16.941.454,85	14.880.113,82	2.061.341,03
b) Altres operacions no financeres	44.508.918,17	61.431.749,27	105.940.667,44	27.332.429,83	23.405.987,48	3.926.442,35
Total operacions no financeres (a+b)	119.320.608,36	82.322.893,87	201.643.502,23	102.212.293,06	92.504.157,54	9.708.135,52
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Passius financers	7.373.391,64	280.000,00	7.653.391,64	7.628.507,85	7.628.507,85	0,00
Total despeses	126.694.000,00	82.602.893,87	209.296.893,87	109.840.800,91	100.132.665,39	9.708.135,52
3. Situació econòmica						
	Inicial	Modificació	Definitiva	Final	Movm. de fons	Deut./Cred.
Total ingressos	126.694.000,00	82.602.893,87	209.296.893,87	120.316.981,72	112.582.037,20	7.734.944,52
Total despeses	126.694.000,00	82.602.893,87	209.296.893,87	109.840.800,91	100.132.665,39	9.708.135,52
Diferències	0,00	0,00	0,00	10.476.180,81	12.449.371,81	-1.973.191,00

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

CONCEPTE	DRETS RECON. NETS	OBLIGACIONS RECON. NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a) Operacions corrents	118.505.218,12	74.879.863,23		
b) Altres operacions no financeres	1.799.502,95	27.332.429,83		
1. Total operacions no financeres (a+b)	120.304.721,07	102.212.293,06		
2. Actius financers	12.260,65	0,00		
3. Passius financers	0,00	7.628.507,85		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	120.316.981,72	109.840.800,91		10.476.180,81
Ajustos				
4. (+) Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			29.586.075,59	
5. (+) Desviacions de finançament negatives de l'exercici			1.710.157,15	
6. (-) Desviacions de finançament positives de l'exercici			554.089,15	30.742.143,59
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				41.218.324,40

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 4/2012 — VOL. 2

Diputació de Tarragona
Codi: 800433

Exercici: 2009
Població: 803.301

BALANÇ (imports en euros)

ACTIU	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008	PASSIU	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008
A) Immobilitzat	38.132.506,75	32.109.700,39	A) Fons propis	48.851.338,04	24.792.576,50
I. Inversions destinades a l'ús general	8.478.494,85	5.849.219,28	I. Patrimoni	31.849.052,59	36.461.930,31
II. Immobilitzacions immaterials	2.790.892,59	1.064.205,24	II. Reserves	0,00	0,00
III. Immobilitzacions materials	26.830.312,29	25.157.278,48	III. Resultats d'exercicis anteriors	-11.669.353,81	-30.915.831,42
IV. Inversions gestionades	6.070,28	0,00	IV. Resultats de l'exercici	28.671.639,26	19.246.477,61
V. Patrimoni públic del sòl	0,00	0,00			
VI. Inversions financeres permanents	26.736,74	38.997,39	B) Provisions per a riscos i despeses	0,00	0,00
VII. Deutors no pressupostaris a llarg termini	0,00	0,00			
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	0,00	0,00	C) Creditors a llarg termini	81.839.639,17	90.885.951,17
			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
			II. Altres deutes a llarg termini	81.839.639,17	90.885.951,17
			III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigits	0,00	0,00
C) Actiu circulant	128.084.566,77	114.521.201,11	D) Creditors a curt termini	35.526.096,31	30.952.373,85
I. Existències	0,00	0,00	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
II. Deutors	22.724.622,52	29.768.003,11	II. Altres deutes a curt termini	8.778.690,50	7.360.886,35
III. Inversions financeres temporals	0,00	0,00	III. Creditors	26.747.405,81	23.591.487,50
IV. Tresoreria	105.359.944,25	84.753.198,00	IV. Ajustos per periodificació	0,00	0,00
V. Ajustos per periodificació	0,00	0,00	E) Provisions per a riscos i despeses a curt termini	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (A+B+C)	166.217.073,52	146.630.901,50	TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)	166.217.073,52	146.630.901,52

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICPATRIMONIAL (imports en euros)

DEURE	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008	Haver	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008
A) Despeses	93.451.675,77	102.038.883,29	B) Ingressos	122.123.315,03	121.285.360,90
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00	1. Vendes i prestacions de serveis	616.748,88	657.137,53
2. Aprovisionaments	0,00	0,00	2. Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	45.552.500,25	50.383.436,32	3. Ingressos de gestió ordinària	28.298.098,28	29.226.105,52
4. Transferències i subvencions	47.757.841,80	50.967.405,66	4. Altres ingressos de gestió ordinària	3.427.981,32	4.231.987,31
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	141.333,72	688.041,31	5. Transferències i subvencions	87.956.790,72	87.084.723,95
			6. Guany i ingressos extraordinaris	1.823.695,83	85.406,59
ESTALVI	28.671.639,26	19.246.477,61	DESESTALVI		

ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)

COMPONENT	EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
1. (+) Fons líquids		105.355.387,10		84.751.753,00
2. (+) Drets pendents de cobrament		24.980.415,53		31.916.165,80
- (+) del pressupost corrent	7.734.944,52		7.668.055,17	
- (+) de pressupostos tancats	13.559.516,67		20.733.505,86	
- (+) d'operacions no pressupostàries	3.693.088,34		3.514.604,77	
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	7.134,00		0,00	
3. (+) Obligacions pendents de pagament		26.682.053,30		23.547.520,05
- (+) del pressupost corrent	9.708.135,52		11.033.432,76	
- (+) de pressupostos tancats	24.825,36		29.334,79	
- (+) d'operacions no pressupostàries	17.007.310,93		12.520.981,77	
- (-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	58.218,51		36.229,27	
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3)		103.653.749,33		93.120.398,75
II. Saldos de dubtós cobrament		2.327.314,09		2.189.775,33
III. Excés de finançament afectat		7.137.981,68		8.978.901,91
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		94.188.453,56		81.951.721,51

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

Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

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

10.1. ABAST, AUDITORIES REALITZADES I RETIMENT DE COMPTES

L'article 80.3 del Decret legislatiu 3/2002, del 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 2009, els comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

En la Llei 15/2008, del 23 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2009, figuren les següents entitats autònomes industrials, comercials i financeres:

- Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions de la Generalitat (EADOP)
- Entitat Autònoma de Difusió Cultural (EADC)
- Entitat Autònoma de Jocs i Apostes (EAJA)
- Institut Català del Crèdit Agrari (ICCA)

Cal assenyalar que són les mateixes entitats que figuraven en el pressupost per a l'exercici 2008.

En els epígrafs 10.4, 10.5, 10.6 i 10.7 es transcriuen els estats financers de cada entitat tal com han estat retuts a la Sindicatura.

Aquesta part de l'informe es limita a examinar i a fer una comprovació formal dels comptes retuts a la Sindicatura per les mateixes entitats i no s'ha d'entendre com un treball de fiscalització de regularitat. La Sindicatura elabora periòdicament de forma individualitzada informes puntuals de regularitat d'aquestes entitats, d'acord amb el Programa anual d'activitats aprovat pel Ple de la Sindicatura.

Auditories realitzades

A la data d'aprovació d'aquest informe s'han rebut els informes d'auditoria corresponents a l'ICCA, l'EADC i l'EADOP. A més, de l'EADOP s'ha rebut també l'informe de compliment de legalitat i de normativa del sector públic.

Pel que fa a l'EAJA, s'ha rebut l'auditoria financera realitzada per la Subdirecció General de Control d'Empreses i Entitats Públiques de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya.

L'informe corresponent a l'ICCA ha estat realitzat per KPMG Auditores, SL i presenta una excepció perquè a 31 de desembre del 2009 l'entitat tenia constituït un fons d'insolvències de cobertura complementària per valor de 2,25 M€ per tal de cobrir, de forma genèrica, l'augment de la morositat a curt i mitjà termini. L'esmentat import no està basat en càlculs o anàlisis específics ni genèrics envers el risc de crèdit de la mencionada cobertura complementària que justifiqués la necessitat de mantenir la provisió. Consegüentment l'epígraf Inversions creditícies i el resultat de l'exercici 2009 s'haurien d'incrementar per aquest import. Així mateix l'auditoria posa de manifest que els principis comptables utilitzats en la preparació dels comptes anuals no es corresponen amb la normativa vigent i els comptes anuals no inclouen l'Estat de canvis en el patrimoni net ni l'Estat de fluxos d'efectiu.

L'informe d'auditoria de l'EADC l'ha realitzat l'empresa Horwarth Auditores España i presenta una opinió amb una limitació que fa referència a la impossibilitat de comprovació del saldo del compte de creditors i la despesa corresponent en relació amb les subvencions atorgades.

L'informe d'auditoria financera de l'EADOP és de l'empresa Horwarth Auditores España i presenta una opinió favorable amb quatre limitacions i dues excepcions. Pel que fa a les limitacions aquestes estan relacionades amb la impossibilitat de verificar les existències a 31 de desembre del 2009, amb la valoració del cost d'adquisició i deteriorament dels estocs, amb l'amortització de l'immobilitzat intangible i amb la imputació com a ingressos dels exercicis 2008 i 2009 de les subvencions d'explotació així com la imputació de subvencions de capital al patrimoni net en aquests dos exercicis. Les excepcions que s'indiquen en l'informe d'auditoria són conseqüència, en primer lloc, de l'enregistrament de 0,56 M€ com a despeses que s'haurien d'haver activat en l'immobilitzat intangible i, en segon lloc, de la imputació en l'exercici 2008 d'ingressos i despeses de l'exercici 2009 per 1,47 M€ i 1,27 M€, respectivament.

L'informe d'auditoria de compliment de l'EADOP també ha estat realitzat per l'empresa Horwarth Auditores España. Segons el que queda exposat en les conclusions no hi ha incompliments de legalitat.

Retiment de comptes

Respecte de la informació corresponent al 2009, cal assenyalar que de les quatre entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer, l'ICCA és l'única que ha retut els comptes dins de termini. Tot i això, cal indicar que els comptes tramesos per aquesta entitat no inclouen ni l'Estat de canvis en el patrimoni net ni l'Estat de fluxos d'efectiu.

10.2. MAGNITUDS MÉS SIGNIFICATIVES

A fi d'obtenir una informació que pugui ser operativa i reflecteixi la realitat economico-financera tant del conjunt com de cadascuna de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat, la Sindicatura ha elaborat un Balanç i un Compte del resultat economicopatrimonial agregats d'aquestes entitats autònomes corresponents a l'exercici 2009.

També es presenta l'agregat d'aquests comptes referit a l'exercici 2008 per tal de poder realitzar l'anàlisi de l'evolució corresponent. Cal remarcar que en cap cas aquesta agregació pot ser considerada una consolidació en sentit estricte.

Respecte d'aquests comptes agregats cal assenyalar que els comptes de l'ICCA es presenten de forma diferenciada i no es consideren en la suma agregada donat que pel seu caràcter específic (financer) distorsionarien les consideracions generals.

En l'epígraf 10.2.1 es presenten els comentaris relatius a l'exercici 2009 i a les principals variacions interanuals (2008/2009).

S'han elaborat també uns quadres amb les magnituds més significatives que incorporen, en aquest cas, les dades corresponents a l'ICCA. Aquests quadres es presenten en l'epígraf 10.2.2 i són els següents:

Quadre 10.2.C: Fons propis

Quadre 10.2.D: Endeutament viu

Quadre 10.2.E: Resultat de l'exercici

Quadre 10.2.F: Finançament de les despeses

Quadre 10.2.G: Transferències de la Generalitat de Catalunya

Quadre 10.2.H: Liquidació pressupostària

Finalment, en l'epígraf 10.2.3 es presenta una anàlisi d'evolució individualitzada de cadascuna de les entitats.

10.2.1. Estats financers agregats (sense l'ICCA)

A continuació es presenten el Balanç de situació i el Compte del resultat economicopatrimonial agregats corresponents a l'exercici 2009. Així mateix, es presenten, a efectes comparatius, els saldos agregats corresponents a l'exercici 2008.

En l'epígraf 10.3, detall de l'agregat dels balanços i comptes del resultat economicopatrimonial, es presenten els balanços de situació i els comptes del resultat economicopatrimonial agregats amb el detall individualitzat de cadascuna de les entitats.

Quadre 10.2.A: Balanç agregat a 31.12.2009 i a 31.12.2008 de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat (sense l'ICCA)

ACTIU	Agregat 2009		Agregat 2008		Variació 2008-2009	
	Import	% sobre total	Import	% sobre total	Import variació	% variació
ACTIU NO CORRENT	4.745,16	8,9	4.417,88	7,4	327,28	7,4
Immobilitzacions intangibles	1.344,70	2,5	751,11	1,3	593,59	79,0
Immobilitzacions materials	3.359,63	6,3	3.608,23	6,0	(248,60)	(6,9)
Inversions immobiliàries	0,00	0,0	21,76	0,0	(21,76)	(100,0)
Immobilitzacions financeres a llarg termini	40,83	0,1	36,78	0,1	4,05	11,0
ACTIU CORRENT	48.719,23	91,1	55.257,84	92,6	(6.538,61)	(11,8)
Existències	1.068,86	2,0	1.177,40	2,0	(108,54)	(9,2)
Deutors comercials i altres comptes a cobrar *	5.210,17	9,7	9.267,07	15,5	(4.056,90)	(43,8)
Inversions en empreses del grup i assoc. a curt termini *	25.050,98	46,9	29.626,51	49,6	(4.575,53)	(15,4)
Inversions financeres a curt termini	0,00	0,0	0,57	0,0	(0,57)	(100,0)
Periodificacions a curt termini	68,88	0,1	31,40	0,1	37,48	119,4
Efectiu i altres elements líquids equivalents	17.320,34	32,4	15.154,89	25,4	2.165,45	14,3
TOTAL ACTIU	53.464,39	100,0	59.675,72	100,0	(6.211,33)	(10,4)

PATRIMONI NET I PASSIU	Agregat 2009		Agregat 2008		Variació 2008-2009	
	Import	% sobre total	Import	% sobre total	Import variació	% variació
PATRIMONI NET	22.412,41	41,9	25.884,42	43,4	(3.472,01)	(13,4)
Fons propis	20.239,39	37,8	25.226,73	42,3	(4.987,34)	(19,8)
Fons patrimonial	5.185,17	9,7	11.249,78	18,9	(6.064,61)	(53,9)
Resultat d'exercicis anteriors	13.976,95	26,1	10.971,50	18,4	3.005,45	27,4
Resultats de l'exercici	1.077,27	2,0	3.005,45	5,0	(1.928,18)	(64,2)
Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.173,02	4,1	657,69	1,1	1.515,33	230,4
PASSIU NO CORRENT	3.042,08	5,7	482,98	0,8	2.559,10	529,9
Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	445,93	0,8	482,98	0,8	(37,05)	(7,7)
Altres deutes	2.596,15	4,9	0,00	0,0	2.596,15	-
PASSIU CORRENT	28.009,90	52,4	33.308,32	55,8	(5.298,42)	(15,9)
Provisions a curt termini	0,00	0,0	1,44	0,0	(1,44)	(100,0)
Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	113,10	0,2	92,36	0,2	20,74	22,5
Altres deutes	27.896,80	52,2	33.214,52	55,7	(5.317,72)	(16,0)
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	53.464,39	100,0	59.675,72	100,0	(6.211,33)	(10,4)

Imports en milers d'euros.

* Els comptes anuals presentats per l'EADC en l'exercici 2008 mostraven un saldo de l'epígraf de deutors comercials i altres comptes a cobrar de 213,84 m€. En els comptes presentats per l'EADC en l'exercici 2009, el Balanç corresponent a l'exercici 2008 mostra aquest mateix import (213,84 m€) però desglossat entre els deutors comercials i altres comptes a cobrar i les inversions en empreses del grup a curt termini per 47,51 m€ i 166,33 m€, respectivament.

Quadre 10.2.B: Compte del resultat economicopatrimonial agregat del 2009 i del 2008 de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat (sense l'ICCA)

CONCEPTE	Agregat 2009	Agregat 2008	Variació 2008-2009	
			Import	%
A) OPERACIONS CONTINUADES				
Import net de la xifra de negoci	38.718,81	40.536,99	(1.818,18)	(4,5)
Variació de les existències de productes acabats i en curs	(69,42)	(66,57)	(2,85)	4,3
Aprovisionaments	(28.181,43)	(29.508,72)	1.327,29	(4,5)
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.246,96	1.741,40	(494,44)	(28,4)
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	13.088,68	18.136,36	(5.047,68)	(27,8)
Despeses de personal	(7.536,34)	(8.103,11)	566,77	(7,0)
Altres despeses d'explotació	(16.017,38)	(20.787,50)	4.770,12	(22,9)
Amortització de l'immobilitzat	(797,57)	(639,89)	(157,68)	24,6
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer	153,02	8,14	144,88	n/s
Excessos de provisions	95,07	2,55	92,52	n/s
Deteriorament i resultat per alineació d'immobilitzat	(4,24)	(26,78)	22,54	(84,2)
Altres resultats (beneficis/despeses d'exercicis anteriors)	67,59	157,77	(90,18)	(57,2)
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	763,75	1.450,64	(686,89)	(47,4)
Ingressos financers	329,63	1.567,28	(1.237,65)	(79,0)
Despeses financeres	(16,06)	(12,58)	(3,48)	27,7
- per deutes amb tercers	(12,05)	(12,05)	0,00	0,0
- per actualització de provisions	(4,01)	(0,53)	(3,48)	656,6
Diferències de canvi	(0,05)	0,11	(0,16)	(145,5)
RESULTAT FINANCER	313,52	1.554,81	(1.241,29)	(79,8)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	1.077,27	3.005,45	(1.928,18)	(64,2)
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES	1.077,27	3.005,45	(1.928,18)	(64,2)
RESULTAT DE L'EXERCICI	1.077,27	3.005,45	(1.928,18)	(64,2)

Imports en milers d'euros.

n/s: Percentatges superiors al 999,9%, en valor absolut.

10.2.1.1. Balanç agregat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer

A continuació es comenten els aspectes més significatius que es desprenen del Balanç agregat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

Les partides que conformen l'actiu, així com el patrimoni net i passiu agregats, a 31 de desembre del 2009 ascendeixen a 53,46 M€. Respecte de l'actiu agregat cal indicar que el 91,1% correspon a l'actiu corrent (48,72 M€) i el 8,9% restant a l'actiu no corrent (4,74 M€). Pel que fa al patrimoni net i passiu agregat, el passiu corrent representa el 52,4% (28,01 M€) mentre que la suma del passiu no corrent i el patrimoni net representa el 47,6% (25,45 M€).

El fons de maniobra, calculat com la diferència entre la suma del patrimoni net i el passiu no corrent respecte de l'actiu no corrent a 31 de desembre del 2009 és de 20,71 M€, la qual cosa indica que amb recursos permanents es finança un 42,5% de l'actiu corrent.

a) Actiu

L'epígraf més significatiu de l'actiu agregat és el d'inversions en empreses del grup a curt termini (25,05 M€), que representa el 46,9% de l'import total de l'actiu. Aquest epígraf recull bàsicament el saldo deutor que la Generalitat manté amb l'EAJA per import de 23,19 M€, derivat del conveni de centralització de tresoreria (*cash pooling*), mitjançant el qual l'EAJA cedeix la disponibilitat dels saldos excedents diaris a la Generalitat i com a contraprestació rep una remuneració d'aquests saldos per part de la Generalitat.

D'acord amb la proposta comptable per a empreses públiques adherides al sistema de *cash pooling*, segons el nou pla comptable, emesa per la Intervenció General del Departament d'Economia i Finances, caldria classificar aquests saldos generats pel *cash pooling* dintre de l'epígraf d'efectiu i altres elements líquids del mateix actiu corrent.

També cal destacar els epígrafs d'efectiu i altres elements líquids equivalents (17,32 M€) així com l'epígraf de deutors comercials i altres comptes a cobrar (5,21 M€), que representen el 32,4% i el 9,7% de l'actiu agregat, respectivament.

Respecte de l'efectiu i altres elements líquids equivalents cal indicar que l'EADOP i l'EADC recullen dintre d'aquest epígraf el saldo deutor de la Generalitat derivat del model de gestió de la tresoreria basat en el *cash pooling*. Pel que fa a l'epígraf Deutors comercials i altres comptes a cobrar, l'EADOP representa en termes percentuals el 98,5% del saldo agregat i que correspon principalment al saldo deutor de clients.

b) Patrimoni net i passiu

El saldo agregat del patrimoni net de les entitats a 31 de desembre del 2009 és de 22,41 M€: es distribueix principalment entre els resultats d'exercicis anteriors (13,98 M€) i el fons patrimonial (5,19 M€).

Les partides més significatives del passiu corresponen al passiu corrent. Bàsicament cal destacar l'epígraf Altres deutes (27,90 M€) que representa el 52,2% del patrimoni net i passiu total. Aquest epígraf el forma en un 80,9% el saldo de l'EAJA (22,56 M€), import que correspon, d'una banda, a l'import pendent de liquidar a la Tresoreria de la Generalitat per la recaptació d'apostes i pagament de premis, una vegada s'han descomptat les compensacions que l'entitat percep per la seva gestió (15,55 M€); i de l'altra, inclou els creditors comercials i altres comptes a pagar (5,61 M€). Finalment hi ha registrat un fons de maniobra a aplicar durant l'exercici 2010 (1,40 M€).

Respecte del fons patrimonial cal indicar que el 62,4% del saldo agregat correspon a l'EADOP (3,23 M€). Alhora també destaca el fet que l'EAJA, com a conseqüència d'una

sèrie de reclassificacions recomanades per la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya respecte del caràcter reintegrable d'un fons de maniobra constituït per l'entitat, ha disminuït el seu fons patrimonial de 7,50 M€ en l'exercici 2008 a 1,36 M€ en l'exercici 2009 (vegeu apartat 10.2.3 pel que fa a l'EAJA).

El saldo dels resultats d'exercicis anteriors està constituït principalment pels 14,15 M€ corresponents a l'EADOP.

10.2.1.2. *Compte del resultat economicopatrimonial agregat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer*

A continuació es comenten els aspectes més significatius que es desprenen del Compte del resultat economicopatrimonial agregat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

a) Resultat de l'exercici 2009

El resultat de l'exercici 2009 del conjunt de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (sense l'ICCA) és positiu d'1,08 M€ i és degut, principalment, al resultat positiu de l'EADOP d'1,12 M€. Tanmateix, tant el resultat d'explotació agregat com el resultat financer mostren el mateix signe positiu de 0,76 M€ i de 0,32 M€, respectivament.

b) Finançament de les despeses

Les despeses totals, de 52,62 M€, han estat finançades íntegrament pel total d'ingressos i s'ha generat un benefici d'1,08 M€. En concret, el total de despeses ha estat finançat de la manera següent:

- Ingressos propis: presenten un total de 40,46 M€, que suposa un 76,9% del total de despeses.
- Ingressos per subvencions: presenten un total de 13,24 M€, que financen un 25,2% de les despeses totals.

Els ingressos propis¹ representen un 75,3% dels ingressos totals mentre que les subvencions representen un 24,7% dels ingressos totals. En el cas de l'EADC cal destacar que els seus ingressos propis únicament representen el 0,5% dels ingressos totals, mentre que les

1. A l'efecte d'aquest càlcul la Sindicatura considera ingressos propis la totalitat dels ingressos a excepció de les subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici i la imputació de subvencions d'immobilitzat no financer.

subvencions representen el 99,5%. Per contra, en el cas de l'EAJA els ingressos propis representen el 99,5% dels ingressos i el 0,5% correspon a subvencions.

Cal destacar igualment que l'EADOP és l'única entitat que mostra un resultat positiu d'explotació per import d'1,05 M€.

10.2.2. Quadres comparatius de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (incloent-hi l'ICCA). Exercici 2009

10.2.2.1. Fons propis

Els fons propis de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer per als exercicis 2009 i 2008 es presenten en el quadre següent:

Quadre 10.2.C: Fons propis

Concepte	EADOP	EADC	EAJA	ICCA	Total
Fons propis a 31.12.2008 (A)	17.383	346	7.497	71.097	96.323
Fons propis a 31.12.2009 (B)	18.502	377	1.361	71.464	91.704
Diferència (B-A)	1.119	31	(6.136)	367	(4.619)

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir del Balanç individual de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer i de l'Estat de canvis en el patrimoni net de l'entitat corresponent.

Els fons propis del conjunt de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer a 31 de desembre del 2009 ascendeixen a 91,70 M€, que representa una disminució respecte als de 31 de desembre de l'any anterior de 4,62 M€; és a dir, han disminuït un 4,8%.

Respecte d'aquesta disminució, cal destacar l'efecte que ha tingut en l'evolució dels fons propis la disminució dels fons propis de l'EAJA per un import de 6,14 M€ i que són conseqüència d'una sèrie de reclassificacions recomanades per la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya pel caràcter reintegrable d'una sèrie de conceptes que aconsellaven el seu traspàs a altres comptes del patrimoni net i de passiu corrent i no corrent.

També cal destacar l'augment dels fons propis de l'EADOP per un import d'1,12 M€ i que són conseqüència dels resultats positius generats per l'entitat en l'exercici 2009.

10.2.2.2. Endeutament viu

L'anàlisi de l'endeutament de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer, s'ha fet tenint en compte les entitats que tenen la classificació d'Administració pública en termes SEC95 i les que no tenen aquesta consideració.

En aquest sentit cal indicar que únicament l'EADC ha estat classificada com a Administració pública en termes SEC95 en l'exercici 2009.

L'endeutament de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer a 31 de desembre del 2009 es presenta en el quadre següent:

Quadre 10.2.D: Endeutament viu a 31 de desembre del 2009

Entitat	Deutes amb entitats de crèdit	Dipòsits i fiances	Deute total
EADOP	428	28	456
EAJA	0	56	56
ICCA	158.792	1.300	160.092
Total no SEC95	159.220	1.384	160.604
EADC	0	6	6
Total SEC95	0	6	6
Total endeutament	159.220	1.390	160.610

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir del Balanç individual de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

A partir de la informació recollida en l'anterior quadre cal indicar que l'endeutament a 31 de desembre del 2009 correspon bàsicament a les entitats que no estan classificades com a Administració pública en termes de SEC95.

10.2.2.3. Resultat de l'exercici

A continuació es presenta un quadre detallat de l'origen dels resultats de cadascuna de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer:

Quadre 10.2.E: Resultat de l'exercici

Concepte	EADOP	EADC	EAJA	ICCA	Total
Resultat (A)	1.118	(41)	0	367	1.444
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici (B)	1.267	11.821	0	0	13.088
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer (C)	8	0	145	0	153
Resultat ajustat (sense subvencions) (A-B-C)	(157)	(11.862)	(145)	367	(11.797)

Imports en milers d'euros.

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

A partir de la informació recollida en el quadre anterior cal indicar que si al resultat agregat de l'exercici, que és positiu (1,44 M€), se li descompten les subvencions d'explotació incorporades al resultat i la imputació de subvencions d'immobilitzat no financer, el resultat ajustat resultant és negatiu per import d'11,80 M€. En el cas de l'EAJA, el resultat de l'exercici a final d'any és zero com a conseqüència que les despeses de gestió són cobertes amb un ingrés del mateix import procedent de la part de recaptació obtinguda per la Generalitat de Catalunya.

10.2.2.4. *Finançament de les despeses*

El finançament de les despeses de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer per a l'exercici 2009 es presenta en el quadre següent:

Quadre 10.2.F: Finançament de les despeses

Concepte	EADOP	EADC	EAJA	ICCA	Total
Total despeses d'explotació (A)	10.930	11.920	29.756	13.043	65.649
Transferències i subvencions	1.275	11.821	145	0	13.241
Resta d'ingressos d'explotació	10.709	58	29.362	13.420	53.549
Total ingressos explotació (B)	11.984	11.879	29.507	13.420	66.790
Resultat d'explotació (B-A)	1.054	(41)	(249)	377	1.141
Resultats financers	64	0	249	(10)	303
Resultat abans d'impostos	1.118	(41)	0	367	1.444
Resultat a 31.12.2008	1.118	(41)	0	367	1.444

Imports en milers d'euros.

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

El conjunt de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer ha generat unes despeses d'explotació de 65,65 M€, finançades per uns ingressos d'explotació de 66,79 M€ (dels quals el 19,8% corresponen a subvencions); això dona un resultat d'explotació positiu d'1,14 M€. Si s'hi afegeixen els resultats financers s'obté un resultat positiu de l'exercici d'1,44 M€, fonamentalment, pels guanys de l'EADOP, d'1,12 M€.

10.2.2.5. *Transferències de la Generalitat de Catalunya*

Les transferències corrents i de capital que la Generalitat de Catalunya ha fet a les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer durant l'exercici 2009 es resumeixen en el quadre següent:

Quadre 10.2.G: Transferències de la Generalitat de Catalunya

Concepte	EADOP		EADC		EAJA		ICCA		Total	
	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008
Transferències corrents										
Pressupost inicial	0	0	12.741	18.158	0	0	4.856	5.400	17.597	23.558
Modificacions	1.267	1.767	964	(1.916)	0	0	5	4	2.236	(145)
Pressupost definitiu (A)	1.267	1.767	13.705	16.242	0	0	4.861	5.404	19.833	23.413
Drets liquidats (B)	1.267	1.767	12.165	16.302	0	0	4.861	5.404	18.293	23.473
Saldo pressupostari (A-B)	0	0	1.540	(60)	0	0	0	0	1.540	(60)
Transferències de capital										
Pressupost inicial	0	0	0	100	0	0	11.887	12.210	11.887	12.310
Modificacions	67	0	0	0	0	0	0	0	67	0
Pressupost definitiu (A)	67	0	0	100	0	0	11.887	12.210	11.954	12.310
Drets liquidats (B)	67	0	0	100	0	0	12.364	9.297	12.431	9.397
Saldo pressupostari (A-B)	0	0	0	0	0	0	(477)	2.913	(477)	2.913

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir de la Liquidació pressupostària individual de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

Les transferències corrents totals pressupostades definitivament (19,83 M€) així com les liquidades (18,29 M€), han experimentat una disminució del 15,3% i del 22,1% respectivament en comparació amb les de l'exercici anterior, que van ser de 23,41 M€ i 23,47 M€ respectivament. Aquestes variacions responen principalment a la disminució de les transferències corrents pressupostades definitivament així com de les liquidades de l'EADC que han passat de 16,24 M€ i 16,30 M€, respectivament, en l'exercici 2008 a 13,71 M€ i 12,17 M€, respectivament, en l'exercici 2009, com a conseqüència de l'escissió parcial que es descriu en l'apartat 10.2.3.

Les transferències de capital totals liquidades, 12,43 M€, han experimentat un augment del 32,3% respecte a les liquidades l'exercici anterior, que van ser de 9,40 M€. Cal destacar que l'ICCA representa el 99,5% de les transferències de capital liquidades en l'exercici 2009 i el 98,9% en l'exercici 2008.

Respecte de les modificacions pressupostàries registrades a l'EADOP i l'EADC per 1,27 M€ i 0,96 M€, respectivament, cal indicar que les de l'EADOP corresponen bàsicament a una transferència corrent del Departament de la Presidència de la Generalitat per 1,25 M€, per tal de complir la realització de diversos projectes d'acord amb el conveni signat l'11 d'abril del 2008 entre l'Administració General de la Generalitat de Catalunya i el Ministeri d'Indústria, Turisme i Comerç. En el cas de l'EADC l'augment del pressupost inicial d'ingressos per transferències corrents està motivat per generacions de crèdit provinents del Departament de Cultura i Mitjans de Comunicació per la gestió dels recursos del centre Arts Santa Mònica.

10.2.2.6. Liquidació pressupostària

La Liquidació pressupostària de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de l'exercici 2009 es presenta en el quadre següent:

Quadre 10.2.H. Liquidació pressupostària

Concepte	EADOP	EADC	EAJA	ICCA	Total
Ingressos					
Pressupost inicial	8.506	12.990	25.044	106.908	153.448
Pressupost definitiu	26.753	13.954	25.044	106.913	172.664
Drets liquidats	12.020	12.315	21.633	72.338	118.306
Despeses					
Pressupost inicial	8.506	12.990	25.044	106.908	153.448
Pressupost definitiu	26.753	13.954	25.044	106.913	172.664
Obligacions reconegudes	11.153	12.009	21.633	67.687	112.482
Resultat de l'exercici	867	306	0	4.651	5.824

Imports en milers d'euros.

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

El grau d'execució del pressupost del conjunt d'entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer ha estat d'un 68,5%, en el cas dels ingressos, i d'un 65,1% en el cas de les despeses enfront del 97,9% i del 98,9%, respectivament, el 2008. Aquesta disminució en el grau d'execució està motivada principalment per l'EADOP i per l'ICCA en què els graus d'execució són del 44,9% i del 67,7% pel que fa als ingressos, respectivament i del 41,7% i del 63,3% pel que fa a les despeses, respectivament.

El resultat pressupostari de l'exercici 2009 del conjunt de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer presenta un superàvit de 5,82 M€, que és menor en 4,08 M€ al superàvit del 2008, que va ser de 9,90 M€.

Aquest superàvit prové principalment de la liquidació del pressupost de l'ICCA, que presenta un superàvit de 4,65 M€.

També cal destacar el superàvit de l'EADOP, per import de 0,87 M€ i que és el resultat d'una major liquidació d'ingressos que despeses reconegudes, encara que en tots dos casos l'import liquidat ha estat inferior al pressupostat.

10.2.3. Anàlisi de cada entitat

A continuació es fa un breu resum de les conclusions principals que es desprenen de l'anàlisi de les partides més importants del Compte del resultat economicopatrimonial i del Balanç de cada entitat per a l'exercici 2009.

EADOP

Durant l'exercici 2009 l'EADOP ha tingut un benefici d'1,12 M€ fonamentalment a causa del resultat d'explotació (1,05 M€). El resultat financer també és positiu, de 0,07 M€. El resultat del 2009 suposa una disminució del 63,3% respecte de l'exercici 2008 que va ser de 3,05 M€. Els principals motius d'aquesta evolució són la disminució de la xifra de negocis

del 25,8% (3,68 M€), que passa de 14,27 M€ l'exercici 2008 a 10,59 M€ l'exercici 2009, i la disminució dels ingressos financers, que passen de 0,45 M€ al 2008 a 0,08 M€ al 2009.

Quant a l'evolució de l'actiu i del patrimoni net i passiu de l'exercici 2009 respecte del 2008 cal indicar que aquests han disminuït en un 1,2% (0,28 M€). Pel que fa al Balanç de situació cal assenyalar que l'actiu corrent representa el 85,9% de l'actiu mentre que el patrimoni net i el passiu no corrent representen el 82,6% del total del patrimoni net i passiu. Alhora dintre del patrimoni net destaca l'existència d'un romanent de 16,25 M€ que és la seva principal partida i que prové dels resultats positius d'exercicis anteriors. Pel que fa a l'actiu, i tal com s'ha indicat en l'anterior punt 10.2.1.1, les inversions a curt termini de gran liquiditat són l'apartat més significatiu de l'actiu i representen el 59,8%.

EADC

El resultat de l'exercici 2009 ha estat d'unes pèrdues de 0,04 M€ que és molt similar a les pèrdues de l'exercici anterior que van ser de 0,05 M€. L'import d'aquestes pèrdues coincideix amb el resultat negatiu d'explotació. Del resultat d'explotació destaca el fet que tant l'epígraf Altres ingressos com l'epígraf Altres despeses han disminuït considerablement respecte de l'exercici 2008 (28,5% i 33,9%, respectivament). A partir de la informació inclosa en la Memòria es posa de manifest que aquesta disminució en els epígrafs d'altres ingressos i altres despeses és conseqüència de l'acord del Consell d'Administració de l'entitat del 30 d'abril del 2009 en el qual es va aprovar una transferència de crèdits al Consell Nacional de la Cultura i de les Arts (CoNCA), donat que des del 13 de març del 2009 el CoNCA assumeix competències atribuïdes a l'EADC fins aleshores.

Pel que fa al Balanç l'EADC presenta una disminució de 0,50 M€ respecte del 2008, cosa que representa una variació del 19,7%. Les principals partides que motiven aquesta evolució són, pel que fa a l'actiu, la disminució de l'efectiu i altres elements líquids equivalents (0,79 M€) i, pel que fa al patrimoni net i passiu, la disminució dels creditors comercials i altres comptes a pagar (0,90 M€).

EAJA

D'acord amb el Decret 213/2000, del 25 de juny, de modificació del Decret 296/1996, del 23 de juliol, d'organització i funcionament de l'EAJA, les despeses d'explotació de l'entitat són cobertes per un ingrés del mateix import procedent de la part de recaptació obtinguda per la Generalitat de Catalunya. És per aquest motiu que el resultat de l'exercici 2009 és igual a zero. Cal indicar que l'import net de la xifra de negocis d'aquest exercici s'ha incrementat en un 7,1%, ja que ha passat de 26,27 M€ el 2008 a 28,13 M€ el 2009.

Pel que fa al Balanç cal indicar que ha disminuït en 5,43 M€, ja que ha passat de 33,11 M€ l'exercici 2008 a 27,68 M€ l'exercici 2009. Aquesta variació s'ha centrat bàsicament en l'apartat de deutors comercials i altres comptes a cobrar a curt termini pel que fa a l'actiu corrent (4,75 M€) i en els apartats de fons propis (6,14 M€) i de creditors comercials i altres comptes a pagar del passiu corrent (3,98 M€).

Respecte de la variació de l'actiu corrent l'evolució està explicada pel moviment del compte deutor que l'EAJA manté amb la Generalitat per les operacions de *cash pooling*.

L'evolució del passiu corrent està justificada principalment per la disminució del compte de premis pendents de pagament que ha passat de 6,39 M€ l'exercici 2008 a 3,17 M€ el 2009. Quant als fons propis cal indicar que com a conseqüència de les recomanacions fetes per la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya i per a una millor comprensió de la composició del fons patrimonial, l'EAJA ha reclassificat determinats conceptes que per la seva condició de reintegrables aconsellaven el seu traspàs a altres comptes del patrimoni net i de passiu corrent i no corrent.

ICCA

L'ICCA presenta un resultat positiu de l'exercici de 0,37 M€ que prové bàsicament d'un resultat de l'activitat d'explotació també positiu de 0,38 M€.

Pel que fa al Compte de resultats, tot i que el marge d'intermediació del 2009 ha millorat respecte del 2008 en 3,79 M€, l'increment de les dotacions al fons de provisió d'insolvències de 3,24 M€ ha suposat que el resultat de l'exercici es mantingués en línia amb el de l'exercici 2008.

Quant al Balanç es produeix una disminució de 8,83 M€ respecte de l'exercici anterior. Pel que fa a l'actiu, aquesta variació és deguda a la disminució de les inversions creditícies en 11,33 M€. Aquesta evolució ha estat motivada en gran mesura per la variació que ha tingut el capital pendent de reintegrar per actuacions del Departament d'Agricultura, Alimentació i Acció Rural de préstecs vius.

Respecte del passiu, les principals variacions s'han produït en el compte de deute amb entitats de crèdit que ha passat de 163,32 M€ en el 2008 a 158,79 M€ en l'exercici 2009. També cal destacar la disminució dels dipòsits financers en 5,10 M€, que ha estat conseqüència de la disminució del saldo dels dipòsits constituïts per l'Institut de Recerca i Tecnologies Agroalimentàries i les Seccions de Crèdits Cooperatives Agràries de Catalunya.

10.3. DETALL DE L'AGREGAT DELS BALANÇOS I COMPTES DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL

10.3.1. Exercicis 2008 i 2009. Balanços

A continuació es presenten el Balanç agregat i els balanços individuals de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat de Catalunya a 31 de desembre del 2009 i a 31 de desembre del 2008.

Quadre 10.3.A: Balanç de situació. Exercicis 2008 i 2009

	CONCEPTE	AGREGAT SENSE L'ICCA		EADOP				EADC			
		2009	2008	2009		2008		2009		2008	
		Imports	Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACTIU NO CORRENT	4.745,16	4.417,88	3.350,99	70,6	3.060,77	69,3	284,96	6,0	194,88	4,4
	Immobilitzat intangible	1.344,70	751,11	1.300,49	96,7	695,27	92,6	6,40	0,5	20,91	2,8
	Immobilitzat material	3.359,63	3.608,23	2.050,22	61,0	2.361,53	65,4	238,01	7,1	141,16	3,9
	Inversions immobiliàries	0,00	21,76	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Inversions financeres a llarg termini	40,83	36,78	0,28	0,7	3,97	10,8	40,55	99,3	32,81	89,2
	ACTIU CORRENT	48.719,23	55.257,84	20.394,09	41,9	20.964,44	37,9	1.756,17	3,6	2.347,20	4,2
	Existències	1.068,86	1.177,40	1.068,86	100,0	1.177,40	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0
*	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	5.210,17	9.267,07	5.131,65	98,5	9.219,56	99,5	78,52	1,5	47,51	0,5
*	Inversions en empreses del grup a curt termini	25.050,98	29.626,51	0,00	0,0	0,00	0,0	337,94	1,3	166,33	0,6
	Inversions financeres a curt termini	0,00	0,57	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Periodificacions a curt termini	68,88	31,40	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Efectiu i altres elements líquids equivalents	17.320,34	15.154,89	14.193,58	81,9	10.567,48	69,7	1.339,71	7,7	2.133,36	14,1
	TOTAL ACTIU	53.464,39	59.675,72	23.745,08	44,4	24.025,21	40,3	2.041,13	3,8	2.542,08	4,3

	CONCEPTE	AGREGAT SENSE L'ICCA		EADOP				EADC			
		2009	2008	2009		2008		2009		2008	
		Imports	Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	PATRIMONI NET	22.412,41	25.884,42	19.207,50	85,7	18.040,92	69,7	735,02	3,3	346,21	1,3
	Fons propis	20.239,39	25.226,73	18.501,63	91,4	17.383,23	68,9	377,08	1,9	346,21	1,4
	Fons patrimonial	5.185,17	11.249,78	3.234,07	62,4	3.234,07	28,7	590,42	11,4	518,42	4,6
	Resultat d'exercicis anteriors	13.976,95	10.971,50	14.149,16	101,2	11.094,25	101,1	(172,21)	(1,2)	(122,75)	(1,1)
	Resultats de l'exercici	1.077,27	3.005,45	1.118,40	103,8	3.054,91	101,6	(41,13)	(3,8)	(49,46)	(1,6)
	Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.173,02	657,69	705,87	32,5	657,69	100,0	357,94	16,5	0,00	0,0
	PASSIU NO CORRENT	3.042,08	482,98	401,63	13,2	428,41	88,7	44,30	1,5	32,81	6,8
	Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	445,93	482,98	401,63	90,1	428,41	88,7	44,30	9,9	32,81	6,8
	Altres deutes	2.596,15	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	PASSIU CORRENT	28.009,90	33.308,32	4.135,95	14,8	5.555,88	16,7	1.261,81	4,5	2.163,06	6,5
	Provisions a curt termini	0,00	1,44	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1,44	100,0
	Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	113,10	92,36	54,72	48,4	33,41	36,2	2,02	1,8	(2,24)	(2,4)
	Altres deutes	27.896,80	33.214,52	4.081,23	14,6	5.522,47	16,6	1.259,79	4,5	2.163,86	6,5
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	53.464,39	59.675,72	23.745,08	44,4	24.025,21	40,3	2.041,13	3,8	2.542,08	4,3

Imports en milers d'euros.

Notes: Els percentatges que figuren en aquest quadre indiquen el pes de cada entitat sobre el total agregat sense l'ICCA.

* Els comptes anuals presentats per l'EADC en l'exercici 2008 mostraven un saldo de l'epígraf de Deutors comercials i altres comptes a cobrar de 213,84 m€. En els comptes anuals presentats per l'EADC en l'exercici 2009, el Balanç corresponent a l'exercici 2008 mostra aquest mateix import (213,84 m€) però desglossat entre els deutors comercials i altres comptes a cobrar i les inversions en empreses del grup a curt termini per 47,51 m€ i 166,33 m€, respectivament.

	CONCEPTE	EAJA				ICCA		TOTAL AGREGAT	
		2009		2008		2009	2008	2009	2008
		Imports	%	Imports	%	Imports	Imports	Imports	Imports
	ACTIU NO CORRENT	1.109,21	23,4	1.162,23	26,3	249.524,26	260.935,91	254.269,42	265.353,79
	Immobilitzat intangible	37,81	2,8	34,93	4,7	0,00	0,00	1.344,70	751,11
	Immobilitzat material	1.071,40	31,9	1.105,54	30,6	226,95	311,85	3.586,58	3.920,08
	Inversions immobiliàries	0,00	0,0	21,76	100,0	0,00	0,00	0,00	21,76
	Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	249.297,31	260.624,06	249.338,14	260.660,84
	ACTIU CORRENT	26.568,97	54,5	31.946,20	57,8	8.414,53	5.837,17	57.133,76	61.095,01
	Existències	0,00	0,0	0,00	0,0	0,0	0,00	1.068,86	1.177,40
*	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	0,00	0,0	0,00	0,0	7.374,22	4.284,24	12.584,39	13.551,31
*	Inversions en empreses del grup a curt termini	24.713,04	98,7	29.460,18	99,4	0,00	0,00	25.050,98	29.626,51
	Inversions financeres a curt termini	0,00	0,0	0,57	100,0	0,00	0,00	0,00	0,57
	Periodificacions a curt termini	68,88	100,0	31,40	100,0	676,34	1.189,15	745,22	1.220,55
	Efectiu i altres elements líquids equivalents	1.787,05	10,3	2.454,05	16,2	363,97	363,78	17.684,31	15.518,67
	TOTAL ACTIU	27.678,18	51,8	33.108,43	55,5	257.938,79	266.773,08	311.403,18	326.448,80

	CONCEPTE	EAJA				ICCA		TOTAL AGREGAT	
		2009		2008		2009	2008	2009	2008
		Imports	%	Imports	%	Imports	Imports	Imports	Imports
	PATRIMONI NET	2.469,89	11,0	7.497,29	29,0	78.588,51	77.884,41	101.000,92	103.768,83
	Fons propis	1.360,68	6,7	7.497,29	29,7	71.464,02	71.097,40	91.703,41	96.324,13
	Fons patrimonial	1.360,68	26,2	7.497,29	66,6	71.097,40	70.745,96	76.282,57	81.995,74
	Resultat d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	13.976,95	10.971,50
	Resultats de l'exercici	0,00	0,0	0,00	0,0	366,62	351,44	1.443,89	3.356,89
	Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.109,21	51,0	0,00	0,0	7.124,49	6.787,01	9.297,51	7.444,70
	PASSIU NO CORRENT	2.596,15	85,3	21,76	4,5	154.962,72	162.391,09	158.004,80	162.874,07
	Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	21,76	4,5	143.354,97	150.677,96	143.800,90	151.160,94
	Altres deutes	2.596,15	100,0	0,00	0,0	11.607,75	11.713,13	14.203,90	11.713,13
	PASSIU CORRENT	22.612,14	80,7	25.589,38	76,8	24.387,56	26.497,58	52.397,46	59.805,90
	Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	6.783,25	5.691,52	6.783,25	5.692,96
	Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	56,36	49,8	61,19	66,3	16.736,91	12.646,91	16.850,01	12.739,27
	Altres deutes	22.555,78	80,9	25.528,19	76,9	867,40	8.159,15	28.764,20	41.373,67
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	27.678,18	51,8	33.108,43	55,5	257.938,79	266.773,08	311.403,18	326.448,80

Imports en milers d'euros.

Notes: Els percentatges que figuren en aquest quadre indiquen el pes de cada entitat sobre el total agregat sense l'ICCA.

* Els comptes anuals presentats per l'EADC en l'exercici 2008 mostraven un saldo de l'epígraf de deutors comercials i altres comptes a cobrar de 213,84 m€. En els comptes anuals presentats per l'EADC en l'exercici 2009, el Balanç corresponent a l'exercici 2008 mostra aquest mateix import (213,84 m€) però desglossat entre els deutors comercials i altres comptes a cobrar i les inversions en empreses del grup a curt termini per 47,51 m€ i 166,33 m€, respectivament.

10.3.2. Exercicis 2008 i 2009. Comptes del resultat economicopatrimonial

A continuació es presenten el Compte del resultat economicopatrimonial agregat i els comptes dels resultats economicopatrimonials individuals de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat de Catalunya a 31 de desembre del 2009 i a 31 de desembre del 2008.

Quadre 10.3.B: Compte del resultat economicopatrimonial. Exercicis 2008 i 2009

CONCEPTE	AGREGAT SENSE L'ICCA		EADOP				EADC			
	2009	2008	2009		2008		2009		2008	
	Imports	Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES										
Import net de la xifra de negocis	38.718,81	40.536,99	10.588,41	27,3	14.270,29	35,2	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació d'existències de productes acabats i en curs	(69,42)	(66,57)	(69,42)	100,0	(66,57)	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	(28.181,43)	(29.508,72)	(1.788,29)	6,3	(4.093,58)	13,9	(2.747,91)	9,8	(2.540,93)	8,6
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.246,96	1.741,40	12,60	1,0	11,14	0,6	2,78	0,2	175,00	10,0
Subvencions d'explotació incorporades al resultat exercici	13.088,68	18.136,36	1.267,23	9,7	1.766,99	9,7	11.821,45	90,3	16.369,37	90,3
Despeses de personal	(7.536,34)	(8.103,11)	(4.705,88)	62,4	(4.469,81)	55,2	(1.190,67)	15,8	(2.072,93)	25,6
Altres despeses d'explotació	(16.017,38)	(20.787,50)	(3.750,65)	23,4	(4.437,68)	21,3	(7.940,76)	49,6	(12.007,75)	57,8
Amortització de l'immobilitzat	(797,57)	(639,89)	(615,13)	77,1	(454,46)	71,0	(37,56)	4,7	(40,75)	6,4
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer	153,02	8,14	8,14	5,3	8,14	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Excessos de provisions	95,07	2,55	95,07	100,0	2,55	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienació d'immobilitzat	(4,24)	(26,78)	(0,67)	15,8	(3,08)	11,5	(3,57)	84,2	(8,71)	32,5
Altres resultats (beneficis/despeses d'exercicis anteriors)	67,59	157,77	12,48	18,5	81,96	51,9	55,11	81,5	75,81	48,1
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	763,75	1.450,64	1.053,89	138,0	2.615,89	180,3	(41,13)	(5,4)	(50,89)	(3,5)
Ingressos financers	329,63	1.567,28	80,57	24,4	451,60	28,8	0,00	0,0	1,30	0,1
Despeses financeres	(16,06)	(12,58)	(16,06)	100,0	(12,58)	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0
- per deutes amb tercers	(12,05)	(12,05)	(12,05)	100,0	(12,05)	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0
- per actualització de provisions	(4,01)	(0,53)	(4,01)	100,0	(0,53)	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	(0,05)	0,11	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,13	118,2
RESULTAT FINANCER	313,52	1.554,81	64,51	20,6	439,02	28,2	0,00	0,0	1,43	0,1
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	1.077,27	3.005,45	1.118,40	103,8	3.054,91	101,6	(41,13)	(3,8)	(49,46)	(1,6)
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES	1.077,27	3.005,45	1.118,40	103,8	3.054,91	101,6	(41,13)	(3,8)	(49,46)	(1,6)
RESULTAT DE L'EXERCICI	1.077,27	3.005,45	1.118,40	103,8	3.054,91	101,6	(41,13)	(3,8)	(49,46)	(1,6)

Imports en milers d'euros.

Nota: Els percentatges que figuren en aquest quadre indiquen el pes de cada entitat sobre el total agregat sense l'ICCA.

CONCEPTE	EAJA				ICCA		TOTAL AGREGAT	
	2009		2008		2009	2008	2009	2008
	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports	Imports	Imports
A) OPERACIONS CONTINUADES								
Import net de la xifra de negocis	28.130,40	72,7	26.266,70	64,8	13.200,58	14.761,76	51.919,39	55.298,75
Variació d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	(69,42)	(66,57)
Aprovisionaments	(23.645,23)	83,9	(22.874,21)	77,5	0,00	0,00	(28.181,43)	(29.508,72)
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	(2.397,28)	(7.757,52)	(2.397,28)	(7.757,52)
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.231,58	98,8	1.555,26	89,3	219,25	545,08	1.466,21	2.286,48
Subvencions d'explotació incorporades al resultat exercici	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	13.088,68	18.136,36
Despeses de personal	(1.639,79)	21,8	(1.560,37)	19,3	(1.314,68)	(1.222,69)	(8.851,02)	(9.325,80)
Altres despeses d'explotació	(4.325,97)	27,0	(4.342,07)	20,9	(9.246,26)	(5.890,92)	(25.263,64)	(26.678,42)
Amortització de l'immobilitzat	(144,88)	18,2	(144,68)	22,6	(84,91)	(86,10)	(882,48)	(725,99)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer	144,88	94,7	0,00	0,0	0,00	0,00	153,02	8,14
Excessos de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	95,07	2,55
Deteriorament i resultat per alienació d'immobilitzat	0,00	0,0	(14,99)	56,0	0,00	0,00	(4,24)	(26,78)
Altres resultats (beneficis/despeses d'exercicis anteriors)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	67,59	157,77
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(249,01)	(32,6)	(1.114,36)	(76,8)	376,70	349,61	1.140,45	1.800,25
Ingressos financers	249,06	75,6	1.114,38	71,1	0,92	11,46	330,55	1.578,74
Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	(11,00)	(9,63)	(27,06)	(22,21)
- per deutes amb tercers	0,00	0,0	0,00	0,0	(11,00)	(9,63)	(23,05)	(21,68)
- per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	(4,01)	(0,53)
Diferències de canvi	(0,05)	1,2	(0,02)	(18,2)	0,00	0,00	(0,05)	0,11
RESULTAT FINANCER	249,01	79,4	1.114,36	71,7	(10,08)	1,83	303,44	1.556,64
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,00	76,0	0,00	0,0	366,62	351,44	1.443,89	3.356,89
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES	0,00	0,0	0,00	0,0	366,62	351,44	1.443,89	3.356,89
RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00	0,0	0,00	0,0	366,62	351,44	1.443,89	3.356,89

Imports en milers d'euros.

Nota: Els percentatges que figuren en aquest quadre indiquen el pes de cada entitat sobre el total agregat sense l'ICCA.

10.4. ENTITAT AUTÒNOMA DEL DIARI OFICIAL I DE PUBLICACIONS DE LA GENERALITAT**10.4.1. Balanç**

ACTIU	31.12.2009	31.12.2008	PATRIMONI NET I PASSIU	31.12.2009	31.12.2008
A) ACTIU NO CORRENT	3.350.993,29	3.060.773,02	A) PATRIMONI NET	19.207.503,54	18.040.918,36
Immobilitzat intangible	1.300.494,17	695.272,10	Fons propis	18.501.632,37	17.383.227,44
Concessions administratives	58.601,58	60.789,79	Capital	3.234.064,22	3.234.064,22
Aplicacions informàtiques	815.653,99	197.100,23	Patrimoni	3.234.064,22	3.234.064,22
Immobilitzat adscrit	426.238,60	437.382,08			
Immobilitzat material	2.050.220,40	2.361.527,20	Resultats exercicis anteriors	14.149.163,22	11.094.250,07
Construccions	933.229,58	967.804,46	Romanent	16.252.811,08	13.197.897,93
Maquinària	32.943,42	73.066,84	Resultats negatius exercicis anteriors	(2.103.647,86)	(2.103.647,86)
Altres instal·lacions	301.707,47	293.364,05			
Mobiliari	198.878,70	207.876,95	Resultat de l'exercici	1.118.404,93	3.054.913,15
Equips per processos d'informació	551.525,12	787.749,26			
Altres immobilitzat material	31.936,11	31.665,64	Subvencions, donacions i llegats rebuts	705.871,17	657.690,92
Inversions financeres a llarg termini	278,72	3.973,72	Subvencions oficials capital	220.785,48	159.273,54
Fiances constituïdes a llarg termini	278,72	3.973,72	Patrimoni adscrit	426.484,11	437.627,59
			Concessió administrativa	58.601,58	60.789,79
B) ACTIU CORRENT	20.394.090,96	20.964.433,53	B) PASSIU NO CORRENT	401.630,61	428.405,99
Existències	1.068.861,17	1.177.397,62	Deutes a llarg termini	401.630,61	428.405,99
Publicacions d'altres editors	552.515,23	591.632,92	Deutes amb entitats de crèdit	401.630,61	428.405,99
Productes i treballs en curs	32.800,11	32.877,01			
Publicacions EADOP	483.545,83	552.887,69			
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	5.131.653,70	9.219.562,27	C) PASSIU CORRENT	4.135.950,10	5.555.882,20
Clients anunciants	689.197,39	766.959,74	Deutes a curt termini	54.718,95	33.413,05
Clients producció	2.584.668,18	6.091.474,77	Deutes a curt termini entitats de crèdit	26.775,38	30.063,61
Clients distribuïdors	52.419,87	56.095,26	Fiances rebudes curt termini	27.943,57	3.349,44
Clients vendes a crèdit	62.152,72	56.166,88			
Clients subs. altres productes DOGC	1.040,00	11.255,41	Creditors comercials i altres comptes a pagar	4.081.231,15	5.522.469,15
Clients vendes correu	267,46	267,46	Proveïdors	3.636.264,44	2.612.715,69
Clients efectes comercials a cobrar	107.190,81	211.730,89	Proveïdors factures pendents de rebre	98.046,85	2.584.536,11
Clients de cobrament dubtós	13.740,95	100.395,96	Remuneracions pendents pagament	100.436,75	111.574,66
Deutors diversos	23.703,26	1.853.185,44	Creditors diversos	53.872,40	7.622,48
Hisenda pública deutora per IVA	276.317,29	172.426,42	Hisenda pública creditora per IVA	0,00	6.745,71
Provisions operacions comercials	(13.740,95)	(100.395,96)	Hisenda pública creditora per IRPF	86.191,21	88.272,25
GC deutora per subv. concedides	1.334.696,72	0,00	Organismes Seguretat Social creditors	106.419,50	111.002,25
Efectiu i altres actius líquids equivalents	14.193.576,09	10.567.473,64			
Caixa	9.572,51	11.140,09			
Inversions a curt termini gran liquiditat	14.184.003,58	10.556.333,55			
TOTAL (A+B)	23.745.084,25	24.025.206,55	TOTAL (A+B+C)	23.745.084,25	24.025.206,55

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP

Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions de la Generalitat

10.4.2. Compte del resultat economicopatrimonial

	31.12.2009	31.12.2008
OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis	10.588.406,56	14.270.290,85
Publicacions i productes DOGC	10.446.438,80	14.100.748,72
Altres béns i serveis	141.882,56	169.394,64
Subproductes i residus	85,20	147,49
2. Variació d'existències productes acabats i en curs de fabricació	(69.418,76)	(66.569,80)
Variació d'existències	(69.418,76)	(66.569,80)
4. Aprovisionaments	(1.788.290,56)	(4.093.581,14)
Compres de mercaderies	(837.526,34)	(959.564,13)
Compres de primeres matèries	(61.882,95)	(1.436.662,43)
Treballs realitzats per altres empreses	(854.228,22)	(1.683.759,45)
Ràpels per compres	4.464,64	0,00
Variació d'existències de mercaderies	(39.117,69)	(13.595,13)
5. Altres ingressos d'explotació	1.279.827,69	1.778.133,45
Subvencions, donacions i llegats a l'explotació	1.267.230,66	1.766.989,97
Dotació amortització patrimoni adscrit	11.143,48	11.143,48
Ingressos per serveis diversos	1.453,55	0,00
6. Despeses de personal	(4.705.876,64)	(4.469.807,78)
Sous i salaris	(3.658.011,90)	(3.441.627,88)
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	(959.913,48)	(914.954,91)
Retribucions llarg termini mitjançant sistemes d'aportació definida	(17.230,66)	(16.989,97)
Altres despeses socials	(70.720,60)	(96.235,02)
7. Altres despeses d'explotació	(3.750.651,89)	(4.437.678,81)
Arrendaments i cànon	(575.295,80)	(561.380,87)
Reparacions i conservació	(187.267,03)	(161.515,35)
Serveis de professionals independents	(1.024.440,55)	(942.513,37)
Transports	(34.597,32)	(16.706,10)
Primes d'assegurances	(20.562,62)	(22.611,16)
Serveis bancaris i similars	(24.970,70)	(24.859,17)
Publicitat, propaganda i relacions públiques	(2.923,74)	(26.989,28)
Subministraments	36.887,74	(76.036,11)
Altres serveis	(1.802.122,23)	(2.451.885,94)
Altres tributs	(13.652,80)	(55.924,67)
Pèrdues de crèdits comercials incobrables	(93.291,81)	(3.636,75)
Dotació en la provisió per operacions comercials	(8.415,03)	(93.620,04)
8. Amortització de l'immobilitzat	(615.125,27)	(454.462,67)
Amortització de l'immobilitzat intangible	(268.305,61)	(153.789,42)
Amortització de l'immobilitzat material	(346.819,66)	(300.673,25)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	8.142,33	8.142,33
Subvencions, donacions i llegats de capital transferits al resultat exercici	8.142,33	8.142,33
10. Excessos de provisions	95.070,04	2.550,00
Excés de provisions	95.070,04	2.550,00
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(668,60)	(3.080,26)
Pèrdues procedents de l'immobilitzat material	(668,60)	(3.080,26)
Altres resultats	12.484,46	81.957,81
Despeses i ingressos excepcionals	12.484,46	81.957,81
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.053.899,36	2.615.893,98
12. Ingressos financers	80.567,73	451.602,40
13. Despeses financeres	(16.062,16)	(12.583,23)
Interessos de deutes	(12.054,64)	(12.054,64)
Altres despeses financeres	(4.007,52)	(528,59)
RESULTAT DE L'EXERCICI	1.118.404,93	3.054.913,15

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP

Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions de la Generalitat**10.4.3. Estat de canvis en el patrimoni net**

A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES CORRESPONENTS A L'EXERCICI ACABAT A 31.12.2009 I EL 31.12.2008	Saldo al 31.12.2009	Saldo al 31.12.2008
A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	1.118.404,93	3.054.913,15
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net		
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	67.466,06	0,00
B) Total ingressos i despeses imputats directament en el patrimoni	67.466,06	0,00
Transferències al Compte de pèrdues i guanys		
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(19.285,81)	(19.285,81)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(19.285,81)	(19.285,81)
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	1.166.585,18	3.035.627,34

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS DE PATRIMONI NET

CONCEPTE	Patrimoni	Romanent	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	3.234.064,22	13.197.897,93	(2.103.647,86)	3.054.913,15	657.690,92	18.040.918,36
D. SALDO AJUSTAT, INICI ANY 2009	3.234.064,22	13.197.897,93	(2.103.647,86)	3.054.913,15	657.690,92	18.040.918,36
I. Total d'ingressos i despeses reconeg.	0,00	0,00	0,00	1.118.404,93	48.180,25	1.166.585,18
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	3.054.913,15	0,00	(3.054.913,15)	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	3.234.064,22	16.252.811,08	(2.103.647,86)	1.118.404,93	705.871,17	19.207.503,54

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions de la Generalitat**10.4.4. Estat de fluxos d'efectiu**

	31.12.2009	31.12.2008
A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
1. Resultat exercici abans d'impostos	1.118.404,93	3.054.913,15
2. Ajustos de resultat	595.839,46	526.246,90
a) Amortització de l'immobilitzat	615.125,27	454.462,67
b) Correccions valoratives per deteriorament	0,00	93.620,04
c) Variació de provisions	0,00	(2.550,00)
d) Ingressos financers	(19.285,81)	(19.285,81)
3. Canvis del capital corrent	2.622.387,11	(2.014.709,30)
a) Existències	108.536,45	80.164,93
b) Deutors i altres comptes a cobrar	4.087.908,57	(3.438.550,13)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(1.441.238,00)	1.340.326,46
e) Altres passius corrents	(132.819,91)	3.349,44
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	4.336.631,50	1.566.450,75
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions	(772.525,63)	(1.025.873,64)
b) Immobilitzat intangible	(881.451,09)	(175.680,49)
c) Immobilitzat material	105.230,46	(850.193,15)
e) Altres actius financers	3.695,00	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(772.525,63)	(1.025.873,64)
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	67.466,06	0,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	67.466,06	0,00
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(5.469,48)	(23.487,15)
b) Devolució i amortització de:	(5.469,48)	(23.487,15)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(5.469,48)	(23.487,15)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(5.469,48)	(23.487,15)
D) Efecte de les variacions del tipus de canvi	0,00	0,00
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS	3.626.102,45	517.089,96
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	10.567.473,64	10.050.383,68
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	14.193.576,09	10.567.473,64

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions de la Generalitat

10.4.5. Liquidació del pressupost

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	AJUSTAMENTS	RESULTATS
III. Taxes i altres ingressos	8.186.361,00	2.567.290,75	10.753.651,75	10.447.977,55	0,00	10.447.977,55
IV. Transferències corrents	10,00	1.267.230,66	1.267.240,66	1.267.230,66	11.143,48	1.278.374,14
V. Ingressos patrimonials	310.000,00	2.510,07	312.510,07	238.002,60	8.142,33	246.144,93
VII. Transferències de capital	10,00	67.466,06	67.476,06	67.466,06	(67.466,06)	0,00
VIII. Act. fin. apl. op. corrents	10.000,00	14.342.283,60	14.352.283,60	0,00	0,00	0,00
TOTAL	8.506.381,00	18.246.781,14	26.753.162,14	12.020.676,87	(48.180,25)	11.972.496,62
				Resultat		(1.118.404,93)
				Total		10.854.091,69

DESPESES	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS RECONEGUDES	AJUSTAMENTS	RESULTATS
I. Remuneracions personal	4.951.731,00	17.230,66	4.968.961,66	4.705.876,64	0,00	4.705.876,64
II. Desp. béns corrents i serv. (a)	3.405.595,00	7.281.940,53	10.687.535,53	5.469.506,88	529.138,86	5.998.645,74
III. Despeses financeres	39.055,00	0,00	39.055,00	41.032,86	0,00	41.032,86
VI. Inversions reals (b)	100.000,00	10.947.609,95	11.047.609,95	936.484,52	(936.484,52)	0,00
VIII. Préstecs i bestretes	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Variació d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00	108.536,45	108.536,45
TOTAL	8.506.381,00	18.246.781,14	26.753.162,14	11.152.900,90	(298.809,21)	10.854.091,69

	OP. CORRENTS	OP. CAPITAL	TOTAL
Drets liquidats	12.020.676,87	0,00	12.020.676,87
(-) Obligacions realitzades	10.216.416,38	936.484,52	11.152.900,90
Superàvit pressupostari	1.804.260,49	(936.484,52)	867.775,97
Sobrant d'operacions corrents i de capital de l'exercici anterior			14.342.283,60
Total romanent acumulat a 31.12.2009			15.210.059,57

CONCILIACIÓ DEL RESULTAT

Resultat exercici	1.118.404,93
Variació d'existències	108.536,45
Dotació amortitzacions	615.125,27
Excés de provisions	(95.070,04)
Dotació en la provisió per operacions comercials	8.415,03
Dotació amortització patrimoni adscrit	(11.143,48)
Dotació amortització subv. i valor ús llibreria Tarragona	(8.142,33)
Deteriorament i resultat per alienacions d'immobilitzat	668,60
Inversions realitzades pressupost 2009	(936.484,52)
Transferències de capital	67.466,06
Excedent pressupostari	867.775,97

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

Notes:

(a) L'EADOP presenta la Liquidació pressupostària separada en dos quadres: el primer, on es mostra el saldo inicial, les modificacions i el pressupost definitiu, i el segon, on es mostra el pressupost inicial més les modificacions, els drets liquidats, els ajustaments i el resultat. Cal indicar que respecte del capítol 2 de despeses el primer quadre mostra un pressupost definitiu de 10,69 M€ mentre que el segon quadre mostra un pressupost inicial més modificacions de 7,23 M€. Per tal de mantenir un pressupost definitiu equilibrat s'ha considerat correcte el pressupost definitiu de 10,69 M€.

(b) El capítol 6 de despeses de la Liquidació pressupostària proporcionada per l'EADOP presenta, de la mateixa manera que s'ha indicat en la nota anterior, dos imports diferents en els dos quadres en què s'hi feia referència. En el primer quadre el pressupost definitiu és d'11,05 M€ i en el segon quadre és de 0,17 M€. Per tal de que el pressupost definitiu es presentés de forma equilibrada s'ha considerat correcte el pressupost definitiu d'11,05 M€.

10.5. INSTITUT CATALÀ DEL CRÈDIT AGRARI**10.5.1. Balanç**

ACTIU	31.12.2009	31.12.2008	PATRIMONI NET I PASSIU	31.12.2009	31.12.2008
Tresoreria i entitats de crèdit	363.972,09	363.781,33	Deute amb entitats de crèdit	158.791.876,17	163.324.878,41
Inversions creditícies	249.297.306,62	260.624.056,39	Dipòsits financers	1.300.000,00	6.400.000,00
Altres actius	7.348.640,45	4.263.299,16	Fons per a riscos i càrregues	6.783.248,80	5.691.518,93
Dipòsits fons pensions GC	25.585,44	20.943,14	Fons de garantia	11.582.165,92	11.692.184,34
Actius materials	226.946,02	311.853,45	Fons de departaments	7.124.492,95	6.787.014,14
Comptes de periodificació	676.338,43	1.189.151,04	Fons pensions	25.585,44	20.943,14
			Creditors varis	451.086,34	786.403,05
			Comissions periodificades	387.850,17	329.606,34
			Comptes de periodificació	28.465,53	643.137,53
			Resultat de l'exercici	366.619,10	351.438,88
			Fons patrimonial i reserves	71.097.398,63	70.745.959,75
TOTAL ACTIU	257.938.789,05	266.773.084,51	TOTAL PASSIU	257.938.789,05	266.773.084,51
COMPTES D'ORDRE	31.12.2009	31.12.2008			
Passius contingents	19.462.447,20	21.830.378,65			
Compromisos	28.161.690,46	39.457.179,89			
TOTAL	47.624.137,66	61.287.558,54			

Imports en euros.

Font: Estats comptables de l'ICCA.

10.5.2. Compte del resultat economicopatrimonial

	31.12.2009	31.12.2008
Interessos i rendiments assimilats	13.201.499,52	14.773.221,38
Interessos i càrregues assimilades	(2.397.278,59)	(7.757.522,56)
A) MARGE D'INTERMEDIACIÓ	10.804.220,93	7.015.698,82
Comissions percebudes	179.562,27	219.852,03
Comissions pagades	(11.005,65)	(9.630,56)
Altres ingressos	39.686,66	325.232,26
Altres despeses	(23.524,50)	(102.434,30)
B) MARGE ORDINARI	10.988.939,71	7.448.718,25
Despeses generals d'administració	(2.104.438,30)	(2.068.048,97)
Amortització d'actius materials	(84.907,43)	(86.101,50)
C) MARGE D'EXPLOTACIÓ	8.799.593,98	5.294.567,78
Dotacions al Fons de provisió d'insolvències	(7.341.245,01)	(4.097.530,78)
Dotacions al Fons per a riscos i càrregues	(1.091.729,87)	(845.598,12)
D) RESULTATS ABANS D'IMPOSTOS	366.619,10	351.438,88
Impost sobre societats	0,00	0,00
E) RESULTAT DE L'EXERCICI	366.619,10	351.438,88

Imports en euros.

Font: Estats comptables de l'ICCA.

Institut Català del Crèdit Agrari**10.5.3. Liquidació del pressupost**

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	AJUSTAMENTS	COMPTE RESULTATS	DESVIACIONS PRESSUP.
3. Taxes i altres ingressos	75.000,00	0,00	75.000,00	101.551,98	0,00	101.551,98	(26.551,98)
4. Transferències corrents	4.856.420,62	4.642,30	4.861.062,92	4.861.062,92	(279.281,85)	4.581.781,07	0,00
5. Ingressos patrimonials	10.289.580,00	0,00	10.289.580,00	8.737.415,40	0,00	8.737.415,40	1.552.164,60
7. Transferència de capital	11.886.750,85	0,00	11.886.750,85	12.364.436,72	(12.364.436,72)	0,00	(477.685,87)
8. Actius financers	21.824.000,00	0,00	21.824.000,00	27.017.938,73	(27.017.938,73)	0,00	(5.193.938,73)
9. Passius financers	57.976.305,88	0,00	57.976.305,88	19.255.770,52	(19.255.770,52)	0,00	38.720.535,36
TOTAL INGRESSOS	106.908.057,35	4.642,30	106.912.699,65	72.338.176,27	(58.917.427,82)	13.420.748,45	34.574.523,38

DESPESES	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS REALITZADES	AJUSTAMENTS	COMPTE RESULTATS	DESVIACIONS PRESSUP.
1. Remuneracions personal	1.842.527,47	4.642,30	1.847.169,77	1.304.732,30	0,00	1.304.732,30	542.437,47
2. Desp. béns i serveis	1.134.705,00	0,00	1.134.705,00	799.706,00	0,00	799.706,00	334.999,00
3. Despeses financeres	8.549.530,00	0,00	8.549.530,00	2.431.808,74	0,00	2.431.808,74	6.117.721,26
6. Inversions reals	230.000,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00
8. Actius financers	68.024.000,00	0,00	68.024.000,00	34.408.070,31	(34.408.070,31)	0,00	33.615.929,69
9. Passius financers	27.127.294,88	0,00	27.127.294,88	28.742.041,97	(28.742.041,97)	0,00	(1.614.747,09)
TOTAL DESPESES	106.908.057,35	4.642,30	106.912.699,65	67.686.359,32	(63.150.112,28)	4.536.247,04	39.226.340,33

RESUM				CASH FLOW	8.884.501,41
Drets liquidats	72.338.176,27			Amortització	(84.907,43)
Obligacions reconegudes	(67.686.359,32)			Dotació provisió per insolvències	(7.341.245,01)
Romanent d'exercici pressupostari	4.651.816,95			Dotació riscos i càrregues	(1.091.729,87)
				Impost sobre societats	0,00
				RESULTAT	366.619,10

Imports en euros.
Font: Estats comptables de l'ICCA.

10.6. ENTITAT AUTÒNOMA DE DIFUSIÓ CULTURAL**10.6.1. Balanç**

ACTIU	31.12.2009	31.12.2008	PATRIMONI NET I PASSIU	31.12.2009	31.12.2008
A) ACTIU NO CORRENT	284.959,86	194.875,92	A) PATRIMONI NET	735.016,87	346.205,64
I. Immobilitzat intangible	6.395,27	20.912,79	Fons propis	377.076,15	346.205,64
II. Immobilitzat material	238.010,71	141.155,92	I. Fons patrimonial	590.414,35	518.414,35
V. Inversions financeres a llarg termini	40.553,88	32.807,21	V. Resultat d'exercicis anteriors	(172.208,71)	(122.749,42)
			VII. Resultats de l'exercici	(41.129,49)	(49.459,29)
B) ACTIU CORRENT	1.756.173,99	2.347.201,17	Subvenc., donacions i llegats rebuts	357.940,72	0,00
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	78.520,54	47.515,31			
Clients per prestacions de serveis	20.822,49	21.547,26	B) PASSIU NO CORRENT	44.303,88	32.807,21
Deutors diversos	57.698,05	25.968,05	I. Provisions a llarg termini	40.553,88	32.807,21
IV. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	337.939,17	166.328,06	II. Deutes a llarg termini	3.750,00	0,00
VII. Efectiu i altres actius líquids	1.339.714,28	2.133.357,80	Altres deutes a llarg termini	3.750,00	0,00
			C) PASSIU CORRENT	1.261.813,10	2.163.064,24
			II. Provisions a curt termini	0,00	1.441,92
			III. Deutes a curt termini	2.019,80	(2.240,00)
			V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.259.793,30	2.163.862,32
			Proveïdors	228.285,55	222.816,11
			Altres creditors	1.031.507,75	1.941.046,21
TOTAL ACTIU (A+B)	2.041.133,85	2.542.077,09	TOTAL PASSIU (A+B+C)	2.041.133,85	2.542.077,09

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

Nota: Els comptes anuals a 31 de desembre del 2009 presentats per l'EADC presenten diferències en la classificació d'alguns epígrafs corresponents a les dades del 2008:

	Balanç a 31.12.2008	
	Segons comptes anuals 2009	Segons comptes anuals 2008
ACTIU		
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	47.515,31	213.843,37
Clients prestacions de serveis	21.547,26	21.547,26
Deutors diversos	25.968,05	25.000,00
Personal	0,00	968,05
Administracions públiques deutores	0,00	166.328,06
IV. Invers. en empreses del grup i assoc. a c.t.	166.328,06	0,00

	Balanç a 31.12.2008	
	Segons comptes anuals 2009	Segons comptes anuals 2008
PATRIMONI NET I PASSIU		
I. Provisions a llarg termini	32.807,21	0,00
II. Deutes a llarg termini	0,00	32.807,21
Altres deutes a llarg termini	0,00	32.807,21
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	2.163.862,32	2.163.862,32
Proveïdors	222.816,11	222.816,11
Deutes per prestacions de serveis	0,00	1.703.680,13
Remuneracions pendents de pagament	0,00	41.683,04
Administracions públiques creditores	0,00	195.728,04
Altres creditors	1.941.046,21	0,00

Imports en euros.

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes anuals de l'EADC a 31 de desembre del 2009 i del 2008.

Entitat Autònoma de Difusió Cultural

10.6.2. Compte del resultat economicopatrimonial

	31.12.2009	31.12.2008
4. Aprovisionaments	(2.747.915,50)	(2.540.923,12)
5. Altres ingressos d'explotació	11.824.230,29	16.544.363,40
6. Despeses de personal	(1.190.667,71)	(2.072.928,20)
7. Altres despeses d'explotació	(7.940.756,72)	(12.007.752,35)
8. Amortització de l'immobilitzat	(37.559,98)	(40.752,67)
11. Deteriorament i resultat per alienació d'immobilitzat	(3.569,51)	(8.706,62)
12. Altres resultats (beneficis/despeses d'exercicis anteriors)	55.109,64	75.808,74
A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(41.129,49)	(50.890,82)
13. Ingressos financers	0,00	1.303,84
14. Despeses financeres	0,00	(0,08)
16. Diferències de canvi	0,00	127,77
B) RESULTAT FINANCER	0,00	1.431,53
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(41.129,49)	(49.459,29)
18. Impost sobre beneficis	0,00	0,00
D) RESULTAT DE L'EXERCICI	(41.129,49)	(49.459,29)

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

10.6.3. Estat de canvis en el patrimoni net

A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES CORRESPONENTS A L'EXERCICI ACABAT EL 31.12.2009 I EL 31.12.2008	Saldo al 31.12.2009	Saldo al 31.12.2008
A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(41.129,49)	(49.459,29)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net		
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	357.940,72	0,00
B) Total ingressos i despeses imputats directament en el patrimoni	357.940,72	0,00
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	316.811,23	(49.459,29)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS DE PATRIMONI NET	Fons social	Resultat d'exerc. anteriors	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2007	388.031,94	(77.598,54)	(45.150,88)	0,00	265.282,52
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2008	388.031,94	(77.598,54)	(45.150,88)	0,00	265.282,52
I. Total d'ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	(49.459,29)	0,00	(49.459,29)
II. Operacions amb socis o propietaris	130.382,41	0,00	0,00	130.382,41	130.382,41
1. Augments de capital social	165.600,00	0,00	0,00	0,00	165.600,00
2. (-) Reduccions de fons socials	(35.217,59)	0,00	0,00	0,00	(35.217,59)
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	(45.150,88)	45.150,88	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	518.414,35	(122.749,42)	(49.459,29)	0,00	346.205,64
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	518.414,35	(122.749,42)	(49.459,29)	0,00	346.205,64
I. Total d'ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	(41.129,49)	357.940,72	316.811,23
II. Operacions amb socis o propietaris	72.000,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00
1. Augments de capital social	72.000,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	(49.459,29)	49.459,29	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	590.414,35	(172.208,71)	(41.129,49)	357.940,72	735.016,87

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

Entitat Autònoma de Difusió Cultural**10.6.4. Liquidació del pressupost**

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST FINAL	DRETS LIQUIDATS	SALDO
3. Taxes i altres ingressos	176.000,00	0,00	176.000,00	77.687,10	(98.312,90)
4. Transferències corrents	12.741.180,00	964.274,51	13.705.454,51	12.165.454,51	(1.540.000,00)
5. Ingressos patrimonials	1.000,00	0,00	1.000,00	0,19	(999,81)
7. Transferències de capital	10,00	0,00	10,00	0,00	(10,00)
8. Variació actius financers	72.000,00	0,00	72.000,00	72.000,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	12.990.190,00	964.274,51	13.954.464,51	12.315.141,80	(1.639.322,71)
DESPESES	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST FINAL	DESPESES RECONEGUDES	SALDO
1. Remuneracions personal	2.165.000,01	(818.696,35)	1.346.303,66	1.192.524,49	153.779,17
2. Despeses corrents	3.813.479,99	2.182.970,86	5.996.450,85	3.989.116,59	2.007.334,26
4. Transferències corrents	6.939.700,00	(400.000,00)	6.539.700,00	6.703.560,00	(163.860,00)
6. Inversions reals	72.000,00	0,00	72.000,00	123.466,76	(51.466,76)
7. Transferències de capital	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00
TOTAL DESPESES	12.990.190,00	964.274,51	13.954.464,51	12.008.667,84	1.945.796,67

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA 2009

Obligacions reconegudes	12.008.667,84
Drets liquidats	12.315.141,80
Romanent exercici 2009	306.473,96
Composició del romanent exercici 2009	
Romanents de saldos finalistes	155.473,17
Romanents de saldos no finalistes	151.000,79
Romanent acumulat d'exercicis previs a 31.12.2008	185.578,68
Romanent acumulat a 31.12.2009	492.052,79

RESULTAT COMPTABLE 2009

Ingressos comptables (amb incorporació de sobrant)	11.877.454,41
Despeses comptables	11.918.583,90
Pèrdua comptable	(41.129,49)
Composició del resultat comptable	
Amortitzacions	37.559,98
Pèrdues procedents de l'immobilitzat	3.569,51
Pèrdua comptable	41.129,49

CONCILIACIÓ RESULTAT COMPTABLE I PRESSUPOSTARI 2009

Resultat comptable 2009	(41.129,49)
Inversions en béns reals	(123.466,76)
Aportacions al fons patrimonial	72.000,00
Aportació al pla de pensions (ingrés)	7.746,67
Aportació al pla de pensions (despesa)	(7.746,67)
Dotació a les amortitzacions de béns reals	37.559,98
Pèrdues procedents per baixes de béns reals	3.569,51
Incorporació de sobrant d'explotació press. (31.12.09)	234.473,96
Subvencions de capital per inversions en béns reals	123.466,76
Resultat pressupostari 2009 (superàvit)	306.473,96

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

10.7. ENTITAT AUTÒNOMA DE JOCS I APOSTES**10.7.1. Balanç**

ACTIU	31.12.2009	31.12.2008	PATRIMONI NET I PASSIU	31.12.2009	31.12.2008
A) ACTIU NO CORRENT	1.109.207,87	1.162.224,24	A) PATRIMONI NET	2.469.888,03	7.497.294,15
I. Immobilitzat intangible	37.812,12	34.927,94	A-I). Fons propis	1.360.680,16	7.497.294,15
Patents, llicències, marques	30.288,15	26.922,20	I. Capital	1.360.680,16	7.497.294,15
Aplicacions informàtiques	7.523,97	8.005,74	VII. Resultat de l'exercici	0,00	0,00
II. Immobilitzat material	1.071.395,75	1.105.539,67	A-III) Subvencions de capital	1.109.207,87	0,00
Terrenys i construccions	271.140,74	295.864,22			
Inst. tècn. i altre immobilitzat	560.855,44	606.290,33	B) PASSIU NO CORRENT	2.596.146,38	21.756,63
Immobilitzat en curs	239.399,57	203.385,12	II. Deutes a llarg termini	2.596.146,38	21.756,63
V. Immobilitzat financer a llarg termini	0,00	21.756,63	Altres passius financers	0,00	21.756,63
Dip. fons de pensions Generalitat	0,00	21.756,63	Tresoreria de la GC -fons maniobra	2.596.146,38	0,00
B) ACTIU CORRENT	26.568.968,64	31.946.203,22	C) PASSIU CORRENT	22.612.142,10	25.589.376,68
III. Deutors cials. i altr. comp. a cobrar	24.713.039,00	29.460.176,89	III. Deutes a curt termini	56.360,15	61.194,58
Clients per vendes i prest. de serv.	151.317,05	220.680,14	Altres passius financers	56.360,15	61.194,58
Deutors Tresoreria GC – acomptes	90.031,39	111.136,96	IV. Deutes empr. del grup i assoc. a c.t.	16.945.980,06	15.939.198,32
Deutors Tresor. GC – <i>cash pooling</i>	23.187.882,82	27.467.744,60	Tresoreria de la Generalitat	15.545.980,06	15.939.198,32
Deutors per operacions comercials	871.280,47	1.196.680,29	Tresor. de la GC – fons maniobra	1.400.000,00	0,00
Personal	2.732,99	999,99	V. Credit. cials. i altres comptes a pagar	5.609.801,89	9.588.983,78
Altres deutors diversos	409.794,28	462.934,91	Proveïdors curt termini	2.295.585,94	3.054.867,09
V. Inversions financeres a curt termini	0,00	572,58	Premis pendents pagament	3.173.651,47	6.388.366,39
Altres actius financers	0,00	572,58	Personal-remuner. pendents pagam.	37.380,48	28.239,06
VI. Periodificacions a curt termini	68.882,74	31.400,68	Altres deutes amb admin. públ.	103.184,00	117.511,24
Despeses avançades	68.882,74	31.400,68			
VII. Efectiu i altres líquids equivalents	1.787.046,90	2.454.053,07			
Tresoreria	1.787.046,90	2.454.053,07			
TOTAL GENERAL (A+B)	27.678.176,51	33.108.427,46	TOTAL GENERAL (A+B+C)	27.678.176,51	33.108.427,46

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

Entitat Autònoma de Jocs i Apostes**10.7.2. Compte del resultat economicopatrimonial**

A) OPERACIONS CONTINUADES	31.12.2009	31.12.2008
1. Import net de la xifra de negocis	28.130.396,14	26.266.702,07
Prestacions de serveis	28.130.396,14	26.266.702,07
4. Aprovisionaments	(23.645.231,55)	(22.874.207,61)
Treballs realitzats per altres empreses–subministradores de serveis	(11.683.590,24)	(11.517.937,44)
Treballs realitzats per altres empreses–agents autoritzats	(11.961.641,31)	(11.356.270,17)
5. Altres ingressos d'explotació	1.231.579,42	1.555.257,21
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.231.579,42	1.555.257,21
6. Despeses de personal	(1.639.785,32)	(1.560.365,14)
Sous i salaris i assimilats	(1.308.375,78)	(1.244.532,71)
Càrregues socials	(331.409,54)	(315.832,43)
7. Altres despeses d'explotació	(4.325.969,30)	(4.342.073,49)
Serveis exteriors	(4.308.529,89)	(4.325.185,61)
Tributs	(17.439,41)	(16.887,88)
8. Amortització de l'immobilitzat	(144.876,51)	(144.681,94)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer	144.876,51	0,00
11. Deteriorament i resultat per alienació d'immobilitzat	0,00	(14.986,22)
Resultat per alienació i altres	0,00	(14.986,22)
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(249.010,61)	(1.114.355,12)
14. Ingressos financers	249.061,64	1.114.371,51
De valors negociables i altres instruments financers de tercers	249.061,64	1.114.371,51
17. Diferències de canvi	(51,03)	(16,39)
RESULTAT FINANCER	249.010,61	1.114.355,12
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,00	0,00
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	0,00	0,00
RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00	0,00

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

Entitat Autònoma de Jocs i Apostes**10.7.3. Estat de canvis en el patrimoni net**

A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUES CORRESPONENTS A L'EXERCICI ACABAT EL 31.12.2009 I EL 31.12.2008	Saldo al 31.12.2009	Saldo al 31.12.2008
A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	0,00	0,00
I. Per valoració d'instruments financers	0,00	0,00
II. Per cobertures de fluxos d'efectiu. Operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00
III. Subvencions, donacions i llegats	1.254.084,38	0,00
B) Total ingressos i despeses imputats directament en el patrimoni	1.254.084,38	0,00
Transferències al Compte de pèrdues i guanys		
VIII. Per valoració d'instruments financers	0,00	0,00
IX. Per cobertures de fluxos d'efectiu. Operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00
X. Subvencions, donacions i llegats	(144.876,51)	0,00
C) Total transferència al Compte de pèrdues i guanys	(144.876,51)	0,00
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	1.109.207,87	0,00

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS DE PATRIMONI NET

CONCEPTE	Capital	Subvencions	Total
C. SALDO FINAL DE L'EXERCICI (N-1)	7.497.294,15	0,00	7.497.294,15
D. SALDO AJUSTAT, INICI EXERCICI	7.497.294,15	0,00	7.497.294,15
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00
II. Operacions amb socis i propietaris			
1. Augment de capital	0,00	1.109.207,87	1.109.207,87
2. Reduccions de capital	(6.136.613,99)	0,00	(6.136.613,99)
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	1.360.680,16	1.109.207,87	2.469.888,03

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA

Entitat Autònoma de Jocs i Apostes

10.7.4. Estat de fluxos d'efectiu

	31.12.2009	31.12.2008
A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
1. Resultat exercici abans d'impostos	0,00	0,00
2. Ajustaments de resultat	(104.185,13)	(954.703,35)
a) Amortització de l'immobilitzat	144.876,51	144.681,94
e) Resultat per baixes i alienació de l'immobilitzat	0,00	14.986,22
g) Ingressos financers	(249.061,64)	(1.114.371,51)
3. Canvis del capital corrent	2.929.140,21	(1.816.453,74)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	4.747.710,47	(3.142.913,81)
c) Altres actius corrents	(15.725,43)	(5.171,27)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(1.802.844,83)	1.331.631,34
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	249.061,64	1.114.371,51
c) Cobrament interessos	249.061,64	1.114.371,51
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	3.074.016,72	(1.656.785,58)
B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions	(113.616,77)	(326.907,69)
b) Immobilitzat intangible	(7.987,57)	(11.308,53)
c) Immobilitzat material	(105.629,20)	(315.599,16)
7. Cobraments per desinversions	0,00	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(113.616,77)	(326.907,69)
C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT	(6.136.613,99)	(521.563,35)
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00	0,00
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(3.176.214,04)	(2.505.256,62)
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	2.454.053,07	4.959.309,69
Efectiu o equivalents al final de l'exercici *	1.787.046,90	2.454.053,07

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

* Tot i que l'apartat d'efectiu o equivalents al final de l'exercici que mostra l'estat de fluxos d'efectiu presentat per l'EAJA és d'1,79 M€, la suma resultant de l'apartat E d'augment/disminució neta d'efectiu o equivalent més l'apartat d'efectiu o equivalents al començament de l'exercici és de (0,72 M€).

10.7.5. Liquidació del pressupost

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	DIFERÈNCIA
3. Taxes, béns i altres ingressos	22.954.750,00	0,00	22.954.750,00	20.376.154,92	(2.578.595,08)
5. Ingressos patrimonials	1.087.000,00	0,00	1.087.000,00	249.061,64	(837.938,36)
8. Variació actius financers	1.002.000,00	0,00	1.002.000,00	1.007.807,00	5.807,00
TOTAL INGRESSOS	25.043.750,00	0,00	25.043.750,00	21.633.023,56	(3.410.726,44)
DESPESES	PRESSUPOST DEFINITIU	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS RECONEGUDES	DIFERÈNCIA
1. Despeses de personal	1.788.000,00	0,00	1.788.000,00	1.612.807,14	175.192,86
2. Despeses béns i serveis	6.818.250,00	0,00	6.818.250,00	4.351.279,59	2.466.970,41
4. Transferències corrents	16.000.000,00	0,00	16.000.000,00	15.545.980,06	454.019,94
6. Inversions	421.500,00	0,00	421.500,00	113.616,77	307.883,23
8. Actius financers	16.000,00	0,00	16.000,00	9.340,00	6.660,00
TOTAL DESPESES	25.043.750,00	0,00	25.043.750,00	21.633.023,56	3.410.726,44

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

Entitat Autònoma de Jocs i Apostes

10.7.6. Liquidació integrada

COMPTE DE RESULTATS						LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	
INGRESSOS		AJUSTAMENTS INTERNS		AJUSTAMENTS DE CONCILIACIÓ		RECURSOS	
Ingrés per compensació	28.275.272,65	Subministradores de serveis	10.755.382,29				
		Agents venedors	11.961.641,31				
				Fons generals per al Tresor	14.514.531,50		
				Fons generals premis no reclamats	653.328,05	Resultat d'operacions comercials	20.072.780,55
Interessos de dipòsits	249.061,64						
Diferències positives de canvi	2,90					Ingressos financers	249.061,64
Altres ingressos	1.231.579,42	Subministradora de serveis	928.207,95			Altres ingressos diversos	303.374,37
				Reintegrant de bestretes	7.807,00	Reintegrant préstecs al personal	7.807,00
				Aplicació fons d'amortitzacions	1.000.000,00	Aplicació fons d'amortitzacions	1.000.000,00
						Altres variacions d'actius financers	0,00
TOTAL INGRESSOS	29.755.916,61	TOTAL	23.645.231,55	TOTAL	16.175.666,55	TOTAL RECURSOS	21.633.023,56

DESPESES		AJUSTAMENTS INTERNS		AJUSTAMENTS DE CONCILIACIÓ		DOTACIONS	
Subministradores de serveis	11.683.590,24	Subministradores de serveis	(11.683.590,24)				
Agents venedors	11.961.641,31	Agents venedors	(11.961.641,31)				
Despeses de personal	1.639.785,32	Altres despeses de personal	(25.256,36)	Periodificació paga d'estiu	(1.721,82)	Cap. 1. Despeses de personal	1.612.807,14
Altres despeses d'explotació	4.325.969,30						
Despeses financeres	53,93	Altres despeses de personal	25.256,36				
Dotació per a l'amortització	144.876,51			Dotació per a l'amortització	(144.876,51)	Cap. 2. Desp. béns corrents i serveis	4.351.279,59
				Inversions materialitzades	113.616,77	Cap. 6. Inversions	113.616,77
Pèrdues de l'immobilitzat	0,00			Pèrdues de l'immobilitzat	0,00	Cap. 7. Transferències de capital	
				Bestretes concedides al personal	9.340,00	Cap. 8. Actius financers	9.340,00
TOTAL DESPESES	29.755.916,61	TOTAL AJUSTAMENT	(23.645.231,55)	TOTAL AJUSTAMENT	(23.641,56)	TOTAL DOTACIONS	6.087.043,50
Resultat comptable	0,00	Diferencial	0,00	Diferencial	16.199.308,11	Cap. 4. Transferències de la Generalitat	15.545.980,06

Imports en euros.
Font: Comptes anuals de l'EAJA.

11. COMPTES DE LES EMPRESES PÚBLIQUES

11.1. ABAST I AUDITORIES REALITZADES

11.1.1. Definició i abast

L'article 80 del Decret legislatiu 3/2002, del 24 de desembre, text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, preceptua el següent:

3.- 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 incorpora al seu informe preceptiu sobre el Compte general de la Generalitat de Catalunya corresponent a l'exercici 2009, els comptes de les empreses de la Generalitat, tal com estan definides en l'article 1, apartat *b* del Decret legislatiu 2/2002, del 24 de desembre, text refós de la Llei 4/1985, del 29 de març, de l'Estatut de l'empresa pública catalana.

En la Llei 15/2008, del 23 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2009, hi figuren les següents empreses de la Generalitat:

Quadre 11.1.A: Empreses de la Generalitat a la Llei de pressupostos del 2009

Nom de l'empresa (sigles)	Ordre 2009
Activa Multimèdia Digital, SL (AMD, SL)	1
Administració, Promoció i Gestió, SA (ADIGSA)	2
Aeroports Públics de Catalunya, SL Unipersonal (APC)	3
Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament (ACCD)	4
Agència Catalana de la Joventut (ACJ)	5
Agència Catalana de l'Aigua (ACA)	6
Agència d'Avaluació de Tecnologia i Recerca Mèdiques (AATRM)	7
Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca (AGAUR)	8
Agència de Patrocini i Mecenatge, SA (APM)	9
Agència de Residus de Catalunya (ARC)	10
Agència per a la Qualitat del Sistema Universitari de Catalunya (AQU)	11
Agència Tributària de Catalunya (ATC)	12
Aigües Ter Llobregat (ATLL)	13
Banc de Sang i Teixits (BST)	14
Catalunya Ràdio, SRG, SA	15
Corporació Catalana de Ràdio i Televisió Interactiva, SA (CCRTVI, SA)	16
Corporació Catalana de Ràdio i Televisió Serveis Generals, SA (CCRTVSG, SA)	17
Centrals i Infraestructures per a la Mobilitat i les Activitats Logístiques, SA (CIMALSA)	18
Centre d'Alt Rendiment Esportiu (CAR)	19
Centre de la Propietat Forestal (CPF)	20
Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI)	21
Centre d'Iniciatives per a la Reinserció (CIRE)	22
Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial (CIDEM)	23
Consell Català de la Producció Agrària Ecològica (CCPAE)	24

Nom de l'empresa (sigles)	Ordre 2009
Consell Català de la Producció Integrada (CCPI)	25
Consell Nacional de la Cultura i de les Arts (CoNCA)	26
Consell Nacional de la Joventut de Catalunya (CNJC)	27
Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals (CCMA)	28
Eficiència Energètica, SA (EFIENSA)	29
Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA (EPLICSA)	30
Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA (EISSA)	31
Ens per al Cessament Agrari (ECA)	32
Equacat, SA	33
Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya (FGC)	34
Forestal Catalana, SA (FOCASA)	35
Gestió de Serveis Sanitaris (GSS)	36
Gestió d'Infraestructures, SAU (GISA)	37
Gestió i Prestació de Serveis de Salut (GPSS)	38
ICF Equipaments, SAU (ICFE)	39
ICF Holding, SAU (ICF Holding)	40
Infraestructures Ferroviàries de Catalunya (IFERCAT)	41
Institut Cartogràfic de Catalunya (ICC)	42
Institut Català de les Indústries Culturals (ICIC)	43
Institut Català Internacional per la Pau (ICIP)	44
Institut Català del Sòl (INCASOL)	45
Institut Català d'Energia (ICAEN)	46
Institut Català d'Oncologia (ICO)	47
Institut Català de Finances (ICF)	74
Institut d'Assistència Sanitària (IAS)	48
Institut de Diagnòstic per la Imatge (IDI)	49
Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries (IRTA)	50
Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil (IDIADA)	51
Institut Geològic de Catalunya (IGC)	52
Intracatalònia, SA (Intracat., SA)	53
Laboratori General d'Assaigs i Investigacions (LGAI)	54
Logaritme, Serveis Logístics, AIE (LSL, AIE)	55
Memorial Democràtic (MD)	56
Parc Sanitari Pere Virgili (PSPV)	57
Ports de la Generalitat (PDG)	58
Promotora d'Exportacions Catalanes, SA (PRODECA)	59
Reg Sistema Segarra-Garrigues, SAU (REGSEGA)	60
Regs de Catalunya, SAU (REGSAU)	61
Sanejament Energia, SA (SAENSA)	62
Servei Meteorològic de Catalunya (SMC)	63
Sistema d'Emergències Mèdiques, SA (SEMSA)	64
Societat Catalana d'Inversió en Empreses de Base Tecnològica, SA (INVERTEC)	65
Teatre Nacional de Catalunya, SA (TNC, SA)	66
Televisió de Catalunya, SA (TVC, SA)	67
Túnel del Cadí, SAC (T. Cadí, SAC)	68
Túnel i Accessos de Barcelona, SA (TABASA)	69
TVC Edicions i Publicacions, SA (TVCEP, SA)	70
TVC Multimèdia, SL (TVCM, SL)	71
UDIAT, Centre Diagnòstic, SA (UDIAT, SA)	72

Notes:

- (a) Els números que consten al costat del nom de les empreses corresponen a l'ordre en què apareixen en els balanços i en els comptes de resultats agregats de l'epígraf 11.4.
- (b) En els quadres 11.3.I i 11.3.H i en els dels apartats 11.3 i 11.4 les dades consolidades del Grup CCMA apareixen amb el número d'ordre 73.

En l'exercici 2009 apareixen quatre noves empreses en relació amb l'informe del Compte general de l'exercici 2008 i hi ha la baixa d'una.

Les empreses de nova incorporació són les següents:

- Consell Nacional de la Cultura i de les Arts

El Consell Nacional de la Cultura i de les Arts és una entitat de dret públic, amb personalitat jurídica pròpia, subjecte al dret privat amb les excepcions que s'estableixen en la Llei 6/2008, del 13 de maig, de la seva creació (modificada per la Llei 17/2008, del 23 de desembre). S'adscriu al Departament de Cultura i Mitjans de Comunicació.

L'entitat té per objecte assessorar el Govern en el conjunt de la política cultural i organitzar la política de suport i de promoció de la creació artística.

Els seus estatuts es van aprovar pel Decret 40/2009, del 10 de març.

- Institut Català Internacional per la Pau

L'Institut Català Internacional per la Pau és una entitat pública de caràcter institucional dotada de personalitat jurídica pròpia i plena capacitat d'obrar, tant en l'àmbit públic com en el privat, que, en l'exercici de les seves funcions, actua amb plena independència de les administracions públiques, de les entitats privades i de les organitzacions sense finalitat de lucre. L'entitat està adscrita al Departament d'Interior, Relacions Institucionals i Participació, i es regeix per la Llei 14/2007, del 5 de desembre, de la seva creació i per l'Estatut de l'empresa pública catalana, Decret legislatiu 2/2002.

Aquesta entitat és una entitat de recerca, de divulgació i d'acció i té com a finalitat promoure la cultura de la pau en la societat de Catalunya i en l'àmbit internacional i fer que Catalunya tingui un paper actiu com a agent de pau al món.

- Memorial Democràtic

El Memorial Democràtic es va crear per la Llei 13/2007, del 31 d'octubre, com a entitat de dret públic, amb personalitat jurídica pròpia i plena capacitat d'obrar tant en l'àmbit públic com en el privat. Està adscrit al Departament d'Interior, Relacions Institucionals i Participació.

De conformitat amb l'article 2 de la Llei de creació, aquesta entitat té per objecte desplegar les polítiques públiques del Govern adreçades a l'acció cívica de recuperació, commemoració i foment de la memòria democràtica amb la finalitat de donar a conèixer d'una manera científica i objectiva el passat recent i estimular la comprensió del temps present.

Els seus estatuts es van aprovar pel Decret 145/2008, del 15 de juliol.

- Societat Catalana d'Inversió en Empreses de Base Tecnològica, SA

La Societat Catalana d'Inversió en Empreses de Base Tecnològica és una societat anònima constituïda el 29 de juliol del 2002 amb l'objectiu de finançar les etapes inicials d'empreses catalanes de base tecnològica. Està participada de forma majoritària per la Generalitat de Catalunya mitjançant el CIDEM, el departament competent en matèria d'universitats i per diverses universitats catalanes. La societat està adscrita al Departament d'Innovació, Universitats i Empresa.

L'empresa que l'exercici 2009 ha estat baixa és Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL. Tal com s'indicava en l'informe del Compte general de l'exercici 2008, mitjançant Acord de Govern del 12 de febrer del 2008 es va autoritzar la dissolució i liquidació de la societat d'acord amb el procediment establert en les normes legals aplicables. La inscripció de la dissolució i liquidació en el Registre Mercantil es va realitzar el 14 d'agost del 2008.

Cal destacar, però, alguns fets de les següents empreses:

- Aeroports Públics de Catalunya, SL Unipersonal (APC)

La Llei 14/2009, del 22 de juliol, d'aeroports, heliports i altres infraestructures aeroportuàries va crear l'ens Aeroports de Catalunya, entitat de dret públic adscrita al Departament de Política Territorial i Obres Públiques. Les disposicions addicionals primera i transitòria tercera de l'esmentada Llei estableixen la dissolució d'APC i l'assumpció per part d'Aeroports de Catalunya dels drets i obligacions de caràcter econòmic, contractual i laboral contrets per APC, en el termini d'un any a comptar des de l'entrada en vigor de la Llei 14/2009 (17 d'agost del 2009).

- Túnel i Accessos de Barcelona, SA (TABASA)

Mitjançant Acord de Govern del 30 de juny del 2009, TABASA canvia la seva denominació social per la de TABASA, Infraestructures i Serveis de Mobilitat, SA. Aquest fet està justificat per la modificació de les actuacions encomanades a la societat, que amplia la prestació dels seus serveis més enllà de la regió metropolitana de Barcelona i es converteix en una societat gestora de grans infraestructures de mobilitat.

11.1.2. Documentació a retre a la Sindicatura de Comptes

D'acord amb allò que estableixen els articles 71 i 73 del Decret legislatiu 3/2002, text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya i el Decret legislatiu 2/2002, del 24 de desembre, text refós de la Llei 4/1985, del 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:

- Comptes anyals: Balanç de situació, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu² i Memòria corresponent a l'exercici
- Liquidació del pressupost
- Auditories realitzades

Al Compte general de la Generalitat corresponent a l'exercici 2009 s'hi adjunta el Balanç de situació, el Compte de pèrdues i guanys, l'Estat de canvis en el patrimoni net, l'Estat de fluxos d'efectiu i la Liquidació del pressupost d'ingressos i de despeses 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 que ha de portar a terme la Sindicatura de Comptes, només pot ser complerta a través dels corresponents informes de cada entitat o empresa, a causa de l'amplitud que una fiscalització completa tindria. Pel que fa a l'exercici 2009, el Ple de la Sindicatura de Comptes ha aprovat els següents informes de fiscalització:

- Informe 5/2011: Televisió de Catalunya, SA. Exercicis 2007, 2008 i 2009
- Informe 9/2011: Agència Catalana de l'Aigua (ACA). Actuacions per a la millora dels ecosistemes aquàtics i fluvials, exercicis 2006-2009
- Informe 10/2011: Sistema d'Emergències Mèdiques, SA. Exercicis 2007-2009
- Informe 12/2011: Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals (CCMA). Exercicis 2007, 2008 i 2009
- Informe 13/2011: Grup Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals (CCMA). Exercicis 2007, 2008 i 2009
- Informe 14/2011: Agència Catalana de l'Aigua (ACA). Seguiment d'observacions i recomanacions dels informes 13/2006 i 20/2006

11.1.3. Auditories realitzades

La majoria dels comptes de les empreses públiques corresponents a l'exercici 2009 han estat objecte d'auditoria privada externa, ja sigui per obligació legal, o bé de manera voluntària. En aquest apartat es presenta un quadre resum de totes les empreses que han tramès els comptes i es fa constar si els seus informes d'auditoria han estat tramesos o no a la Sindicatura de Comptes de Catalunya i, si ho han estat, quina ha estat l'opinió continguda en l'informe. Així mateix, s'assenyala quines empreses han estat objecte de revisió per part de la Intervenció General de la Generalitat (Subdirecció General de Control d'Empreses i Entitats Públiques o bé Intervenció Adjunta per a la Seguretat Social).

2. El Reial decret 1514/2007, del 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla general de comptabilitat estableix que els comptes anuals comprenen el Balanç, el Compte de pèrdues i guanys, l'Estat de canvis en el patrimoni net, l'Estat de fluxos d'efectiu i la Memòria. Quan es pugui formular el Balanç, l'Estat de canvis en el patrimoni net i la Memòria en model abreujat, l'Estat de fluxos d'efectiu no és obligatori.

Quadre 11.1.B: Auditories realitzades

Empresa	Intervenció general	Auditoria externa	Opinió favorable	Opinió amb excepcions		
				Limitació	Errors /incompliments	Incerteses
1 AMD, SL	No	Sí	Sí	-	-	-
2 ADIGSA	No	Sí	Sí	-	-	-
3 APC	No	Sí	Sí	-	-	-
4 ACCD	No	No				
6 ACA	No	Sí	-	2	2	2
8 AGAUR	No	(h)				
9 APM	No	(h)				
10 ARC	No	Sí	Sí	-	-	-
11 AQU	No	(d)				
12 ATC	No	No				
13 ATLL	No	Sí	-	1	-	-
15 CR, SRG, SA	No	Sí	Sí	-	-	-
16 CCRTVI, SA	No	Sí	Sí	-	-	-
18 CIMALSA	No	Sí	Sí	-	-	-
19 CAR	No	Sí (e)	-	1	1	-
20 CPF	No	Sí	Sí	-	-	-
21 CTTI	No	Sí	-	-	-	3
22 CIRE	No	Sí	Sí	-	-	-
23 CIDEM	No	Sí	Sí			
26 CoNCA	No	No				
28 CCMA	No	Sí	-	1	-	1
29 EFIENSA	No	Sí	-	1	-	-
30 EPLICSA	No	No				
31 EISSA	No	Sí	Sí	-	-	-
32 ECA	No	No				
33 Equacat, SA	No	No				
34 FGC	No	Sí	Sí	-	-	-
35 FOCASA	No	Sí	Sí	-	-	-
36 GSS	No	Sí	-	1	-	3
37 GISA	No	Sí	Sí	-	-	-
38 GPSS	Sí (b)	Sí	-	2	-	2
39 ICFE	No	Sí	Sí	-	-	-
40 ICF Holding	No	Sí	Sí	-	-	-
41 IFERCAT	No	Sí	Sí	-	-	-
42 ICC	Sí (c)	No				
43 ICIC	No	Sí	-	4	2	-
44 ICIP	No	Sí	Sí	-	-	-
45 INCASOL	Sí (a)	Sí	-	-	-	1
46 ICAEN	No	Sí	-	1	-	-
47 ICO	No	Sí	-	3	-	3
48 IAS	No	Sí	-	1	-	2
49 IDI	Sí (b)	Sí	-	3	2	-
50 IRTA	No	Sí	Sí	-	-	-
51 IDIADA	No	Sí	Sí	-	-	-
52 IGC	No	Sí (f)	Sí	-	-	-

Empresa	Intervenció general	Auditoria externa	Opinió favorable	Opinió amb excepcions		
				Limitació	Error /incompliments	Incerteses
54 LGAI	No	Sí	-	-	1	-
55 LSL, AIE	Sí (g)	Sí	-	1	2	-
56 MD	No	Sí	Sí	-	-	-
57 PSPV	No	Sí	-	-	2	2
58 PDG	No	Sí	Sí	-	-	-
59 PRODECA	No	Sí	Sí	-	-	-
60 REGSEGA	No	Sí	-	-	-	1
61 REGSAU	No	Sí	Sí	-	-	-
62 SAENSA	No	Sí	-	1	-	-
63 SMC	No	Sí	Sí	-	-	-
64 SEMSA	No	Sí	-	-	-	1
66 TNC	No	Sí	Sí	-	-	-
67 TVC, SA	No	Sí	-	-	-	1
68 T. Cadí, SAC	No	Sí	Sí	-	-	-
69 TABASA	No	Sí	Sí	-	-	-
70 TVCEP, SA	No	No	-	-	-	-
71 TVCM, SL	No	Sí	-	1	-	-
72 UDIAT, SA	Sí (b)	Sí	-	1	-	-
74 ICF	No	No	-	-	-	-

Notes:

Aquest quadre s'ha elaborat a partir de la informació retuda a la Sindicatura de Comptes fins al mes d'abril del 2011, data de tancament de l'informe. Es dóna opinió amb excepcions quan existeix una o diverses circumstàncies significatives en relació amb els comptes anuals considerats en conjunt (però que no impedeixen a l'auditor poder formar-se una opinió sobre els comptes anuals). La tipologia d'aquestes excepcions és la següent:

- Limitació a l'abast del treball: quan no s'han pogut aplicar, en un cas concret, els procediments d'auditoria necessaris per poder tenir la certesa que els comptes anuals presenten la imatge fidel; aquestes limitacions poden tenir el seu origen en la mateixa entitat o bé ser imposades per les circumstàncies (no presenciar el recompte físic d'existències, destrucció accidental de documentació, etc.).
- Errors o incompliments de principis i normes comptables generalment acceptades.
- Incerteses, el desenvolupament de les quals no és susceptible d'una estimació raonable.

(a) La societat ha estat objecte d'informe de diagnòstic econòmic i financer per part de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya (Subdirecció General de Control d'Empreses i Entitats Públiques).

(b) La societat ha estat objecte d'informe de control financer per part de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya (Intervenció Adjunta per a la Seguretat Social).

(c) La societat ha estat objecte d'auditoria financera per part de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya (Subdirecció General de Control d'Empreses i Entitats Públiques).

(d) La societat ha estat objecte d'informe d'avaluació del control intern per part de Pleta Auditores, SLP.

(e) La societat, a més, ha estat objecte d'un estudi i avaluació del control intern i de revisió del compliment de la legalitat per part d'Oliver Camps Auditors i Consultors, SL.

(f) La societat, a més, ha estat objecte d'un informe complementari de recomanacions i de compliment de la normativa del sector públic per part de Gabinet Técnico de Auditoría y Consultoría, SA.

(g) La societat ha estat objecte d'informe de control financer permanent per part de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya (Intervenció Adjunta per a la Seguretat Social) corresponent al segon semestre del 2009.

(h) Els informes d'auditoria corresponents a AGAUR i APM són provisionals. No han tramés els definitius.

A continuació, es destaquen les excepcions més significatives contingudes en els informes d'auditoria externa corresponents a l'exercici 2009. En primer lloc, s'assenyalen les excepcions contingudes en les opinions d'auditoria referides a determinades entitats dependents del Departament de Salut.

Aquestes excepcions són les següents:

- Respecte a GSS cal destacar la limitació que suposa que a la data de tancament de l'informe d'auditoria es trobin pendents de formalització la totalitat dels documents d'adscripció dels elements de l'immobilitzat material traspassats per la Diputació de Lleida.

També es recull una incertesa pel fet que la societat ha comptabilitzat des del 2006, en concepte de finançament del cost dels increments retributius derivats dels pactes laborals amb els professionals sanitaris, un import acumulat d'11,35 M€. Aquest càlcul està pendent d'anàlisi per part del SCS.

Destaca també la incertesa que suposa el fet que l'entitat des del 1992 ha realitzat cobraments per un import acumulat per 3,63 M€ en nom del SCS perquè considerava que es produïa una subrogació tàcita dels drets que percebien anteriorment les diputacions i que van ser transferits a la Generalitat.

Per últim es posa de manifest la incertesa que suposa la manca de formalització dels convenis que regulen diverses actuacions conjuntes amb l'ICS – Hospital Sanitari Arnau de Vilanova per als exercicis 2007, 2008 i 2009 i que han significat que no es realitzés cap registre comptable per aquest concepte.

- Respecte a GPSS destaca la limitació que fa referència a l'enregistrament en l'actiu de la societat del CAP Tarraco ja que, tot i que la gestió és efectuada per l'ICS, no ha estat formalitzada l'acta de posada a disposició de la construcció al Servei Català de la Salut ni l'autorització de la utilització a l'ICS.

També es recull la limitació que representa no haver obtingut cap confirmació a la circularització del saldo deutor amb l'Hospital Joan XXIII.

Es poden destacar també les incerteses relatives, en primer lloc, a la manca de signatura amb el SCS del conveni que preveu el sistema de compra de serveis en base poblacional, motiu pel qual es podrien veure modificats els ingressos i els resultats de l'exercici; en segon lloc, a la recepció durant el període comprès entre els exercicis 2006 i 2009, de 7,62 M€ del SCS en concepte de finançament del cost dels increments retributius derivats del conveni col·lectiu de la XHUP i que resten pendents de conciliar amb l'anàlisi efectuada pel mateix SCS.

- Pel que fa a l'ICO cal destacar les limitacions relatives, en primer lloc, al fet que l'entitat no té registrat cap valor relatiu a l'Hospital Duran i Reynals, que és la seva seu social i la utilització del qual va ser cedida pel SCS per un termini de trenta anys, ja que la documentació suport de la cessió no indica el seu valor. En segon lloc, també es destaca la manca de suport documental justificatiu d'una part dels béns rebuts en adscripció per un valor net d'1,21 M€. En tercer lloc, cal indicar que resta pendent de formalitzar el lliurament de les inversions que el SCS ha realitzat en l'Hospital Duran i Reynals i que estan registrades comptablement en l'ICO.

També es recullen tres incerteses: La primera fa referència a la manca de signatura amb el SCS del conveni que preveu el sistema de compra de serveis en base poblacional, motiu pel qual es podrien veure modificats els ingressos i els resultats de l'exercici. La segona respon al fet que la societat ha comptabilitzat com a ingressos dels exercicis 2006 al 2009 un import acumulat de 13,81 M€ corresponents al premi de fidelització del personal previst en el conveni col·lectiu de la XHUP, i que està pendent de l'anàlisi del SCS; i la tercera és per la comptabilització de 3,38 M€ com a despesa del l'exercici 2009 corresponents a la previsió de les liquidacions de les inversions emmarcades dintre dels convenis de col·laboració entre diversos hospitals de l'ICS i l'ICO, les quals estan pendents de formalitzar.

- Pel que fa a l'IAS s'indiquen dues incerteses: La primera és pel fet que els ingressos rebuts del SCS en concepte de finançament del cost dels increments retributius derivats dels pactes laborals amb els professionals sanitaris (21,83 M€), estan subjectes a anàlisi, per tal de donar compliment al que estableix el conveni de la XHUP; la segona incertesa és conseqüència de la manca de formalització del conveni regulador del sistema de compra de serveis per part del SCS a l'IAS i que per al 2009, tot i no haver-se registrat cap import per aquest concepte, s'ha estimat en uns ingressos de 4,14 M€.

Tanmateix també existeix una limitació sobre el mètode d'amortització de les noves construccions ja que no hi ha cap estudi tècnic que suporti el mètode que aplica la societat.

- Quant a l'IDI, cal remarcar les limitacions que representen, en primer lloc, la manca de documentació relativa a l'immobilitzat rebut en adscripció que és utilitzat per l'Hospital Universitari de Bellvitge però que no genera cap ingrés a l'entitat i que a 31 de desembre del 2009 té un valor d'1,20 M€; en segon lloc la manca de suport documental adient d'ingressos per prestacions de serveis per 0,31 M€ i en tercer lloc la manca de suport documental d'una donació d'equipament que ha suposat la comptabilització d'una pèrdua de 0,30 M€.

L'opinió d'auditoria també recull dues excepcions per incompliment: la primera per la manca de comptabilització d'una donació d'equipament rebuda durant l'exercici 2009 valorada en 1,99 M€; i la segona, per l'existència d'un possible passiu contingent fiscal com a conseqüència de la no repercussió de l'IVA en determinats ingressos de l'IDI.

- Pel que fa a LSL, AIE cal remarcar la limitació que representa la manca de suport documental de la previsió per obligacions per prestacions a llarg termini amb el personal comptabilitzades per un import de 0,32 M€.

També s'indiquen dues excepcions que responen, en primer lloc, al canvi de criteri d'amortització de l'immobilitzat material i que ha suposat una sobrevaloració de les dotacions d'amortització de 0,91 M€ i, en segon lloc, a l'enregistrament de despeses per 2,18 M€ sense que quedi prou acreditada l'obligació de fer-hi front.

- Respecte de PSPV cal esmentar dues excepcions que fan referència, en primer lloc, al fet que l'entitat té adscrit l'immoble anomenat Hospital Militar però no disposa del document formal d'adscripció per part del SCS; consegüentment, aquest bé no està registrat en els estats financers a 31 de desembre del 2009, i el valor estimatiu d'aquest és de 26,62 M€. Tot i això, l'entitat sí que registra passius vinculats amb aquest actiu per un import d'1,28 M€. En segon lloc, al fet que l'entitat registra dintre de l'immobilitzat material les diverses remodelacions i obres de reforma que s'han efectuat a l'edifici anomenat Hospital Militar per un valor de 36,37 M€.

Destaquen també dues incerteses: La primera fa referència a l'existència d'ingressos en concepte de finançament del cost dels increments retributius derivats del conveni col·lectiu de la XHUP, provinents del SCS, que van ser de 8,98 M€ pels exercicis 2006 i 2009 i que estan pendents de conciliació definitiva amb el resultat de l'anàlisi efectuada pel SCS. La segona incertesa prové del fet que es troba pendent de formalitzar el corresponent conveni regulador de la nova relació entre el SCS i PSPV com a conseqüència de la modificació dels estatuts de PSPV.

- Pel que fa a SEMSA cal remarcar la incertesa pel desenllaç que tingui la resolució de diversos recursos contenciosos administratius davant els corresponents organismes de justícia en referència a la impugnació de concursos de contractació de serveis de transport sanitari, la resolució dels quals podria donar origen a contingències passives per a la societat.

Pel que fa a les excepcions de les opinions contingudes en els informes d'auditoria de les altres empreses, cal destacar les següents:

- Pel que fa a l'ACA cal destacar dues limitacions: La primera fa referència al fet que no ha estat possible verificar la deduïbilitat d'11,2 M€ que corresponen a quotes d'IVA suportat no deduïbles associades a certificacions d'obra registrades en l'actiu corrent. La segona limitació fa referència al fet que el sistema d'informació de la societat no permet identificar aquells immobilitzats que requereixen d'un període superior a l'any per estar en condicions d'ús. Aquest fet suposa que no s'hagin pogut valorar aquests elements d'acord amb les normes de valoracions del PGC.

També es posen de manifest dues excepcions: La primera d'elles és conseqüència de la manca d'informació relativa a les subvencions rebudes aplicades a l'immobilitzat material i intangible, així com la relativa a l'import d'aquests actius finançats per aquelles. La segona excepció és conseqüència del criteri de comptabilització dels ingressos per cànon de l'aigua que, en cas que s'hagués aplicat d'acord amb el que estableix el Decret 103/2000, del 6 de març, pel qual s'aprova el Reglament dels tributs gestionats per l'ACA, hauria comportat una disminució de la pèrdua de l'exercici i un augment del patrimoni net de 5,90 M€.

Finalment l'informe d'auditoria inclou dues incerteses: La primera fa referència a la capacitat futura de generar recursos suficients per tal d'assolir l'equilibri patrimonial i financer en un horitzó temporal més llarg del que consta en el contracte programa aprovat el 25 de juliol del 2006. La segona fa referència al fet que hi ha pendent la verificació de l'existència física i valoració de diversos materials mitjançant un procés d'anàlisi per part de l'ACA (16,50 M€) així com la revisió dels costos indirectes imputats com a pèrdues de l'exercici (12,30 M€).

- Quant a ATLL destaca la limitació que significa el fet que no s'ha pogut concloure sobre l'adequat registre d'un ingrés de 6 M€ com a conseqüència que no ha estat possible determinar les finalitats específiques de la transferència rebuda del conveni de col·laboració per al finançament d'actuacions del cicle de l'aigua entre l'ACA i ATLL.
- Respecte del CAR cal esmentar la limitació que representa la impossibilitat d'identificar els actius finançats per les subvencions de capital atorgades pel Consejo Superior de Deportes, per realitzar el traspàs a resultats.

L'informe d'auditoria també inclou una excepció per la comptabilització d'una correcció valorativa per deteriorament de l'immobilitzat material de 0,34 M€, que no s'adequa a les normes de registre i valoració del PGC.

- Pel que fa al CTTI l'opinió conté les següents incerteses:
 - Resta pendent la resolució del recurs economicoadministratiu presentat per la societat davant del Tribunal Economicoadministratiu de Catalunya corresponent a l'Impost sobre societats de l'any 2000.
 - Els efectes de diversos litigis oberts dels quals es podrien derivar responsabilitats, difícilment avaluable a la data de l'informe.
 - Manca d'informació suficient per a determinar si determinades inversions per import de 17,39 M€ podrien correspondre realment a operacions d'arrendament financer.
- Respecte a CCMA, EFIENSA, ICAEN, SAENSA i TVCM, SL cal esmentar les excepcions per limitació respecte de les provisions per depreciació del valor d'algunes de les seves

participacions, atès que per al càlcul d'aquestes provisions no s'ha disposat dels informes d'auditoria corresponents a l'exercici 2009 de les entitats en què participen.

- Respecte a CCMA, a més a més de la limitació indicada anteriorment, i respecte a TVC, SA, cal dir que els respectius informes d'auditoria recullen la incertesa sobre el desenllaç final de dos procediments judicials relacionats amb l'impagament de factures del 2008 per part d'Audiovisual Sport, SL, de les quals tant CCMA com TVC, SA actuen com a garants solidaris i responsables directes en cas d'impagament.
- Pel que fa a l'INCASOL cal esmentar la incertesa que representen diverses contingències com són: reclamacions de tercers al Jurat Provincial d'Expropiació Forçosa; valoració dels traspassos corresponents al patrimoni històric del Instituto para la Promoción Pública de la Vivienda; manca de pagament de l'Impost sobre activitats econòmiques a diversos ajuntaments; reclamacions judicials per tots els terrenys adquirits per l'INCASOL com a beneficiari d'expropiacions realitzades per altres administracions; i per últim, una demanda judicial per import de 60,80 M€ en relació amb una sèrie de terrenys al municipi de Vilanova i la Geltrú.
- Quant a l'ICIC cal destacar les següents limitacions:
 - No ha estat possible obtenir evidència suficient per satisfer l'existència i la correcta valoració d'una partida per import de 2,34 M€ de l'immobilitzat material.
 - Respecte de la comptabilització del dret real de superfície i una concessió demanial a favor de l'ICIC sobre el solar en què s'ubicarà la nova seu de la Filmoteca de Catalunya, donat que no s'ha pogut determinar el valor recuperable d'aquests drets, a 31 de desembre del 2009 no es pot conèixer en quin import estan infravalorats l'immobilitzat immaterial i els ingressos a distribuir en diversos exercicis de l'ICIC.
 - No es disposa de prou informació per avaluar quina part de les aportacions reintegrables anteriors a 2009 (3,53 M€) són recuperables i quina s'ha de considerar despesa per subvencions concedides per l'ICIC.
 - No ha estat possible obtenir la composició i origen del fons patrimonial a 31 de desembre del 2009 així com dels ingressos a distribuir en diversos exercicis.

Tanmateix també es recullen dues excepcions: La primera fa referència al fet que l'ICIC ha comptabilitzat com a patrimoni 21 M€ que corresponen a aportacions reemborsables de la Generalitat de Catalunya per atorgar préstecs a tercers a través de l'ICF i que havien d'estar recollides dintre del passiu no corrent. La segona excepció fa referència a la manca d'informació per l'omissió del quadre de finançament així com de la valoració de l'impacte dels canvis normatius en la formulació dels comptes anuals.

- Respecte del LGAI cal indicar l'excepció resultant de l'enregistrament de les transaccions resultants del contracte de gestió amb LGAI Technological Center, SA que, en el cas de realitzar-se d'acord amb els principis de comptabilitat generalment acceptats, implicaria una disminució del passiu per import de 3,02 M€, un augment de les reserves per import de 2,81 M€ i un augment del resultat de l'exercici en 0,21 M€.
- Pel que fa a REGSEGA cal indicar la incertesa per la impossibilitat d'avaluar les conseqüències en el projecte economicofinancer de la societat, de la sentència del Tribunal de Justícia de la Unió Europea del 18 de desembre del 2007, per incompliment de la Directiva de conservació de les aus silvestres.

En el cas de les empreses CIRE, GSS, GPSS, IAS, i ICO cal destacar també els paràgrafs d'èmfasi dels corresponents informes d'auditoria que fan referència al fet que aquestes no apliquen l'Ordre del 28 d'agost del 1996, per la qual s'aprova el Pla de comptabilitat pública de la Generalitat de Catalunya, i apliquen supletòriament el Reial decret 1514/2007, del 16 de novembre, pel qual s'aprova el nou Pla general comptable. També assenyalen que aquestes empreses duen a terme un seguiment pressupostari de totes les seves operacions de caràcter econòmic i trameten al Departament d'Economia i Finances de la Generalitat de Catalunya la documentació que els ha estat sol·licitada.

11.2. RETIMENT DE COMPTES DE LES EMPRESES DE LA GENERALITAT

Respecte de la informació corresponent a l'exercici 2009 cal indicar el següent:

- Les empreses ACJ, AATRM, BST, CCPAE, CCPI, CNJC, ECA, Intracat., SA i INVERTEC no havien tramès els comptes a la Sindicatura de Comptes a la data de tancament de l'informe.
- CCRTVSG, SA va ser dissolta i liquidada amb referència al Balanç tancat a 31 de juliol del 2009, mitjançant escriptura pública davant de notari el 26 d'octubre del 2009. Aquesta dissolució i liquidació va ser autoritzada per Acord de Govern, GOV/181/2009, de 19 de maig (DOGC 5839, del 28 de maig). En el mateix acord s'adjudicava a la CCMA, com a soci únic de la societat que es dissol, l'haver social que resultés de la liquidació. És per aquest motiu que no hi ha retiment de comptes a 31 de desembre del 2009.
- MD no ha tramès l'Estat de canvis del patrimoni net.

Cal assenyalar que les següents empreses han tramès els comptes fora del termini màxim del 30 d'abril, establert per l'article 71 del Decret legislatiu 3/2002, del 24 de desembre, text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya.

Quadre 11.2.A: Retiment de comptes fora de termini

Núm.	Empresa	Núm.	Empresa	Núm.	Empresa
1	AMD, SL	31	EISSA	54	LGAI
3	APC	33	Equacat, SA	56	MD
4	ACCD	35	FOCASA	57	PSPV
6	ACA	36	GSS	59	PRODECA
8	AGAUR *	38	GPSS	60	REGSEGA
10	ARC	39	ICFE	62	SAENSA
15	CR, SRG, SA	40	ICF Holding	66	TNC
16	CCRTVI, SA	41	IFERCAT	67	TVC, SA
17	CCRTVSG, SA	43	ICIC	68	T. Cadí, SAC
21	CTTI	45	INCASOL	69	TABASA
23	CIDEM	46	ICAEN	70	TVCEP, SA
26	CoNCA	47	ICO	71	TVCM, SL
28	CCMA	49	IDI	72	UDIAT, SA
29	EFIENSA	50	IRTA	73	ICF
30	EPLICSA	51	IDIADA		

Font: Elaboració pròpia de la Sindicatura de Comptes de Catalunya.

* Els comptes tramesos a la Sindicatura de Comptes són provisionals.

11.3. MAGNITUDS MÉS SIGNIFICATIVES

A fi d'obtenir una informació que reflecteixi la realitat econòmicofinancera del conjunt de les empreses de la Generalitat, la Sindicatura presenta un Balanç i un Compte de pèrdues i guanys agregats de les empreses públiques de l'exercici 2009. Cal remarcar que es tracta d'una agregació de comptes i no d'una consolidació en sentit estricte.

També es presenten els quadres referits a les transferències d'explotació i de capital rebudes, així com els referits al grau d'execució de les liquidacions pressupostàries.

En el subepígraf 11.3.1 es presenten els comentaris respecte de les principals variacions interanuals (2008/2009) i també sobre les magnituds del mateix exercici 2009.

Cal fer, però, les següents precisions respecte dels quadres presentats:

- De la mateixa forma que en els informes d'exercicis anteriors, els comptes de l'ICF es presenten de forma diferenciada i no es consideren en la suma agregada atès que pel seu caràcter específic (financer) distorsionarien les consideracions generals. En canvi, sí que es consideren en els comentaris relatius al patrimoni net i al resultat de l'exercici.
- A l'hora d'incorporar la informació dels comptes del grup d'empreses de la Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals i les seves empreses filials (Grup CCMA) s'han con-

siderat únicament els comptes consolidats amb la finalitat de no duplicar transaccions comunes entre les empreses que formen part del Grup CCMA (vegeu epígraf 11.1.1).

Els quadres referits a l'execució de les liquidacions pressupostàries i els de transferències corrents i de capital (vegeu epígraf 11.3.2) sí que integren les dades de l'ICF i, en conseqüència, també es tenen en compte en els comentaris corresponents.

En aquests quadres, i pel que fa al Grup CCMA, les dades es presenten de manera individual però ajustant les transferències, si escau, entre les diferents empreses per tal de no duplicar els imports.

Així mateix, i a efectes comparatius, cal tenir present una sèrie d'aspectes que incideixen en les magnituds i en els comentaris resultants:

- a) Tal com s'indica en l'epígraf 11.1.1 el 2009 s'incorporen quatre empreses al pressupost de la Generalitat i hi ha la baixa d'una.
- b) Tal com s'ha indicat en l'epígraf 11.2 hi ha deu empreses que no han tramès els comptes anuals, mentre que en el 2008 en van ser cinc.
- c) El Balanç i el Compte de pèrdues i guanys agregats inclosos en l'informe del Compte General del 2008 no incloïa les dades corresponents a PSPV com a conseqüència de la recepció dels comptes d'aquesta entitat amb posterioritat a la finalització del treball de camp de l'informe. És per aquest motiu que les dades corresponents al Balanç i al Compte de pèrdues i guanys agregats del 2008 del present informe han estat ajustats per tal d'incloure les dades de PSPV.
- d) A partir de la informació inclosa en la memòria corresponent al 2009 de catorze empreses s'ha posat de manifest que les dades corresponents a l'exercici 2008 no es corresponen amb les dades incloses en l'informe del Compte general d'aquest exercici com a conseqüència de diversos ajustaments i reclassificacions en els comptes corresponents a l'exercici 2008³.

L'efecte del que es descriu en els paràgrafs *b*, *c* i *d* en els comptes agregats del 2008 és d'un increment del Balanç agregat de 151,56 M€ així com d'una disminució del resultat del Compte de pèrdues i guanys agregat de 66,34 M€.

3. Els principals ajustaments i reclassificacions corresponen a modificacions en els criteris de comptabilització, adaptacions a noves normatives d'enregistrament comptable d'operacions específiques (*cash pooling*, aportacions de capital,...), conseqüència de ser el 2008 el primer any d'aplicació del nou PGC.

En el subepígraf 11.3.1.3 es presenten una sèrie de ràtios comparatives tant de Balanç com del Compte de pèrdues i guanys per a cadascuna de les empreses, per al període 2005-2009. La comparabilitat de les ràtios del 2009 i del 2008 amb les corresponents als exercicis 2005-2007, s'ha de fer amb la cautela que exigeix el fet que, estrictament parlant, els comptes utilitzats per al seu càlcul no corresponen sempre als mateixos conceptes.⁴ Tanmateix també cal tenir en compte el que s'indica en el paràgraf anterior.

11.3.1. Estats financers agregats (sense l'ICF)

A continuació es presenten el Balanç de situació i el Compte de pèrdues i guanys agregats corresponents a l'exercici 2009. Així mateix, es presenten a efectes comparatius, els saldos agregats corresponents a l'exercici 2008.

També es presenta per a l'exercici 2009 el Balanç de situació i el Compte de pèrdues i guanys agregats i es distingeixen les empreses que han estat classificades com a Administració pública en termes SEC95 en l'exercici 2009:

Quadre 11.3.A: SEC95 – Sector Administració Pública

Núm.	Empresa	Núm.	Empresa	Núm.	Empresa
1	AMD, SL	27	CNJC	51	IDIADA
2	ADIGSA	28	CCMA	53	Intracat., SA
4	ACCD	30	EPLICSA	57	PSPV
7	AATRM	32	ECA	59	PRODECA
8	AGAUR	36	GSS	61	REGSAU
10	ARC	37	GISA	62	SAENSA
11	AQU	38	GPSS	63	SMC
14	BST	41	IFERCAT	64	SEMSA
15	CR, SRG, SA	43	ICIC	66	TNC
16	CCRTVI, SA	46	ICAEN	66	TVC, SA
17	CCRTVSG, SA	47	ICO	70	TVCEP, SA
19	CAR	48	IAS	71	TVCM, SL
20	CPF	49	IDI	72	UDIAT, SA
23	CIDEM	50	IRTA		

Font: Llei de pressupostos de la Generalitat per a l'exercici 2009.

En l'epígraf 11.4 es presenten els balanços de situació i els comptes de pèrdues i guanys agregats amb el detall individualitzat de cadascuna de les empreses.

4. Com a conseqüència de l'entrada en vigor del nou PGC a partir de l'exercici 2008, l'agrupació de les partides que conformen tant el Balanç de situació com el Compte de pèrdues i guanys és diferent de la que hi havia amb anterioritat.

Quadre 11.3.B1: Balanços de situació agregats a 31.12.2008 i a 31.12.2009 de les empreses públiques de la Generalitat (sense l'ICF i amb el Grup CCMA consolidat)

ACTIU	Agregat 2009		Agregat 2008	
	Import	% sobre total	Import	% sobre total
A) ACTIU NO CORRENT	11.346.727,69	71,3	9.095.018,68	66,0
I. Immobilitzat intangible	188.260,17	1,2	190.362,83	1,4
II. Immobilitzat material	8.764.392,61	55,0	7.104.219,63	51,5
III. Inversions immobiliàries	741.502,75	4,7	564.604,86	4,1
IV. Inv. a empreses del grup i assoc. a llarg termini	856.613,00	5,4	454.141,61	3,3
V. Inversions financeres a llarg termini	237.846,88	1,5	267.457,57	1,9
VI. Actius per impost diferit	6.782,43	0,0	2.740,12	0,0
VII. Altres actius no corrents (a)	551.329,85	3,5	511.492,06	3,7
B) ACTIU CORRENT	4.575.960,27	28,7	4.688.920,65	34,0
II. Existències	1.708.503,77	10,7	1.532.676,35	11,1
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.163.443,19	13,6	2.176.409,81	15,8
IV. Inv. a empreses del grup i assoc. a curt termini	74.434,44	0,5	5.773,17	0,0
V. Inversions financeres a curt termini	73.315,59	0,5	62.044,22	0,5
VI. Periodificacions a curt termini	176.405,25	1,1	127.457,46	0,9
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	353.939,09	2,2	762.880,38	5,5
VIII. Altres actius corrents (b)	25.918,94	0,2	21.679,26	0,2
TOTAL ACTIU	15.922.687,96	100,0	13.783.939,33	100,0

Imports en milers d'euros.

Notes:

(a) Inclou Despeses a distribuir en diversos exercicis de l'ARC, T. Cadí, SAC i TABASA; Deutors per operacions de tràfic a llarg termini i inversions gestionades de l'INCASOL; Deutors per operacions a llarg termini de CTTI i IRTA.

(b) Inclou Inversions gestionades per altres ens de l'ICO i Actius no corrents mantinguts per a la venda de l'ICC.

PATRIMONI NET I PASSIU	Agregat 2009		Agregat 2008	
	Import	% sobre total	Import	% sobre total
A) PATRIMONI NET	5.665.817,38	35,6	5.001.947,35	36,3
A-1) Fons propis	3.604.688,28	22,6	3.569.866,88	25,9
I. Capital	4.865.652,14	30,6	4.778.874,17	34,7
III. Reserves	271.481,76	1,7	239.857,02	1,7
V. Resultats d'exercicis anteriors	(1.550.753,75)	(9,7)	(1.395.960,09)	(10,1)
VI. Altres aportacions de socis	192.431,88	1,2	130.339,80	0,9
VII. Resultat de l'exercici	(174.123,75)	(1,1)	(183.244,02)	(1,3)
A-2) Ajustos per canvis de valor	(49.732,09)	(0,3)	(37.485,07)	(0,3)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts *	2.110.861,19	13,3	1.469.565,54	10,7
B) PASSIU NO CORRENT	7.181.549,73	45,1	5.436.652,94	39,4
I. Provisions a llarg termini	86.817,84	0,5	90.165,34	0,7
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	5.111.020,62	32,1	4.219.121,82	30,6
III. Altres deutes a llarg termini	1.983.711,27	12,5	1.127.365,78	8,1
C) PASSIU CORRENT	3.075.320,85	19,3	3.345.339,04	24,3
I. Provisions a curt termini	10.593,86	0,1	18.127,54	0,1
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	376.999,12	2,4	350.034,91	2,5
III. Altres deutes a curt termini	2.687.727,87	16,9	2.977.176,59	21,6
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	15.922.687,96	100,0	13.783.939,33	100,0

Imports en milers d'euros.

* Inclou Ingressos a distribuir en diversos exercicis de l'ICIC i l'ARC.

Quadre 11.3.B2: Balanços de situació agregats (SEC95 / no SEC95) a 31.12.2009 de les empreses públiques de la Generalitat (sense l'ICF i amb el Grup CCMA consolidat)

ACTIU	2009		
	Total SEC95	Total no SEC95	Total agregat
A) ACTIU NO CORRENT	3.626.838,41	7.719.889,28	11.346.727,69
I. Immobilitzat intangible	122.071,48	66.188,69	188.260,17
II. Immobilitzat material	2.941.676,08	5.822.716,53	8.764.392,61
III. Inversions immobiliàries	135.784,35	605.718,40	741.502,75
IV. Inv. a empreses del grup i assoc. a llarg termini	322.602,52	534.010,48	856.613,00
V. Inversions financeres a llarg termini	39.427,16	198.419,72	237.846,88
VI. Actius per impost diferit	50,14	6.732,29	6.782,43
VII. Altres actius no corrents (a)	65.226,68	486.103,17	551.329,85
B) ACTIU CORRENT	1.701.110,12	2.874.850,15	4.575.960,27
II. Existències	15.384,99	1.693.118,78	1.708.503,77
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.374.472,30	788.970,89	2.163.443,19
IV. Inv. a empreses del grup i assoc. a curt termini	3.606,46	70.827,98	74.434,44
V. Inversions financeres a curt termini	48.751,89	24.563,70	73.315,59
VI. Periodificacions a curt termini	58.766,44	117.638,81	176.405,25
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	174.576,24	179.362,85	353.939,09
VIII. Altres actius corrents (b)	25.551,80	367,14	25.918,94
TOTAL ACTIU	5.327.948,53	10.594.739,43	15.922.687,96

Imports en milers d'euros.

Notes:

(a) Inclou Despeses a distribuir en diversos exercicis de l'ARC, T. Cadí, SAC i TABASA; Deutors per operacions de tràfic a llarg termini i inversions gestionades de l'INCASOL; Deutors per operacions a llarg termini de CTTI i IRTA.

(b) Inclou Inversions gestionades per altres ens de l'ICO i Actius no corrents mantinguts per a la venda de l'ICC.

PATRIMONI NET I PASSIU	2009		
	Total SEC95	Total no SEC95	Total agregat
A) PATRIMONI NET	1.633.237,29	4.032.580,09	5.665.817,38
A-1) Fons propis	1.156.502,54	2.448.185,74	3.604.688,28
I. Capital	1.981.433,16	2.884.218,98	4.865.652,14
III. Reserves	38.986,81	232.494,95	271.481,76
V. Resultats d'exercicis anteriors	(955.235,75)	(595.518,00)	(1.550.753,75)
VI. Altres aportacions de socis	123.166,75	69.265,13	192.431,88
VII. Resultat de l'exercici	(31.848,43)	(142.275,32)	(174.123,75)
A-2) Ajustos per canvis de valor	(34.781,03)	(14.951,06)	(49.732,09)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts *	511.515,78	1.599.345,41	2.110.861,19
B) PASSIU NO CORRENT	2.330.048,53	4.851.501,20	7.181.549,73
I. Provisions a llarg termini	39.267,27	47.550,57	86.817,84
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	1.882.421,59	3.228.599,03	5.111.020,62
III. Altres deutes a llarg termini	408.359,67	1.575.351,60	1.983.711,27
C) PASSIU CORRENT	1.364.662,71	1.710.658,14	3.075.320,85
I. Provisions a curt termini	7.582,80	3.011,06	10.593,86
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	33.876,42	343.122,70	376.999,12
III. Altres deutes a curt termini	1.323.203,49	1.364.524,38	2.687.727,87
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	5.327.948,53	10.594.739,43	15.922.687,96

Imports en milers d'euros.

* Inclou Ingressos a distribuir en diversos exercicis de l'ICIC i l'ARC.

Quadre 11.3.C1: Compte de pèrdues i guanys agregat del 2008 i del 2009 de les empreses públiques de la Generalitat de Catalunya (sense ICF i amb el Grup CCMA consolidat)

	Agregat 2009	Agregat 2008
A) OPERACIONS CONTINUADES		
Import net de la xifra de negocis	1.914.885,80	1.818.870,66
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	293.941,72	391.036,72
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	(215.949,09)	(224.335,41)
Aprovisionaments	(1.177.703,91)	(1.193.947,58)
Altres ingressos d'explotació	1.145.466,12	1.087.787,77
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	156.725,75	154.453,45
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	988.740,37	933.334,32
Despeses de personal	(830.028,97)	(785.510,03)
Altres despeses d'explotació	(631.761,08)	(623.475,88)
Subvencions d'explotació	(111.248,23)	(100.347,56)
Subvencions de capital	(327.520,56)	(293.791,34)
Amortització de l'immobilitzat	(335.343,35)	(303.288,69)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	190.738,19	148.494,32
Excessos de provisions	14.286,22	44,42
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(16.872,50)	(15.863,26)
a) Deterioraments i pèrdues	307,33	(1.606,22)
b) Resultats per alienacions i altres	(17.179,83)	(14.257,04)
Altres resultats	11.711,44	3.445,79
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(75.398,20)	(90.880,07)
Ingressos financers	138.182,17	109.007,35
Despeses financeres	(207.585,44)	(189.597,13)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(29.346,79)	(16.129,65)
b) Per deutes amb tercers	(168.346,28)	(163.508,22)
c) Per actualització de provisions	(9.892,37)	(9.959,26)
Variació de valor raonable en instruments financers	(13.677,56)	0,00
a) Cartera de negociació i altres	(13.813,68)	0,00
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	136,12	0,00
Diferències de canvi	268,73	(164,35)
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(7.719,74)	(8.505,60)
a) Deterioracions i pèrdues	(9.982,54)	(29.861,54)
b) Resultats per alienacions i altres	2.262,80	21.355,94
RESULTAT FINANCER	(90.531,84)	(89.259,73)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(165.930,04)	(180.139,80)
Impostos sobre beneficis	(5.619,45)	(7.718,69)
RESULTAT DE L'EXERCICI	(171.549,49)	(187.858,49)

Imports en milers d'euros.

Quadre 11.3.C2: Compte de pèrdues i guanys agregat (SEC95 / no SEC95) del 2009 de les empreses públiques de la Generalitat de Catalunya (sense ICF i amb el Grup CCMA consolidat)

	2009		
	SEC95	No SEC95	Total agregat
A) OPERACIONS CONTINUADES			
Import net de la xifra de negocis	940.426,59	974.459,21	1.914.885,80
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(4.338,90)	298.280,62	293.941,72
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	13.200,63	(229.149,72)	(215.949,09)
Aprovisionaments	(585.557,49)	(592.146,42)	(1.177.703,91)
Altres ingressos d'explotació	822.277,85	323.188,27	1.145.466,12
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	102.797,14	53.928,61	156.725,75
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	719.480,71	269.259,66	988.740,37
Despeses de personal	(570.150,13)	(259.878,84)	(830.028,97)
Altres despeses d'explotació	(415.915,61)	(215.845,47)	(631.761,08)
Subvencions d'explotació	(102.077,19)	(9.171,04)	(111.248,23)
Subvencions de capital	(185.074,72)	(142.445,84)	(327.520,56)
Amortització de l'immobilitzat	(125.328,71)	(210.014,64)	(335.343,35)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	164.553,17	26.185,02	190.738,19
Excessos de provisions	14.157,70	128,52	14.286,22
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(3.730,72)	(13.141,78)	(16.872,50)
a) Deterioraments i pèrdues	667,77	(360,44)	307,33
b) Resultats per alienacions i altres	(4.398,49)	(12.781,34)	(17.179,83)
Altres resultats	10.252,64	1.458,80	11.711,44
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(27.304,89)	(48.093,31)	(75.398,20)
Ingressos financers	69.989,19	68.192,98	138.182,17
Despeses financeres	(69.811,17)	(137.774,27)	(207.585,44)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(90,52)	(29.256,27)	(29.346,79)
b) Per deutes amb tercers	(67.840,11)	(100.506,17)	(168.346,28)
c) Per actualització de provisions	(1.880,54)	(8.011,83)	(9.892,37)
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	(13.677,56)	(13.677,56)
a) Cartera de negociació i altres	0,00	(13.813,68)	(13.813,68)
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	136,12	136,12
Diferències de canvi	274,36	(5,63)	268,73
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(4.643,81)	(3.075,93)	(7.719,74)
a) Deterioracions i pèrdues	(4.643,81)	(5.338,73)	(9.982,54)
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	2.262,80	2.262,80
RESULTAT FINANCER	(4.191,43)	(86.340,41)	(90.531,84)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(31.496,32)	(134.433,72)	(165.930,04)
Impostos sobre beneficis	(352,10)	(5.267,35)	(5.619,45)
RESULTAT DE L'EXERCICI	(31.848,42)	(139.701,07)	(171.549,49)

Imports en milers d'euros.

11.3.1.1. Balanç agregat de les empreses públiques

A continuació es presenten els comentaris dels aspectes més significatius que es desprenen del Balanç agregat de les empreses públiques.

L'actiu i el patrimoni net i passiu agregats de les empreses públiques a 31 de desembre del 2009 ascendeixen a 15.922,69 M€, que representa un increment respecte del saldo a 31 de desembre del 2008 d'un 15,5%.

Respecte de l'actiu agregat, el 71,3% correspon a l'actiu no corrent (11.346,73) i el 28,7% restant a l'actiu corrent (4.575,96 M€). Pel que fa al patrimoni net i passiu agregat, el passiu no corrent representa el 45,1% (7.181,55 M€), el patrimoni net el 35,6% (5.665,82 M€) i el 19,3% restant correspon al passiu corrent (3.075,40 M€).

a) Actiu

L'epígraf més significatiu de l'actiu agregat és l'immobilitzat material (8.764,39 M€) que representa el 55% de l'import total de l'actiu. Cal indicar que la suma de l'immobilitzat material d'IFERCAT (2.431,25 M€), l'ACA (1.797,12 M€), ATLL (1.332,54 M€) i FGC (1.094,62 M€) representa el 75,9% d'aquest epígraf.

La variació de l'actiu entre 2008 i 2009 es produeix bàsicament per l'increment de l'immobilitzat material i de les inversions en empreses del grup i associades a llarg termini, en 1.660,17 M€ i 402,47 M€, respectivament, i per la disminució de l'efectiu i altres actius líquids equivalents en 408,94 M€. Així les variacions més importants de cadascun d'aquests apartats corresponen a les següents empreses:

Quadre 11.3.D: Variació de l'immobilitzat material

Núm.	Empresa	Import
41	IFERCAT	631,32
69	TABASA	355,04
13	ATLL	298,37
6	ACA	130,70
60	REGSEGA	82,42

Imports en milions d'euros.

Quadre 11.3.E: Variació d'inversions en empreses del grup i associades a llarg termini

Núm.	Empresa	Import
39	ICFE	198,79
37	GISA	124,33
40	ICF Holding	51,62
23	CIDEM	14,22
30	EPLICSA	10,59

Imports en milions d'euros.

Quadre 11.3.F: Variació d'efectiu i altres actius líquids equivalents

Núm.	Empresa	Import
41	IFERCAT	(447,13)
23	CIDEM	(13,54)
34	FGC	(10,81)

Imports en milions d'euros.

b) Patrimoni net i passiu

La principal variació interanual en el patrimoni net i passiu se centra en el passiu no corrent que ha augmentat respecte del 2008 en 1.744,90 M€ ja que ha passat de 5.436,55 M€ a 7.181,55 M€, el que representa un augment del 32,1%.

També cal destacar l'increment de les subvencions, donacions i llegats rebuts, que ha passat de 1.469,57 M€ al 2008 a 2.110,86 M€ al 2009 i representa una variació del 43,6%.

Seguidament s'analitzen el patrimoni net i l'endeutament, tant de tipus financer com no financer, que representen les principals fonts de finançament reflectides en el Balanç.

b.1) Anàlisi del patrimoni net

El saldo agregat del patrimoni net a 31 de desembre del 2009 de les empreses públiques és de 5.665,82 M€. Aquest saldo se situa en 6.087,51 M€ si es considera el patrimoni net de l'ICF, que ascendeix a 421,69 M€. Dotze empreses concentren el 77,3% de l'esmentat saldo i són les següents:

Quadre 11.3.G: Patrimoni net

Núm.	Empresa	Import	Núm.	Empresa	Import
13	ATLL	880,71	69	TABASA	362,72
34	FGC	832,24	73	Grup CCMA	172,59
45	INCASOL	581,67	21	CTTI	143,72
41	IFERCAT	474,41	68	T. Cadí, SAC	134,12
6	ACA	439,11	40	ICF Holding	133,62
74	ICF	421,69	2	ADIGSA	129,63

Imports en milions d'euros.

El 2009 el patrimoni net ha augmentat respecte del 2008 en 663,87 M€, i ha passat de 5.001,95 M€ a 5.665,82 M€, el que representa un augment del 13,3%. Aquest augment s'explica fonamentalment per l'increment de les subvencions, donacions i llegats rebuts en 641,29 M€. Tot i això cal indicar que els fons propis han augmentat en 34,82 M€.

Pel que fa a les subvencions, donacions i llegats rebuts destaquen els increments d'ATLL, ACA i TABASA, que han estat de 259,22 M€, 148,25 M€ i 82,56 M€, respectivament.

Cal remarcar que les empreses indicades en el quadre 11.3.H següent presenten un patrimoni net inferior al que estableixen els articles 163 i 260 del text refós de la Llei de societats anònimes (TRLSA). Així, d'acord amb el que indica l'article 163, en el cas que el patrimoni net sigui inferior a les dues tercers parts del capital, és obligatòria la reducció del capital social si transcorre un exercici social sense que es restableixi l'equilibri patrimonial. Tanmateix, d'acord amb el que estableix l'article 260 del TRLSA les societats el

patrimoni de les quals quedi reduït a una quantitat inferior a la meitat del capital social, com a conseqüència de pèrdues, hauran de dissoldre's excepte que el capital s'augmenti o es redueixi en quantia suficient.

Quant als càlculs realitzats d'equilibri patrimonial cal indicar que s'ha considerat allò que disposa la Disposició addicional única del Reial decret llei 10/2008, de 12 de desembre, pel qual s'adopten mesures financeres per a la millora de la liquiditat de les petites i mitjanes empreses, i altres mesures complementàries. Aquesta disposició addicional estableix que, només a l'efecte de determinar les pèrdues per a la reducció obligatòria de capital i per a les causes de dissolució, no es computaran les pèrdues per deteriorament reconegudes en els comptes anuals derivades de l'immobilitzat material, les inversions immobiliàries i les existències.⁵

Quadre 11.3.H: Equilibri patrimonial

Núm.	Empresa	2009*	2008*
70	TVCEP, SA	(267,5)	(275,7)
16	CCRTVI, SA	(1,4)	7,4
15	CR, SRG, SA	52,7	58,2
31	EISSA	61,5	65,0
62	SAENSA	65,1	66,7

* (Patrimoni net – pèrdues per deteriorament) x 100/capital.

b.2) Anàlisi de l'endeutament

En aquest apartat s'analitza l'evolució i la composició de l'endeutament entès tant com aquella part dels creditors referida a obligacions de tipus financer (més concretament, amb entitats de crèdit), com la part dels creditors referida a altres deutes.

Així, a 31 de desembre del 2008 i del 2009 els deutes amb entitats de crèdit presentaven un saldo de 4.569,15 M€ i de 5.488,02 M€, respectivament. Això representa un increment en el 2009 de 918,87 M€, que equival al 20,1%. L'esmentat increment de l'endeutament té les components tant de llarg termini (no corrent) com de curt termini (corrent). Els deutes amb entitats de crèdit a llarg termini i a curt termini han tingut uns increments de 891,90 M€ i 26,97 M€, respectivament, el que suposa uns augments percentuals del 21,1% i del 7,7%, respectivament.

Les empreses públiques que presenten les variacions més significatives de deutes amb entitats de crèdit entre el 2008 i el 2009, considerant conjuntament els venciments a llarg i a curt termini han estat les següents:

5. El que indica la Disposició addicional única del Reial decret llei 10/2008 ha estat d'aplicació excepcional en els exercicis tancats el 2008 i el 2009.

Quadre 11.3.I: Variació dels deutes amb entitats de crèdit

Núm.	Empresa	Import
45	INCASOL	281,09
41	IFERCAT	202,56
13	ATLL	190,85
6	ACA	177,09
39	ICFE	152,55
68	T. Cadí, SAC	(13,25)
64	SEMSA	(16,14)
21	CTTI	(19,83)
2	ADIGSA	(57,58)

Imports en milions d'euros.

De l'import total de l'endeutament de tipus financer a 31 de desembre del 2009, 5.111,02 M€ són amb venciment a llarg termini i 377 M€, a curt termini.

Les empreses que concentren majors saldos de deutes amb entitats de crèdit a l'esmentada data, considerant conjuntament els venciments a llarg i a curt termini són sis, que superen cadascuna d'elles els 100 M€. Cal remarcar també un segon grup de quatre empreses amb un total d'endeutament amb entitats de crèdit superior a 30 M€ així com un tercer grup de quatre empreses amb endeutament amb entitats de crèdit superior a 10 M€. Aquestes empreses, que en conjunt concentren el 99,3% de l'endeutament financer total, són les següents:

Quadre 11.3.J: Deutes amb entitats de crèdit

Núm.	Empresa	Import	Núm.	Empresa	Import
41	IFERCAT	1.819,69	21	CTTI	65,73
6	ACA	1.373,61	68	T. Cadí, SAC	54,49
45	INCASOL	831,33	48	IAS	34,18
13	ATLL	590,10	2	ADIGSA	19,69
39	ICFE	268,75	60	REGSEGA	14,98
34	FGC	258,72	38	GPSS	11,57
18	CIMALSA	93,90	58	PDG	11,47

Imports en milions d'euros.

A 31 de desembre del 2008 i del 2009 els altres deutes presentaven un saldo de 4.104,55 M€ i de 4.671,44 M€, respectivament, el que representa un increment en el 2009 del 13,8%, 566,89 M€. Aquest increment té en compte els creditors no financers tant a llarg com a curt termini. En concret, els creditors no financers a curt termini han presentat una disminució de 289,45 M€, que suposa un decrement percentual del 9,7%, mentre que a llarg termini, els creditors no financers han incrementat en 856,34 M€, el que suposa un augment percentual del 76%.

Les empreses que concentren majors saldos d'altres deutes a l'esmentada data, considerant conjuntament els saldos corrents i no corrents, són dinou, que superen cadascuna d'elles els 50 M€ i que representen el 94,2% del saldo a 31 de desembre del 2009.

Aquestes empreses són les següents:

Quadre 11.3.K: Altres deutes

Núm.	Empresa	Import	Núm.	Empresa	Import
45	INCASOL	1.115,79	74	Grup CCMA	108,53
39	ICFE	724,64	13	ATLL	100,60
37	GISA	421,33	61	REGSA	94,12
6	ACA	278,66	2	ADIGSA	78,85
23	CIDEM	254,27	60	REGSEGA	78,62
69	TABASA	230,03	34	FGC	77,22
21	CTTI	214,29	8	AGAUR	68,20
41	IFERCAT	179,96	46	ICAEN	65,00
10	ARC	132,42	64	SEMSA	62,77
47	ICO	115,87			

Imports en milions d'euros.

11.3.1.2. *Compte de pèrdues i guanys agregat de les empreses públiques*

A continuació es comenten els aspectes més significatius que es desprenen del Compte de pèrdues i guanys agregat de les empreses públiques. En primer lloc s'analitza el resultat de l'exercici 2009 i seguidament s'analitza el finançament de les despeses de l'exercici amb les diferents tipologies d'ingressos.

Cal indicar que, a causa del model previst en el PGC, als efectes dels càlculs, els epígrafs del Compte de pèrdues i guanys han estat classificats com a ingressos o despeses en funció del seu signe positiu o negatiu, respectivament.

a) Evolució 2008-2009

Entre 2008 i 2009 en el Compte de pèrdues i guanys agregat de les empreses públiques s'observa, un increment del total de despeses del 3,6%, en passar de 3.746,54 M€ en el 2008 a 3.881,03 M€ en el 2009. Els ingressos també han incrementat, en concret, un 4,2%, en passar de 3.558,69 M€ en el 2008 a 3.709,48 M€ en el 2009.

Les empreses que han augmentat més els seus ingressos entre 2008 i 2009 han estat ICFE, ACA, CIDEM i SEMSA, per uns imports de 44,13 M€, 37,76 M€, 33,33 M€ i 22,27 M€, respectivament.

Respecte d'aquestes variacions cal considerar el següent:

- Pel que fa a ICFE, cal indicar que el seu increment es deu bàsicament a l'augment dels ingressos financers (33,63 M€).

- Respecte de l'ACA, la variació prové principalment de l'increment de les subvencions d'explotació incorporades a l'exercici i de l'import net de la xifra de negocis (24,26 M€ i 9,46 M€, respectivament).
- L'increment dels ingressos de CIDEM resulta bàsicament de l'augment de la imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i dels ingressos per subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici per 23,87 M€ i 6 M€, respectivament.
- En el cas de SEMSA l'increment és degut principalment a l'augment de l'import net de la xifra de negocis de 22,30 M€.

Les empreses que han augmentat més les despeses entre 2008 i 2009 han estat ICFE, ATLL, IFERCAT i SEMSA per uns imports de 40,78 M€, 22,60 M€, 22,60 M€ i 22,42 M€, respectivament.

Respecte d'aquestes variacions cal considerar el següent:

- La variació de les despeses d'ICFE, respon bàsicament a l'increment de les despeses financeres per deutes amb empreses del grup i associades (13,19 M€) així com de la variació de valor raonable de la cartera de negociació (13,81 M€).
- Pel que fa a ATLL l'increment és degut principalment a l'augment de la despesa per amortització de l'immobilitzat i per aprovisionaments (10,71 M€ i 7,30 M€, respectivament).
- En el cas d'IFERCAT l'augment de les despeses provenen de la variació de les altres despeses d'explotació (14,27 M€) i de les despeses financeres per deutes amb tercers (7,69 M€).
- L'increment de les despeses de SEMSA resulta de l'augment de la despesa per aprovisionaments de 17,26 M€.

L'anàlisi d'evolució del Compte de pèrdues i guanys s'amplia seguidament amb l'anàlisi del resultat de l'exercici 2009 així com amb l'anàlisi del finançament de les despeses de l'exercici amb les diferents tipologies d'ingressos.

b) Resultat de l'exercici 2009

El Resultat de l'exercici 2009 del conjunt de les empreses públiques (sense l'ICF) és d'unes pèrdues de 171,55 M€ i posa de manifest el manteniment d'una tendència de disminució de les pèrdues dels últims exercicis (187,86 M€ per al 2008, 288,91 M€ per al 2007 i 237,84 M€ per al 2006). Les principals variacions en els resultats de l'exercici 2009 respecte de l'exercici 2008 són les següents:

Quadre 11.3.L: Variació en els resultats 2009-2008

Núm.	Empresa	Import	Núm.	Empresa	Import
45	INCASOL	(34,90)	55	LSL, AIE	2,34
21	CTTI	(19,94)	39	ICFE	3,35
8	AGAUR	(11,34)	23	CIDEM	20,80
13	ATLL	(7,78)	10	ARC	37,03
12	ATC	(6,21)	6	ACA	58,13

Imports en milions d'euros.

La pèrdua global de l'exercici 2009 de 171,55 M€ és deguda al resultat financer negatiu de 90,53 M€ (52,8%), al resultat d'explotació negatiu de 75,40 M€ (44%) i als impostos sobre beneficis per import de 5,62 M€ (3,2%).

Cal assenyalar que les pèrdues totals de les empreses públiques en l'exercici 2009, considerant també els resultats positius de l'ICF, de 2,81 M€, ascendeixen a 168,74 M€.

Dels resultats de les empreses cal destacar els següents:

Quadre 11.3.M: Resultats

Núm.	Empresa	Negatiu	Núm.	Empresa	Positiu
6	ACA	88,20	69	TABASA	9,21
45	INCASOL	34,90	39	ICFE	8,04
34	FGC	21,84	68	T. Cadí, SAC	5,61
13	ATLL	11,34	58	PDG	3,22
8	AGAUR	6,99	74	ICF	2,81
12	ATC	6,21	55	LSL, AIE	2,34
43	ICIC	5,90	60	REGSEGA	2,31

Imports en milions d'euros.

Respecte de les empreses que presenten un resultat de l'exercici negatiu cal destacar quins han estat els seus resultats d'explotació i financer:

Quadre 11.3.N: Resultats d'explotació i financer

Núm.	Empresa	Resultat d'explotació	Resultat financer
6	ACA	(47,94)	(40,26)
45	INCASOL	(25,97)	(8,93)
34	FGC	(14,97)	(6,87)
13	ATLL	(5,85)	(5,49)
8	AGAUR	(6,99)	0,00
12	ATC	(6,21)	0,00
43	ICIC	(4,24)	(1,66)

Imports en milions d'euros.

Del total de vint-i-tres empreses que no presenten resultat negatiu, cal tenir en compte que catorze han registrat ingressos per subvencions. Per a deu d'aquestes empreses aquest fet ha comportat que el seu resultat no fos negatiu, tal com es detalla a continuació:

Quadre 11.3.O: Resultat ajustat per les subvencions

Núm.	Empresa	Subvencions d'explotació incorporades	Subvencions d'immobilitzat imputades (b)	Resultat de l'exercici 2009	Resultat de l'exercici 2009 ajustat
69	TABASA	0,00	0,99	9,21	8,22
39	ICFE	0,00	0,00	8,04	8,04
68	T. Cadí, SAC	0,00	0,00	5,61	5,61
58	PDG	0,00	0,10	3,22	3,12
55	LSL, AIE	0,00	0,00	2,34	2,34
60	REGSEGA	0,00	0,00	2,31	2,31
54	LGAI	0,00	0,00	0,93	0,93
29	EFIENSA	0,00	0,00	0,74	0,74
37	GISA	0,00	0,00	0,61	0,61
48	IAS (a)	0,00	1,33	0,54	(0,79)
35	FOCASA	0,00	0,00	0,45	0,45
57	PSPV	3,01	1,34	0,43	(3,92)
21	CTTI (a)	2,07	3,04	0,36	(4,75)
47	ICO (a)	0,00	1,52	0,31	(1,21)
36	GSS (a)	3,78	0,23	0,22	(3,79)
49	IDI (a)	0,01	0,60	0,18	(0,43)
38	GPSS (a)	0,64	0,19	0,16	(0,67)
64	SEMSA	0,00	0,07	0,09	0,02
72	UDIAT, SA (a)	0,19	0,01	0,04	(0,16)
61	REGSAU	0,00	0,00	0,01	0,01
3	APC (a)	6,94	0,07	0,00	(7,01)
56	MD (a)	1,46	0,00	0,00	(1,46)
44	ICIP (a)	1,03	0,04	0,00	(1,07)

Imports en milions d'euros.

Notes:

- (a) Empreses el resultat de les quals no hauria estat positiu si no haguessin registrat ingressos per subvencions.
- (b) Correspon a la part amortitzada dels elements finançats amb les subvencions incloses en l'apartat de subvencions, donacions i llegats rebuts del patrimoni net.

c) Finançament de les despeses durant l'exercici 2009

Durant l'exercici 2009 les empreses públiques han incorregut en unes despeses totals de 3.881,03 M€, les quals han estat finançades en un 95,6% pel total d'ingressos que ha ascendit a 3.709,48 M€, i s'ha generat una pèrdua acumulada de 171,55 M€. L'exercici 2008 l'esmentat percentatge va ser del 95%.

El total de les despeses ha estat finançat de la manera següent:

- Ingressos propis:⁶ presenten un total de 2.530,00 M€ que financen un 65,2% del total de despeses, percentatge que l'exercici 2008 havia estat d'un 66,1%.
- Ingressos per subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici: presenten un total de 988,74 M€, que financen un 25,5% de les despeses totals, percentatge que l'exercici 2008 havia estat d'un 24,9%.

6. Els ingressos propis es corresponen amb la suma dels ingressos d'explotació més els ingressos financers.

- Ingressos per la imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres: presenten un total de 190,74 M€, que financen un 4,9% de la despesa total, percentatge que el 2008 havia estat d'un 4,0%.

Atenent exclusivament als ingressos obtinguts, els ingressos propis representen un 68,2% dels ingressos totals mentre que les subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici i l'ingrés per la imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres representen conjuntament un 31,8% dels ingressos totals, percentatges que en el 2008 eren del 69,6% i del 30,4%, respectivament.

Cal destacar les empreses en què les subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici suposen un percentatge elevat en el seu finançament (més del 60% dels ingressos):

Quadre 11.3.P: Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici

Núm.	Empresa	Percentatge	Núm.	Empresa	Percentatge
56	MD	100,0	30	EPLICSA	94,7
26	CoNCA	99,7	63	SMC	90,9
8	AGAUR	99,2	52	IGC	89,2
3	APC	98,9	59	PRODECA	85,8
20	CPF	98,7	2	ADIGSA	79,5
43	ICIC	97,9	4	ACCD	78,5
12	ATC	97,3	73	Grup CCMA	75,7
44	ICIP	96,5	42	ICC	74,6
11	AQU	96,5	50	IRTA	68,1

11.3.1.3. Ràtios del Balanç i del Compte de pèrdues i guanys de les empreses públiques

Per tal de presentar una síntesi de la situació econòmicofinancera de cadascuna de les empreses que s'integren en el Compte general es presenten a continuació les ràtios més rellevants del Balanç i del Compte de pèrdues i guanys. La comparabilitat de les ràtios del 2009 i del 2008 amb els corresponents als exercicis 2005-2007, s'ha de fer amb la cautela que exigeix el fet que, estrictament parlant, els comptes utilitzats per al seu càlcul no corresponen sempre als mateixos conceptes.⁷

Cal considerar que, en el cas de voler analitzar en profunditat la informació presentada, es fa necessari consultar els estats financers individuals que es mostren en l'apartat 11.4 del present informe.

7. Com a conseqüència de l'entrada en vigor del nou PGC a partir de l'exercici 2008, l'agrupació de les partides que conformen tant el Balanç de situació com el Compte de pèrdues i guanys és diferent de la que hi havia anteriorment.

Quadre 11.3.Q: Ràtios del Balanç de situació

Empresa	Endeutament (a)					Estructura endeutament (b)					Maniobra (c)					Liquiditat (d)					Estructura actiu (e)				
	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005
2 ADIGSA	43,2	73,8	76,2	72,3	65,6	20,0	28,7	38,5	44,7	52,1	11,2	9,1	1,6	2,8	15,4	27,0	10,7	1,3	8,4	10,6	61,8	40,0	50,3	57,5	62,0
3 APC	51,9	30,4	-	-	-	0,0	0,2	-	-	-	54,6	90,7	-	-	-	74,5	27,3	-	-	-	28,4	54,8	-	-	-
4 ACCD	66,7	51,6	77,9	76,0	85,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	32,5	48,0	13,1	9,7	(40,5)	0,4	0,2	8,3	22,5	13,9	1,1	0,8	10,3	15,8	38,9
6 ACA	79,0	81,1	75,0	76,3	77,2	83,1	77,4	82,6	86,5	81,0	(56,8)	(107,6)	(4,5)	1,0	(15,7)	0,7	0,3	0,7	0,3	0,5	86,6	88,1	79,1	80,6	78,7
8 AGAUR	64,7	62,7	84,3	78,2	87,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	35,1	37,0	15,0	20,9	11,3	52,1	41,9	2,5	63,2	8,4	0,2	0,5	0,8	1,2	1,3
9 APM	53,4	72,0	63,4	60,1	66,0	23,3	26,2	19,7	28,4	23,4	51,6	34,9	35,8	49,3	46,0	103,9	52,8	50,0	100,6	97,1	1,4	7,7	1,3	1,2	1,3
10 ARC	53,7	49,2	45,5	34,9	34,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9,4	5,8	11,9	21,9	18,2	17,1	17,0	4,2	1,1	20,9	40,7	47,7	48,4	55,4	58,3
11 AQU	47,9	58,0	34,2	44,0	34,9	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	37,3	25,0	61,0	49,7	56,8	150,5	133,0	247,3	195,8	229,5	23,5	22,7	12,1	12,5	19,2
12 ATC	34,0	7,3	-	-	-	0,0	0,0	-	-	-	36,7	91,8	-	-	-	14,2	1.217,4	-	-	-	46,2	10,8	-	-	-
13 ATLL	43,9	47,8	23,6	14,9	24,2	85,4	65,0	62,7	79,0	76,8	51,6	6,3	24,8	35,2	41,2	51,3	7,1	37,9	35,8	84,7	85,8	81,7	87,7	94,5	89,3
18 CIMALSA	50,5	54,4	76,6	95,3	94,4	80,4	78,6	83,5	90,9	92,0	67,4	67,1	68,6	66,7	73,1	21,9	29,4	12,2	11,8	9,2	52,9	44,0	26,0	19,4	11,6
19 CAR	39,2	41,9	54,8	60,1	26,3	60,0	71,4	79,9	81,8	15,1	39,5	56,7	33,2	42,6	19,1	21,5	122,7	112,9	134,0	0,2	74,3	72,7	81,0	81,2	68,0
20 CPF	7,9	76,9	68,7	30,8	8,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	90,7	9,5	18,5	63,1	90,4	417,0	0,5	12,4	18,1	75,7	14,3	15,0	15,7	16,5	12,5
21 CTTI	66,1	74,3	65,8	63,8	64,2	23,5	42,2	42,1	53,0	55,5	36,4	7,7	9,4	28,5	25,5	0,1	0,1	1,2	5,3	9,0	53,3	52,1	49,1	51,3	58,2
22 CIRE	58,1	62,6	59,0	74,6	60,9	3,2	2,1	2,9	2,2	3,4	20,7	20,8	20,2	10,4	19,4	4,6	9,3	26,7	14,1	32,9	26,9	21,0	26,1	16,8	24,5
23 CIDEM	74,4	34,5	45,8	50,3	60,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	55,0	63,2	45,1	26,3	18,2	10,6	34,1	37,3	4,7	13,6	13,1	6,4	18,3	35,4	29,9
26 CoNCA	71,9	-	-	-	-	11,1	-	-	-	-	22,0	-	-	-	-	57,0	-	-	-	-	7,8	-	-	-	-
29 EFIENSA	2,5	2,8	0,9	0,9	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	96,2	95,1	98,4	98,2	96,2	2.145,6	1.946,6	156,4	5.549,3	2.531,6	34,9	42,4	45,8	51,7	58,9
30 EPLICSA	0,3	2,7	14,3	0,2	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	98,7	94,0	53,6	99,3	98,0	2.385,7	915,1	176,1	8.945,6	3.808,8	75,8	54,4	69,2	79,2	80,6
31 EISSA	44,4	43,7	46,4	39,5	43,2	12,0	16,7	17,8	21,7	21,2	53,2	54,8	42,1	48,8	46,0	30,1	79,9	14,1	33,5	116,5	12,0	14,4	30,7	36,5	34,1
33 Equacat, SA	3,4	4,6	4,7	4,2	4,2	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	68,4	64,0	85,5	89,3	85,1	274,6	235,3	658,1	883,1	632,5	89,6	87,5	67,7	61,5	72,0
34 FGC	28,7	28,5	25,8	25,6	14,6	77,0	69,7	73,4	70,3	67,6	(46,9)	(57,8)	23,1	24,4	33,6	18,1	24,2	2,3	14,2	12,1	94,1	93,2	89,0	89,5	92,3
35 FOCASA	69,6	78,5	78,3	83,5	81,6	0,0	0,0	0,1	1,5	28,5	26,7	18,9	18,2	12,0	14,1	35,3	28,3	28,9	17,8	4,2	5,1	3,2	4,3	5,2	7,3
36 GSS	49,8	49,4	50,7	50,9	52,0	19,8	22,4	24,8	24,2	23,4	16,0	23,2	22,6	26,6	20,4	6,3	8,3	3,8	4,3	5,0	62,4	61,7	62,7	61,5	64,6
37 GISA	77,8	72,9	90,3	92,3	92,9	0,0	2,9	76,8	70,1	62,2	15,8	8,8	66,1	59,6	55,4	1,3	0,8	0,0	0,4	0,2	48,1	31,3	11,6	10,5	9,4
38 GPSS	69,3	80,2	51,9	83,2	82,0	75,1	68,2	80,0	83,9	83,7	33,1	21,3	162,2	63,0	102,1	15,5	0,2	0,4	0,2	13,3	64,1	59,6	73,2	75,4	79,0
39 ICFE	91,3	89,8	89,3	83,0	89,6	27,1	16,8	0,0	0,0	0,0	(604,3)	(867,6)	(768,1)	(508,8)	(493,2)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	94,0	92,4	89,7	86,4	84,9
40 ICF Holding	19,4	23,5	28,2	33,2	-	0,0	0,0	0,0	0,0	-	34,7	(380,3)	(1.589,5)	(126,3)	-	124,3	9,0	0,0	38,9	-	92,2	97,6	99,1	89,8	-
41 IFERCAT	80,8	80,1	73,4	70,7	80,8	91,0	86,7	84,5	91,8	87,6	(283,7)	55,6	(64,9)	50,9	15,1	7,5	196,2	22,9	23,8	0,6	98,3	77,3	92,6	86,8	87,3
42 ICC	16,7	22,7	24,5	29,9	31,8	0,1	0,0	0,0	32,5	29,8	(10,4)	16,1	21,5	9,6	9,1	17,9	40,3	3,4	2,5	10,8	84,8	73,0	70,6	68,9	66,2
43 ICIC	20,6	33,9	35,9	33,6	29,3	0,0	0,1	0,2	0,1	0,0	63,5	49,1	45,3	52,6	62,1	78,6	73,9	173,4	33,2	133,4	43,5	33,3	34,4	29,1	22,9
44 ICIP	21,6	-	-	-	-	1,4	-	-	-	-	53,9	-	-	-	-	216,9	-	-	-	-	53,1	-	-	-	-
45 INCASOL	76,5	73,2	66,4	64,4	61,9	42,7	34,3	27,9	26,8	29,4	87,1	86,4	88,8	87,8	91,1	11,3	9,8	77,4	96,6	220,0	31,8	31,3	36,7	38,3	38,7
46 ICAEN	71,4	51,1	32,1	15,0	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,9	18,6	61,0	78,9	79,0	14,9	10,3	1,2	60,9	119,0	15,1	17,5	17,9	29,0	54,0
47 ICO	96,8	99,2	95,0	81,3	79,4	6,8	9,1	7,9	9,9	12,6	(7,9)	(13,3)	(29,2)	(3,0)	(3,4)	2,6	2,4	3,1	16,6	14,5	15,0	19,0	32,4	28,4	32,3

Empresa	Endeutament (a)					Estructura endeutament (b)					Maniobra (c)					Liquiditat (d)					Estructura actiu (e)				
	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005
48 IAS	51,7	53,0	53,6	57,6	59,6	59,5	64,7	65,5	72,5	77,3	22,9	37,0	49,9	51,6	61,4	29,8	28,9	36,5	39,2	35,1	69,4	65,8	62,5	66,3	67,1
49 IDI	47,0	49,8	53,8	52,1	55,4	40,7	45,1	0,0	0,0	1,3	12,2	5,9	2,6	10,2	4,1	0,0	9,0	5,8	8,9	0,3	58,8	61,6	67,3	66,2	70,2
50 IRTA	37,0	36,4	46,0	50,8	38,7	0,9	1,0	3,5	8,6	21,9	61,1	65,9	58,2	58,1	5,9	189,0	205,5	150,4	113,7	23,1	57,5	55,1	50,9	54,9	66,2
51 IDIADA	2,3	2,7	6,8	5,7	13,2	25,8	70,3	48,8	89,3	92,6	92,4	91,5	81,5	91,6	57,8	468,7	356,5	163,3	217,2	54,4	70,1	75,2	73,9	74,9	81,0
52 IGC	24,3	36,9	32,5	-	-	0,0	0,0	0,0	-	-	54,7	29,0	35,4	-	-	58,3	46,2	78,8	-	-	46,4	48,1	49,8	-	-
54 LGAI	10,1	9,7	2,0	4,3	6,1	0,0	0,0	0,0	0,0	64,9	96,2	96,9	94,1	83,5	72,4	2.371,0	2.844,8	1.466,6	521,8	276,1	70,6	73,9	77,2	79,0	81,6
55 LSL, AIE	90,1	94,2	-	-	-	3,2	1,5	-	-	-	13,9	(7,3)	-	-	-	2,3	3,8	-	-	-	59,2	89,7	-	-	-
56 MD	52,0	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	4,9	-	-	-	-	84,6	-	-	-	-	45,3	-	-	-	-
57 PSPV	16,7	16,7	-	-	-	0,0	0,0	-	-	-	52,6	43,7	-	-	-	45,4	75,2	-	-	-	76,1	70,3	-	-	-
58 PDG	10,7	10,9	12,4	14,0	14,9	79,4	68,9	85,2	90,3	85,2	74,1	69,2	41,5	34,0	34,9	123,5	44,6	116,8	73,0	18,2	85,8	86,2	93,5	95,6	95,6
59 PRODECA	55,5	82,8	80,3	68,2	77,9	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0	36,2	(0,2)	12,6	30,7	18,5	68,6	34,4	33,0	46,2	0,7	13,0	17,4	13,0	8,6	4,5
60 REGSEGA	46,0	42,6	27,0	23,2	26,9	16,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(393,1)	(48,1)	16,6	73,2	62,7	0,3	0,0	0,2	259,5	71,4	93,0	73,7	72,5	40,8	66,1
61 REGSAU	94,2	92,3	94,7	93,4	94,0	0,0	9,4	38,2	49,1	46,2	41,7	61,5	68,1	66,5	58,8	0,0	0,1	0,1	0,5	0,6	2,6	3,5	2,6	3,4	3,4
62 SAENSA	0,2	0,1	0,6	0,8	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	99,5	99,2	92,5	93,7	34,5	19.282,3	12.637,6	1.048,9	1.443,1	50,4	68,7	83,5	92,0	87,3	95,5
63 SMC	13,6	15,7	15,2	17,9	14,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	69,8	67,2	71,0	61,4	62,0	63,0	235,3	49,9	97,5	108,1	54,9	52,1	47,4	53,6	62,9
64 SEMSA	86,4	88,8	97,7	96,9	94,7	1,9	22,0	0,0	10,7	24,3	(0,5)	(8,0)	(13,6)	(12,0)	1,2	5,4	4,0	0,5	0,5	0,5	14,6	19,2	14,3	13,9	4,1
66 TNC, SA	6,3	8,0	30,9	33,3	40,5	0,0	14,9	25,3	48,6	62,5	55,3	46,6	49,5	51,7	46,5	27,4	89,8	0,2	78,7	49,3	86,0	85,1	45,8	47,2	51,6
68 T. Cadi, SAC	30,8	35,7	36,0	40,6	40,0	91,2	94,6	92,2	91,3	87,9	(65,1)	(86,5)	(108,7)	(42,4)	(227,9)	0,7	0,6	0,6	46,0	2,6	94,4	95,3	96,4	93,4	97,5
69 TABASA	39,0	7,5	12,2	16,5	22,6	3,2	71,2	63,9	63,3	70,8	(27,3)	74,0	45,0	(3,9)	(40,0)	65,2	322,5	127,6	43,9	31,6	90,7	83,8	87,5	91,7	93,1
72 UDIAT, SA	75,8	78,2	79,2	-	-	4,3	10,6	25,9	-	-	6,1	0,6	3,1	-	-	6,7	8,1	11,3	-	-	30,3	32,0	35,3	-	-
73 Grup CCMA	37,7	33,6	50,8	134,9	137,1	1,1	1,2	52,5	91,8	91,4	5,8	22,8	19,5	72,4	(115,2)	18,6	32,2	0,3	26,4	3,7	57,3	56,6	37,1	18,8	91,1
74 ICF	89,7	89,0	88,4	87,6	89,2	62,6	63,1	99,1	98,3	97,9	91,8	95,7	95,2	92,0	94,9	249,0	480,4	442,8	223,9	190,5	7,3	6,6	5,7	5,9	4,3

Notes:

(a) Ràtio d'endeutament (%) = Exigible corrent i no corrent x 100 / Total patrimoni net i passiu.

(b) Ràtio d'estructura de l'endeutament (%) = Deutes amb entitats de crèdit x 100 / Exigible corrent i no corrent.

(c) Fons de maniobra x 100 / Actiu corrent. El fons de maniobra ha estat calculat d'acord amb la següent fórmula: Patrimoni net + Passiu no corrent – Actiu no corrent.

(d) Ràtio de liquiditat (%) = (Inversions financeres curt termini + Efectiu i altres actius líquids equivalents) x 100 / Passiu corrent.

(e) Ràtio d'estructura d'actiu (%) = Actiu no corrent x 100 / Total actiu.

(f) La definició de les ràtios del 2005 al 2007 és la que figura en l'informe del Compte general de l'exercici 2007.

Quadre 11.3.R: Ràtios del Compte de pèrdues i guanys

Empresa	Despeses d'explotació (a)					Despeses personal (b)					Despeses financeres (c)					Resultats (d)					Subvencions (e)				
	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005
2 ADIGSA	97,7	95,4	92,8	95,1	94,4	22,2	22,1	17,2	18,5	21,5	2,3	4,6	4,7	3,8	3,4	94,8	96,8	93,4	73,2	35,9	79,7	80,0	80,0	70,1	47,0
3 APC	100,0	100,0	-	-	-	16,4	16,8	-	-	-	0,0	0,0	-	-	-	100,0	100,0	-	-	-	100,0	100,0	-	-	-
4 ACCD	100,0	100,0	100,8	100,0	100,0	8,8	6,9	6,0	4,4	3,2	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	98,3	99,9	99,9	100,0	100,0	78,5	99,8	99,6	0,0	0,0
6 ACA	91,8	90,5	87,3	87,4	89,6	6,5	6,4	9,9	9,8	10,0	8,2	9,5	11,6	11,2	10,1	84,5	75,2	94,4	100,4	93,9	23,2	19,4	1,7	1,9	1,7
8 AGAUR	100,0	99,9	95,5	99,3	100,0	3,8	3,8	3,6	3,8	3,7	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	92,5	105,3	97,5	104,9	103,3	99,3	97,6	99,8	0,2	0,3
9 APM	98,6	98,7	98,2	98,4	98,4	64,5	48,7	50,9	40,3	54,9	1,4	1,3	1,8	1,5	1,6	92,7	72,2	37,7	87,2	50,3	49,4	0,0	0,0	62,4	0,0
10 ARC	100,0	100,0	85,8	100,0	99,7	6,6	5,0	6,9	9,0	9,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	99,1	80,0	97,3	94,2	100,0	67,1	69,8	56,2	55,4	67,8
11 AQU	100,0	100,0	100,0	99,4	99,9	55,4	49,5	48,4	42,7	39,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	96,0	97,2	97,1	96,3	96,1	96,5	97,0	96,2	94,4	96,7
12 ATC	100,0	100,0	-	-	-	51,0	57,8	-	-	-	0,0	0,0	-	-	-	79,3	100,0	-	-	-	99,9	93,6	-	-	-
13 ATLL	94,4	93,6	92,7	93,5	94,3	13,7	17,0	16,8	15,7	15,2	5,6	6,4	6,8	4,9	4,1	88,9	95,5	108,3	93,5	103,4	12,2	4,8	0,2	0,3	0,4
18 CIMALSA	34,3	76,3	76,1	80,1	85,0	115,9	11,3	4,7	5,5	5,3	65,7	28,6	22,1	18,4	15,0	47,1	83,9	106,4	102,8	98,2	11,7	4,5	0,0	0,1	0,0
19 CAR	96,6	96,2	94,6	98,3	95,8	35,1	37,6	39,9	35,7	33,3	3,4	3,8	4,4	1,4	0,3	91,6	92,8	95,1	92,8	93,6	68,0	66,3	75,9	59,0	57,0
20 CPF	100,0	100,0	99,5	100,0	99,8	21,7	15,9	15,0	13,3	46,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	98,7	98,2	99,0	100,6	82,9	99,5	99,8	95,1	96,2	96,0
21 CTTI	98,4	109,1	95,0	96,6	97,6	11,3	10,9	9,3	8,6	7,9	1,6	(9,1)	2,0	1,7	1,5	100,2	111,7	100,1	98,6	99,2	2,4	2,4	1,5	1,5	1,0
22 CIRES	100,0	99,9	99,6	82,2	98,2	53,1	59,6	57,0	55,3	61,9	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	98,6	102,2	100,0	100,2	100,2	20,1	27,6	28,5	0,0	0,0
23 CIDEM	98,8	76,6	81,0	101,2	103,7	9,3	12,4	21,9	21,8	20,7	1,2	23,4	(f)	0,1	0,0	98,7	76,2	79,0	98,1	100,3	95,6	98,5	97,9	98,7	99,0
26 CoNCA	100,0	-	-	-	-	21,9	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	99,9	-	-	-	-	99,7	-	-	-	-
29 EFIENSA	99,5	44,7	51,4	(f)	(f)	27,2	26,1	69,1	76,2	67,4	1,1	55,5	0,0	0,0	0,0	207,9	75,0	209,6	(f)	(f)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
30 EPLICSA	28,7	35,8	-	-	-	36,1	33,9	-	-	-	71,3	64,2	-	-	-	28,8	138,8	-	-	-	94,7	95,0	-	-	-
31 EISSA	99,9	99,3	92,6	98,2	84,5	1,5	1,5	1,4	1,4	1,9	0,1	0,7	0,4	0,4	0,5	98,5	97,5	91,5	95,9	85,3	0,8	1,1	0,7	0,5	0,4
33 Equacat, SA	100,0	100,0	99,9	98,6	98,9	61,2	58,6	57,3	56,9	55,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	96,5	105,1	104,1	120,1	111,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
34 FGC	96,0	95,1	96,7	95,9	96,5	44,1	43,7	43,8	44,4	44,4	4,0	4,9	1,2	1,1	1,1	87,7	90,0	89,9	92,2	87,8	42,7	45,9	33,6	31,4	41,4
35 FOCASA	98,9	98,8	98,4	98,5	98,2	55,0	53,4	47,8	38,3	31,6	0,0	0,0	0,2	0,2	0,2	102,5	103,5	110,5	102,3	102,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36 GSS	99,8	99,5	98,6	97,7	98,9	74,1	74,5	73,1	68,6	70,7	0,2	0,5	0,5	0,4	0,3	100,4	100,0	100,0	99,9	99,8	7,2	7,0	7,6	8,5	10,8
37 GISA	99,5	99,0	96,1	83,2	94,6	10,1	10,0	10,5	9,3	12,1	0,3	0,9	1,7	2,4	4,4	100,4	101,2	104,1	92,7	100,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
38 GPSS	98,5	95,7	95,0	94,8	95,8	69,6	72,3	73,1	66,1	69,7	1,5	4,3	4,3	4,3	3,1	100,8	100,2	97,2	97,1	95,2	4,2	4,4	4,2	5,3	11,0
39 ICFE	31,9	31,8	57,1	56,6	84,8	3,8	7,4	3,5	6,3	0,0	68,2	65,9	42,9	43,4	15,0	111,4	115,9	63,2	53,8	100,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
40 ICF Holding	10,3	12,2	32,9	48,3	-	54,0	59,3	56,0	61,5	-	92,2	90,3	30,7	11,4	-	26,4	42,4	105,0	169,2	-	0,0	0,0	0,0	0,0	-
41 IFERCAT	21,4	3,4	100,0	100,0	100,0	8,0	61,3	58,2	52,0	30,5	78,6	96,6	0,0	0,0	0,0	98,7	100,6	91,5	76,1	100,0	15,7	0,0	0,0	0,0	0,0
42 ICC	99,5	99,4	99,0	99,5	99,4	47,1	45,6	46,8	41,5	40,6	0,5	0,6	0,2	0,5	0,5	88,1	94,0	86,0	88,9	103,1	75,3	69,6	67,8	60,9	44,1
43 ICIC	96,6	100,0	100,0	100,0	100,0	13,3	12,3	9,8	9,9	11,8	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	89,1	98,8	98,1	98,2	98,5	97,9	98,9	97,2	98,6	96,7
44 ICIP	100,0	-	-	-	-	23,3	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	100,0	-	-	-	-	100,0	-	-	-	-
45 INCASOL	96,2	96,7	96,8	96,0	90,1	6,3	5,1	4,5	4,9	6,1	3,8	3,3	2,9	2,8	3,3	92,6	100,0	100,9	101,0	101,1	6,3	6,9	2,0	3,3	3,4
46 ICAEN	100,0	99,6	98,9	102,1	120,9	7,9	7,8	9,6	11,9	40,3	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	99,4	99,0	98,3	102,1	119,1	18,5	23,9	98,4	98,8	0,0
47 ICO	99,8	99,6	99,3	99,7	98,5	35,7	36,1	35,8	34,8	35,6	0,2	0,4	0,3	0,2	0,2	100,2	100,2	100,2	100,0	98,7	1,0	0,1	0,2	0,2	0,0

Empresa	Despeses d'explotació (a)					Despeses personal (b)					Despeses financeres (c)					Resultats (d)					Subvencions (e)				
	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005	2009	2008	2007	2006	2005
48 IAS	99,2	97,9	96,8	97,3	98,0	71,2	71,7	72,9	72,6	71,7	0,8	2,1	0,0	0,0	0,2	100,6	98,3	98,0	98,5	97,7	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
49 IDI	98,9	99,0	98,6	95,0	98,1	53,4	52,5	52,2	49,2	47,0	1,1	1,0	1,1	1,4	1,8	100,6	99,7	100,1	101,4	102,9	2,2	2,4	5,6	3,0	1,8
50 IRTA	98,6	98,5	98,6	99,0	98,5	63,4	64,6	62,4	62,0	64,4	1,4	1,5	0,3	0,3	0,4	95,4	96,5	93,4	93,2	95,8	72,8	75,5	78,6	79,3	80,4
51 IDIADA	99,5	98,0	97,5	96,1	95,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5	2,0	2,5	3,5	4,7	62,2	59,6	70,1	70,7	72,6	0,0	0,0	0,2	0,4	0,4
52 IGC	100,0	100,0	100,0	-	-	31,4	31,1	32,6	-	-	0,0	0,0	0,0	-	-	89,1	91,1	90,0	-	-	89,2	86,3	88,3	-	-
54 LGAI	100,0	100,0	98,6	99,9	99,9	12,1	12,8	12,8	8,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	220,7	256,8	231,8	253,0	136,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
55 LSL, AIE	97,4	97,5	-	-	-	48,3	65,9	-	-	-	2,6	2,5	-	-	-	118,2	100,0	-	-	-	0,0	0,0	-	-	-
56 MD	100,0	-	-	-	-	29,4	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	100,0	-	-	-	-	100,0	-	-	-	-
57 PSPV	100,0	97,0	-	-	-	54,1	43,8	-	-	-	0,0	3,0	-	-	-	101,6	99,2	-	-	-	16,2	13,1	-	-	-
58 PDG	96,6	88,8	83,9	85,3	84,7	26,9	27,9	29,3	28,7	28,4	(3,6)	4,5	5,5	5,3	3,2	128,7	121,8	126,1	117,5	117,7	0,7	0,7	0,4	0,8	0,2
59 PRODECA, SA	100,0	112,0	84,5	96,2	99,7	25,5	15,8	26,2	25,0	25,6	0,0	(12,0)	0,0	0,0	0,1	98,8	107,7	84,2	97,3	99,2	85,9	89,0	0,0	0,0	0,0
60 REGSEGA	67,4	78,5	90,4	94,7	98,8	40,3	46,7	37,9	28,7	31,2	18,4	11,6	0,0	0,0	0,0	140,6	126,2	126,4	112,0	89,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
61 REGSAU	100,0	99,1	98,9	98,1	97,0	22,5	19,5	22,4	17,5	22,0	0,0	0,1	0,2	0,2	1,1	100,1	101,9	101,8	103,1	103,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
62 SAENSA	111,5	12,3	25,1	86,3	66,8	56,8	56,2	38,8	20,9	23,9	(11,5)	87,7	0,0	0,0	0,0	14,1	4,0	6,1	36,3	27,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
63 SMC	100,0	100,0	98,2	99,9	99,0	45,9	42,7	43,1	43,2	47,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	89,2	82,8	89,6	87,5	85,5	90,9	90,8	85,1	89,5	90,2
64 SEMSA	99,9	99,8	99,8	99,1	99,2	17,2	18,0	17,6	17,6	18,7	0,1	0,2	0,0	0,3	0,3	100,0	100,1	100,1	100,0	99,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
66 TNC, SA	99,9	99,7	99,3	98,9	98,6	50,2	47,2	50,8	50,3	53,4	0,1	0,3	0,6	1,0	1,3	91,2	103,4	96,5	105,6	91,1	64,4	65,5	63,9	60,8	73,7
68 T. Cadi, SAC	52,0	56,4	50,0	53,3	47,9	23,4	22,7	24,1	25,3	24,3	40,9	45,6	42,7	38,5	43,3	128,0	139,1	122,7	130,2	128,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
69 TABASA	57,5	63,8	58,5	51,7	60,2	28,1	28,2	27,0	26,7	23,8	35,7	9,0	6,4	11,7	11,3	132,7	169,7	172,6	178,1	158,7	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0
72 UDIAT, SA	99,6	99,3	98,6	-	-	58,2	58,2	58,0	-	-	0,3	0,7	0,8	-	-	100,1	100,0	100,0	-	-	0,6	0,8	0,8	-	-
73 Grup CCMA	99,9	100,0	91,6	91,4	93,5	39,1	39,1	37,3	36,6	38,7	0,1	0,0	6,6	7,4	7,4	99,8	99,3	47,9	52,7	59,1	75,8	67,3	17,8	21,0	20,1
74 ICF	78,9	84,0	98,6	97,9	99,3	2,8	1,6	1,6	2,6	3,5	21,6	15,9	(g)	(g)	(g)	102,3	100,3	100,5	100,7	102,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Notes:

(a) Ràtio de despeses d'explotació (%) = Despeses d'explotació x 100 / Despeses totals.

(b) Ràtio de despeses de personal (%) = Despeses de personal x 100 / Despeses d'explotació.

(c) Ràtio de despeses financeres (%) = Despeses financeres x 100 / (Despeses d'explotació + Despeses financeres).

(d) Ràtio de resultat (%) = Ingressos totals x 100 / Despeses totals.

(e) Ràtio de subvencions (%) = (Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici + Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres) x 100 / Ingressos totals.

(f) No s'escau calcular aquestes ràtios perquè les seves despeses totals i/o les seves despeses financeres són de signe negatiu, fet que desvirtua el seu resultat.

(g) En el cas de l'ICF les despeses financeres constitueixen la major part de les seves despeses d'explotació.

(h) La definició de les ràtios del 2005 al 2007 és la que figura en l'informe del Compte general de l'exercici 2007.

11.3.2. Liquidacions pressupostàries

A continuació es presenten les liquidacions pressupostàries corresponents a l'exercici 2009, d'acord amb la informació rebuda.

Quadre 11.3.S: Liquidacions pressupostàries

Empreses públiques	Ingressos				Despeses				Superàvit/ dèficit
	Pressupost inicial	Modifica- cions	Pressupost definitiu	Pressupost liquidat	Pressupost inicial	Modifica- cions	Pressupost definitiu	Pressupost liquidat	
1 AMD, SL (e) (g)	6.998,34	(85,98)	6.912,36	6.392,50	6.998,34	(85,98)	6.912,36	6.466,65	(74,15)
2 ADIGSA (a)	100.879,59	1.329,25	102.208,84	102.208,84	100.879,59	1.316,51	102.196,10	102.196,10	12,74
3 APC	11.520,85	(750,00)	10.770,85	10.770,84	11.520,85	(750,00)	10.770,85	9.428,90	1.341,94
4 ACCD	49.785,52	(1.020,59)	48.764,93	39.550,72	49.785,52	(1.020,59)	48.764,93	42.930,89	(3.380,17)
6 ACA	964.703,29	0,00	964.703,29	933.807,54	964.703,29	0,00	964.703,29	810.599,40	123.208,14
8 AGAUR	49.012,50	51.563,42	100.575,92	84.378,45	49.012,50	51.563,42	100.575,92	92.872,76	(8.494,31)
9 APM	743,70	0,00	743,70	616,01	743,70	0,00	743,70	467,33	148,68
10 ARC	124.687,46	6.727,27	131.414,73	131.546,69	124.687,46	98.101,03	222.788,49	153.613,45	(22.066,76)
11 AQU	3.327,19	132,30	3.459,49	3.407,61	3.327,19	132,30	3.459,49	3.346,47	61,14
12 ATC	33.698,77	0,00	33.698,77	26.767,07	33.698,77	5.230,97	38.929,74	32.437,82	(5.670,75)
13 ATLL	485.953,64	0,00	485.953,64	405.391,89	485.953,64	0,00	485.953,64	405.391,89	0,00
15 CR, SRG, SA (b)(g)	53.591,15	286,78	53.877,93	51.955,06	53.591,15	286,78	53.877,93	51.943,73	11,33
16 CCRTVI, SA (b)(g)	12.479,42	796,32	13.275,74	11.877,25	12.479,42	796,32	13.275,74	11.899,13	(21,88)
18 CIMALSA (a)	54.970,18	(795,00)	54.175,18	32.385,87	54.970,18	(795,00)	54.175,18	38.807,53	(6.421,66)
19 CAR (f)	16.008,00	(500,00)	15.508,00	18.152,30	16.008,00	0,00	16.008,00	19.001,49	(849,19)
20 CPF	9.048,04	8.271,18	17.319,22	10.419,94	9.048,04	8.271,18	17.319,22	9.877,16	542,78
21 CTTI	298.896,94	0,00	298.896,94	311.414,83	298.896,94	0,00	298.896,94	238.573,70	72.841,13
22 CIRE	37.910,31	(151,93)	37.758,38	41.033,80	37.910,31	(151,93)	37.758,38	40.673,52	360,28
23 CIDEM (a)	162.123,99	139.616,37	301.740,36	174.832,90	162.123,99	145.899,37	308.023,36	137.713,09	37.119,81
26 CoNCA	5.339,81	1.392,97	6.732,78	6.748,71	5.339,81	1.392,97	6.732,78	6.169,05	579,66
28 CCMA (b) (g)	334.989,64	23.229,11	358.218,75	356.665,10	334.989,64	23.229,11	358.218,75	356.656,01	9,09
29 EFIENSA	238,87	0,00	238,87	1.614,88	238,87	0,00	238,87	1.534,08	80,80
30 EPLICSA	19.500,00	0,00	19.500,00	12.565,64	19.500,00	0,00	19.500,00	14.835,17	(2.269,53)
31 EISSA	4.204,60	0,00	4.204,60	3.647,24	4.204,60	0,00	4.204,60	3.588,86	58,38
33 Equacat, SA (f)	1.677,00	0,00	1.677,00	1.687,53	1.677,00	0,00	1.677,00	1.750,97	(63,44)
34 FGC	306.960,89	0,00	306.960,89	288.030,61	306.960,89	0,00	306.960,89	288.030,61	0,00
35 FOCASA (f)	24.207,51	0,00	24.207,51	24.633,39	24.207,51	0,00	24.207,51	27.595,24	(2.961,85)
36 GSS (f)	55.677,70	0,00	55.677,70	56.090,73	55.677,70	0,00	55.677,70	56.318,67	(227,94)
37 GISA	1.012.004,58	0,00	1.012.004,58	1.226.517,28	1.012.004,58	0,00	1.012.004,58	1.226.517,28	0,00
38 GPSS	18.467,87	0,00	18.467,87	21.467,39	18.467,87	0,00	18.467,87	20.116,47	1.350,92
39 ICFE (c)(f)	366.635,26	0,00	366.635,26	343.593,52	366.635,26	0,00	366.635,26	367.412,04	(23.818,52)
40 ICF Holding (c)	42.101,73	0,00	42.101,73	27.845,45	42.101,73	0,00	42.101,73	32.490,03	(4.644,58)
41 IFERCAT	931.259,99	0,00	931.259,99	707.259,16	931.259,99	0,00	931.259,99	707.259,16	0,00
42 ICC	32.856,52	1.769,10	34.625,62	34.215,22	32.856,52	1.358,70	34.215,22	28.177,08	6.038,14
43 ICIC (a)	58.311,62	38.067,18	96.378,80	87.835,02	58.311,62	38.067,18	96.378,80	70.847,21	16.987,81
44 ICIP	1.499,99	147,13	1.647,12	1.500,04	1.499,99	147,13	1.647,12	1.361,35	138,69
45 INCASOL (a)	739.419,01	415.650,58	1.155.069,59	957.045,56	739.419,01	415.650,58	1.155.069,59	957.045,56	0,00
46 ICAEN	20.881,97	85.993,07	106.875,04	29.208,33	20.881,97	85.993,07	106.875,04	52.025,75	(22.817,42)
47 ICO	168.784,65	0,00	168.784,65	160.785,88	168.784,65	0,00	168.784,65	157.071,14	3.714,74
48 IAS (f)	96.824,46	0,00	96.824,46	97.823,93	96.824,46	0,00	96.824,46	102.393,45	(4.569,52)
49 IDI	28.068,03	0,00	28.068,03	32.630,95	28.068,03	0,00	28.068,03	32.254,36	376,59
50 IRTA (f)	37.610,80	25.398,46	63.009,26	49.307,76	37.610,80	(599,00)	37.011,80	54.778,64	(5.470,88)
51 IDIADA (a)	12.564,00	0,00	12.564,00	12.785,51	12.564,00	0,00	12.564,00	6.978,50	5.807,01
52 IGC	13.069,34	(750,00)	12.319,34	12.151,61	13.069,34	(750,00)	12.319,34	10.286,79	1.864,82
54 LGAI	3.680,00	0,00	3.680,00	1.709,09	3.680,00	0,00	3.680,00	307,41	1.401,68
55 LSL, AIE	11.734,11	5.861,63	17.595,74	15.533,28	11.734,11	5.861,63	17.595,74	14.165,82	1.367,46
56 MD	1.749,99	254,22	2.004,21	1.870,37	1.749,99	254,22	2.004,21	1.634,86	235,51
57 PSPV	20.083,78	7.940,08	28.023,86	26.647,10	20.083,78	7.940,08	28.023,86	27.137,18	(490,08)
58 PDG (a)	23.236,61	12.700,00	35.936,61	26.853,10	23.236,61	12.700,00	35.936,61	13.600,04	13.253,06
59 PRODECA (a)	5.317,86	0,00	5.317,86	4.903,90	5.317,86	0,00	5.317,86	4.155,00	748,90

Empreses públiques	Ingressos				Despeses				Superàvit/ dèficit
	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Pressupost liquidat	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Pressupost liquidat	
60 REGSEGA	155.697,17	0,00	155.697,17	155.797,25	155.697,17	0,00	155.697,17	155.797,25	0,00
61 REGSAU	105.076,00	0,00	105.076,00	131.556,61	105.076,00	0,00	105.076,00	131.556,61	0,00
62 SAENSA	56,90	(1,96)	54,94	299,16	56,90	0,00	56,90	54,08	245,08
63 SMC	8.040,32	(306,80)	7.733,52	7.569,95	8.040,32	0,00	8.040,32	7.924,78	(354,83)
64 SEMSA (a)	253.387,30	(262,78)	253.124,52	245.665,03	253.387,30	(262,78)	253.124,52	242.573,37	3.091,66
66 TNC, SA	18.542,22	(204,33)	18.337,89	20.835,62	18.542,22	(204,33)	18.337,89	16.728,34	4.107,28
67 TVC, SA (g)	411.009,36	(3.946,37)	407.062,99	398.470,26	411.009,36	(3.946,37)	407.062,99	398.470,26	0,00
68 T. Cadi, SAC	28.368,74	5.629,22	33.997,96	27.732,91	28.368,74	5.629,22	33.997,96	32.774,84	(5.041,93)
69 TABASA (f)	129.441,12	34.142,03	163.583,15	92.128,08	129.441,12	34.142,03	163.583,15	272.667,93	(180.539,85)
70 TVCEP, SA (b) (g)	1.033,90	(8,25)	1.025,65	672,57	1.033,90	(8,25)	1.025,65	667,59	4,98
71 TVCM, SL(b)(e)(f)(g)	705,34	814,89	1.520,23	1.552,57	705,34	814,89	1.520,23	1.560,66	(8,09)
72 UDIAT, SA	28.370,50	1.152,45	29.522,95	29.375,51	28.370,50	1.152,45	29.522,95	29.375,51	0,00
TOTAL sense ICF	8.015.025,94	860.081,02	8.875.106,96	8.139.738,91	8.015.025,94	937.356,91	8.952.382,85	8.142.886,01	(3.147,10)
74 ICF (c)	1.235.148,23	0,00	1.235.148,23	2.053.437,91	1.235.148,23	0,00	1.235.148,23	1.931.233,45	122.204,46
TOTAL amb ICF	9.250.174,17	860.081,02	10.110.255,19	10.193.176,82	9.250.174,17	937.356,91	10.187.531,08	10.074.119,46	119.057,36

Imports en milers d'euros.

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

Notes:

(a) En els casos d'ADIGSA, CIMALSA, CIDEM, ICIC, INCASOL, IDIADA, PDG, PRODECA i SEMSA la columna de Modificacions recull tant les modificacions pressupostàries acordades com les diferències existents entre el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat i el presentat com a inicial en la Liquidació pressupostària de l'entitat corresponent.

(b) CCMA inclou tant en el seu pressupost inicial com en el seu pressupost liquidat d'ingressos i despeses 325,99 M€, que estan recollits alhora com a aportacions de capital en els pressupostos d'ingressos de les diferents empreses del Grup CCMA, d'acord amb els imports que s'indiquen en el quadre següent:

Empresa	Import
TVC, SA	279,39
CR, SRG, SA	40,89
CCRTVI, SA	4,21
TVCM, SL	1,50

Imports en milions d'euros.

(c) ICF inclou en el seu pressupost aprovat de despeses 38,00 M€, que estan recollits alhora com a aportacions al fons a patrimonial en els pressupost d'ingressos d'ICFE i d'ICF Holding, per 15,00 M€ i 23,00 M€, respectivament. En el pressupost liquidat d'ingressos i de despeses, l'ICF inclou 23,00 M€ que han estat recollits en el pressupost liquidat d'ICF Holding.

(d) El present quadre no inclou aquelles empreses que no han presentat la Liquidació del pressupost. A continuació s'indica quin va ser el seu pressupost aprovat per la Llei de pressupostos del 2009:

Empresa	Import	Empresa	Import
ACJ	22,18	CNJC	0,61
AATRM	3,91	ECA	0,10
BST	71,51	Intracat., SA	4,66
CCPAE	1,15	INVERTEC	2,30
CCPI	0,78		

Imports en milions d'euros.

Nota: CCRTVSG, SA no ha tramès cap informació corresponent a la Liquidació pressupostària perquè va ser dissolta i liquidada durant l'exercici 2009, i es va adjudicar a CCMA l'haver social resultant de la liquidació.

(e) TVCM, SL inclou tant en el seu pressupost inicial com en el seu pressupost liquidat de despeses 1,40 M€ que estan recollits alhora com a aportacions de capital en el pressupost d'ingressos d'AMD, SL pel mateix import.

(f) CAR, Equacat, SA, FOCASA, GSS, ICFE, IAS, IRTA, TABASA, TVCM, SL han liquidat el pressupost amb dèficit i a més han liquidat despeses per sobre de les consignacions definitives.

(g) El Grup CCMA presenta una Liquidació pressupostària consolidada que mostra uns ajustos de consolidació respecte a la suma dels pressupostos liquidats de les entitats que conformen el Grup CCMA de 339,45 M€ en el pressupost d'ingressos i despeses inicial, i de 361,53 M€ en el pressupost d'ingressos i de despeses liquidat. Donat que la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2009 no aprova cap pressupost consolidat, no s'ha efectuat cap ajustament. A efectes informatius es presenta en el quadre següent la comparació entre els imports agregats i els consolidats:

Ingressos				Despeses			
Pressupost inicial		Pressupost liquidat		Pressupost inicial		Pressupost liquidat	
Agregat	Consolidat	Agregat	Consolidat	Agregat	Consolidat	Agregat	Consolidat
820,81	481,36	827,59	466,06	820,81	481,36	827,64	466,11

Imports en milions d'euros

11.3.2.1. Pressupost

El pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2009 per al conjunt de les empreses públiques que han retut la informació corresponent a la Liquidació pressupostària va ser de 9.250,17 M€, el que suposa un increment del 12,1% en relació amb l'aprovat per a l'exercici 2008⁸. Cal indicar que els ajustaments que representen les notes b, c i e indicades en el quadre 11.3.S de l'epígraf 11.3.2, Liquidacions pressupostàries, farien que el pressupost inicial passés de 9.250,17 M€ a 8.884,78 M€.

En comparació amb l'exercici 2008 cal destacar els increments en els pressupostos inicials aprovats per l'exercici 2009 de l'ACA, ATLL, IFERCAT i TABASA que han estat de 218,74 M€, 117,49 M€, 191,36 M€ i 95,49 M€, respectivament. També cal destacar les disminucions respecte del pressupost del 2008 de GISA i CIMALSA que han estat de 89,77 M€ i 59,74 M€, respectivament.

Durant l'any 2009 s'han produït unes modificacions pressupostàries a l'alça, de 860,08 M€ pel que fa als ingressos i de 937,36 M€ pel que fa a les despeses, fet pel qual el pressupost definitiu global ascendeix a 10.110,25 M€ quant als ingressos i a 10.187,53 M€ quant a les despeses. Això suposa un increment d'un 9,3% i d'un 10,1%, respectivament, sobre el pressupost inicial.

Respecte d'aquest comentari global cal assenyalar que si bé per comparació entre els pressupostos inicials i els definitius resulten les modificacions pressupostàries esmentades, cal precisar que les modificacions de les nou societats que s'indiquen en la nota a del quadre 11.3.S, Liquidacions pressupostàries, per un import conjunt de les modificacions d'ingressos i de despeses de 606,30 M€ i 612,58 M€, respectivament, inclouen ajustaments entre el pressupost d'ingressos i de despeses que no es corresponen en la seva totalitat amb modificacions pressupostàries. En particular cal tenir presents les modificacions en l'empresa INCASOL, 415,65 M€ (48,3% del total de les modificacions d'ingressos i el 44,3% del total de les modificacions de les despeses) que són conseqüència principalment de la consideració dels habitatges com a existències.

Així, les modificacions pressupostàries produïdes durant l'exercici, sense tenir en compte les nou empreses indicades en la nota a del quadre 11.3.S, Liquidacions pressupostàries, han estat de 253,78 M€ pel que fa als ingressos i 324,78 M€ pel que fa a les despeses. Aquests imports suposen un increment d'un 2,7% i d'un 3,5%, respectivament, sobre el pressupost inicial.

El grau de compliment⁹ del pressupost si es consideren les empreses conjuntament, ha estat de 100,8% quant als ingressos i de 98,9% quant a les despeses. Cal destacar que el

8. A efectes comparatius no es consideren els ajustaments a què fan referència les notes b, c i e del quadre 11.3.S, Liquidacions pressupostàries.

9. Grau de compliment = pressupost liquidat/pressupost definitiu.

2008 el grau de compliment va ser de 119,7% i de 121,6%, respectivament. En aquest sentit es pot observar que TABASA ha presentat per a l'exercici 2009 un grau d'execució d'un 56,3% per als ingressos i d'un 166,7% per a les despeses. Respecte d'aquest grau d'execució de les despeses cal indicar que la diferència entre el pressupost liquidat i el pressupost definitiu prové bàsicament de la subrogació per part de la societat en la posició jurídica de la Generalitat de Catalunya quant als contractes formalitzats amb GISA per les obres d'execució del Túnel de Bracons. Aquesta diferència ha estat registrada en el capítol 6 del pressupost de despeses (95,96 M€).

En total, vint empreses han liquidat més ingressos que els pressupostats i disset empreses han liquidat més despeses que les pressupostades. Nou empreses han liquidat el seu pressupost a zero.

De les vint-i-dues empreses que han liquidat el seu pressupost amb dèficit per haver liquidat més despeses que ingressos cal destacar les següents:

Quadre 11.3.T: Dèficit pressupostari

Núm.	Empresa	Import
69	TABASA	180,54
39	ICFE	23,82
46	ICAEN	22,82
10	ARC	22,07
8	AGAUR	8,49
18	CIMALSA	6,42
12	ATC	5,67
50	IRTA	5,47

Imports en milions d'euros.

Pel que fa a TABASA cal considerar que, tot i que el Consell d'Administració va aprovar durant l'exercici 2009 un nou pressupost equilibrat (que recollia la subrogació de la posició contractual de la Generalitat de Catalunya en els contractes signats amb GISA en relació amb el Túnel de Bracons), finalment el pressupost liquidat per TABASA s'ha presentat amb unes diferències respecte del definitiu de 109,08 M€ en el pressupost de despeses i de (71,46 M€) en el pressupost d'ingressos.

Per una altra banda, de les trenta-dues empreses que han liquidat el seu pressupost amb superàvit, les que tenen els superàvits més significatius són les següents:

Quadre 11.3.U: Superàvit pressupostari

Núm.	Empresa	Import
6	ACA	123,21
74	ICF	122,20
21	CTTI	72,84
23	CIDEM	37,12
43	ICIC	16,99
58	PDG	13,25
42	ICC	6,04
51	IDIADA	5,81

Imports en milions d'euros.

Així mateix hi ha deu empreses que absorbeixen conjuntament el 71,4% i el 70,9% del total dels pressupostos definitius d'ingressos i de despeses respectivament. Aquestes empreses són les següents:

Quadre 11.3.V: Pressupost d'ingressos i de despeses

Núm.	Empresa	Ingressos %	Despeses %
73	ICF	12,2	12,1
45	INCASOL	11,4	11,3
37	GISA	10,0	9,9
6	ACA	9,5	9,5
41	IFERCAT	9,2	9,1
13	ATLL	4,8	4,8
67	TVC, SA	4,0	4,0
39	ICFE	3,6	3,6
28	CCMA	3,5	3,5
34	FGC	3,0	3,0

El resultat pressupostari global ha estat d'un superàvit de 119,06 M€ per al conjunt de les empreses, que s'obté de la compensació dels superàvits i dels dèficits de cadascuna de les empreses. En el cas de no considerar el superàvit de l'ICF, el resultat pressupostari hauria estat d'un dèficit de 3,15 M€.

11.3.2.2. *Transferències rebudes: corrents i de capital*

A continuació es presenten dos quadres en els quals es reflecteixen els imports de transferències corrents i de capital a les empreses públiques que han estat aprovades, i es diferencia entre les transferències provinents de la Generalitat i les d'altres entitats.

Quadre 11.3.W: Transferències corrents a les empreses públiques. Exercici 2009

Empreses públiques	De la Generalitat			D'altres entitats			Total pressupostat	Total drets liquidats
	Pressupost definitiu (A)	Drets liquidats (B)	Desviació (B-A)	Pressupost definitiu (A)	Drets liquidats (B)	Desviació (B-A)		
1 AMD, SL	0,00	0,00	0,00	900,00	840,54	(59,46)	900,00	840,54
2 ADIGSA	64.017,68	64.017,68	0,00	3,00	3,00	0,00	64.020,68	64.020,68
3 APC	8.175,56	8.175,56	0,00	0,00	0,00	0,00	8.175,56	8.175,56
4 ACCD	39.119,43	39.243,27	123,84	0,00	0,00	0,00	39.119,43	39.243,27
6 ACA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 AGAUR	97.107,78	83.416,00	(13.691,78)	286,42	123,42	(163,00)	97.394,20	83.539,42
9 APM (a)	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
10 ARC	13.807,84	13.807,84	0,00	1.848,21	1.848,21	0,00	15.656,05	15.656,05
11 AQU	3.174,50	3.174,49	(0,01)	7,48	7,46	(0,02)	3.181,98	3.181,95
12 ATC	26.444,59	23.086,23	(3.358,36)	0,00	0,00	0,00	26.444,59	23.086,23
13 ATLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 CR,SRG,SA (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 CCRTVI, SA (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	11,80	11,80	0,00	11,80
18 CIMALSA	66,00	65,27	(0,73)	0,00	0,00	0,00	66,00	65,27
19 CAR	2.280,77	4.236,49	1.955,72	2.338,74	2.379,63	40,89	4.619,51	6.616,12
20 CPF	3.341,93	2.119,96	(1.221,97)	0,00	0,00	0,00	3.341,93	2.119,96
21 CTTI	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
22 CI RE	7.858,08	7.858,08	0,00	0,00	129,14	129,14	7.858,08	7.987,22
23 CIDEM	25.703,26	25.703,26	0,00	1.448,17	1.448,17	0,00	27.151,43	27.151,43
26 CoNCA (a)	6.639,77	6.639,77	0,00	0,00	0,00	0,00	6.639,77	6.639,77

Empreses públiques	De la Generalitat			D'altres entitats			Total pressupostat	Total drets liquidats
	Pressupost definitiu (A)	Drets liquidats (B)	Desviació (B-A)	Pressupost definitiu (A)	Drets liquidats (B)	Desviació (B-A)		
28 CCMA (b)	10.400,00	10.400,00	0,00	455,09	357,69	(97,40)	10.855,09	10.757,69
29 EFIENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 EPLICSA (a)	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
31 EISSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Equacat, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 FGC (c)	86.419,11	65.981,11	(20.438,00)	0,00	0,00	0,00	86.419,11	65.981,11
35 FOCASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 GSS	3.777,04	3.777,04	0,00	0,00	3,00	3,00	3.777,04	3.780,04
37 GISA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 GPSS	641,38	641,38	0,00	0,00	0,00	0,00	641,38	641,38
39 ICFE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 ICF Holding	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 IFERCAT	12.230,00	12.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.230,00	12.230,00
42 ICC	15.826,34	15.826,34	0,00	1.052,32	1.052,32	0,00	16.878,66	16.878,66
43 ICIC	52.194,42	45.726,62	(6.467,80)	10.060,47	10.060,47	0,00	62.254,89	55.787,09
44 ICIP	1.074,99	1.074,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1.074,99	1.074,99
45 INCASOL	21.929,67	27.241,43	5.311,76	0,00	0,00	0,00	21.929,67	27.241,43
46 ICAEN	11.607,38	11.607,38	0,00	15.021,81	0,00	(15.021,81)	26.629,19	11.607,38
47 ICO	1.648,00	1.631,16	(16,84)	0,00	0,00	0,00	1.648,00	1.631,16
48 IAS	0,00	0,00	0,00	19,38	84,30	64,92	19,38	84,30
49 IDI	0,00	5,81	5,81	0,00	23,55	23,55	0,00	29,36
50 IRTA	17.847,64	19.127,40	1.279,76	7.867,86	9.061,20	1.193,34	25.715,50	28.188,60
51 IDIADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 IGC	9.409,13	9.409,13	0,00	125,00	273,53	148,53	9.534,13	9.682,66
54 LGAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 LSL, AIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 MD	1.390,99	1.390,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1.390,99	1.390,99
57 PSPV	3.000,00	3.014,00	14,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.014,00
58 PDG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59 PRODECA	4.717,86	4.253,51	(464,35)	0,00	0,00	0,00	4.717,86	4.253,51
60 REGSEGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61 REGSAU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62 SAENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63 SMC	6.026,05	5.976,05	(50,00)	74,08	74,08	0,00	6.100,13	6.050,13
64 SEMSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 TNC, SA	9.122,57	9.193,39	70,82	0,00	245,54	245,54	9.122,57	9.438,93
67 TVC, SA (b)	0,00	881,03	881,03	219,71	323,21	103,50	219,71	1.204,24
68 T. Cadí, SAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 TABASA	0,00	127,56	127,56	0,00	0,00	0,00	0,00	127,56
70 TVCEP, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 TVCM, SL (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 UDIAT, SA	0,00	0,00	0,00	132,04	133,45	1,41	132,04	133,45
TOTAL sense ICF	568.499,76	533.260,22	(35.239,54)	41.859,78	28.483,71	(13.376,07)	610.359,54	561.743,93
73 ICF	4.345,53	0,00	(4.345,53)	0,00	0,00	0,00	4.345,53	0,00
TOTAL amb ICF	572.845,29	533.260,22	(39.585,07)	41.859,78	28.483,71	(13.376,07)	614.705,07	561.743,93

Imports en milers d'euros.

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

Notes:

- (a) A partir de la Liquidació del pressupost presentada per APM, CoNCA i EPLICSA no és possible distingir les transferències de la Generalitat de Catalunya i les d'altres organismes. Per a aquest quadre s'ha considerat que aquestes transferències provenen en la seva totalitat de la Generalitat de Catalunya.
- (b) Tal com es descriu en el quadre 11.3.X, Transferències de capital a les empreses públiques (nota b), els ingressos per transferències corrents de CCMA inclouen 5,29 M€ que són recollits com a ingressos per transferències de capital de TVC, SA; CR, SRG, SA; CCRTVI, SA, i TVCM, SL.
- (c) L'import del pressupost definitiu de FGC inclou 63,97 M€ que provenen de l'ATM, la liquidació del qual ascendeix a 57,10 M€. Aquestes subvencions d'explotació previstes a FGC procedeixen de l'Estat i de la Generalitat. Aquestes dues administracions assignen unes quantitats a l'ATM i és aquesta qui fa l'aportació conjunta a FGC. Amb la documentació de què disposa la Sindicatura de Comptes de Catalunya no es pot diferenciar quina part de la subvenció rebuda prové de l'Administració central i quina de l'Administració autonòmica. Per a aquest quadre, s'ha considerat que provenen de la Generalitat.

Quadre 11.3.X: Transferències de capital a les empreses públiques. Exercici 2009

Empreses públiques	De la Generalitat			D'altres entitats			Total pressupostat	Total drets liquidats
	Pressupost definitiu (A)	Drets liquidats (B)	Desviació (B-A)	Pressupost Definitiu (A)	Drets liquidats (B)	Desviació (B-A)		
1 AMD, SL (c)	1.397,59	1.397,59	0,00	0,00	0,00	0,00	1.397,59	1.397,59
2 ADIGSA	10.276,35	10.276,35	0,00	0,00	0,00	0,00	10.276,35	10.276,35
3 APC	2.595,28	2.595,27	(0,01)	0,00	0,00	0,00	2.595,28	2.595,27
4 ACCD	235,00	111,16	(123,84)	0,00	0,00	0,00	235,00	111,16
6 ACA	55.608,59	53.063,62	(2.544,97)	403.972,86	236.315,72	(167.657,14)	459.581,45	289.379,34
8 AGAUR	3.094,37	751,68	(2.342,69)	0,00	0,00	0,00	3.094,37	751,68
9 APM (a)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 ARC	59.398,80	59.398,80	0,00	2.037,17	2.037,17	0,00	61.435,97	61.435,97
11 AQU	113,26	113,26	0,00	0,00	0,00	0,00	113,26	113,26
12 ATC	7.254,18	3.654,18	(3.600,00)	0,00	0,00	0,00	7.254,18	3.654,18
13 ATLL	178.000,00	96.927,79	(81.072,21)	91.274,84	128.439,88	37.165,04	269.274,84	225.367,67
15 CR, SRG, SA (b)	40.887,55	40.887,55	0,00	0,00	0,00	0,00	40.887,55	40.887,55
16 CCRTVI, SA (b)	4.211,08	4.211,08	0,00	0,00	0,00	0,00	4.211,08	4.211,08
18 CIMALSA	15.300,00	15.294,74	(5,26)	0,00	0,00	0,00	15.300,00	15.294,74
19 CAR	3.909,26	4.741,39	832,13	2.500,00	2.500,00	0,00	6.409,26	7.241,39
20 CPF	13.977,29	8.279,21	(5.698,08)	0,00	0,00	0,00	13.977,29	8.279,21
21 CTTI	8.180,98	10.065,46	1.884,48	0,00	0,00	0,00	8.180,98	10.065,46
22 CIRE	348,07	348,07	0,00	0,00	0,00	0,00	348,07	348,07
23 CIDEM	270.221,35	143.111,31	(127.110,04)	0,00	0,00	0,00	270.221,35	143.111,31
26 CoNCA (a)	90,01	90,01	0,00	0,00	0,00	0,00	90,01	90,01
28 CCMA (b)	320.700,14	320.700,14	0,00	0,00	0,00	0,00	320.700,14	320.700,14
29 EFIENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 EPLICSA (a)	18.000,00	11.000,29	(6.999,71)	0,00	0,00	0,00	18.000,00	11.000,29
31 EISSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Equacat, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 FGC (c)	57.840,99	72.439,64	14.598,65	0,00	0,00	0,00	57.840,99	72.439,64
35 FOCASA	5.997,76	5.997,76	0,00	0,00	0,00	0,00	5.997,76	5.997,76
36 GSS	316,27	315,28	(0,99)	0,00	0,00	0,00	316,27	315,28
37 GISA	855.543,58	868.290,15	12.746,57	0,00	0,00	0,00	855.543,58	868.290,15
38 GPSS	2.120,34	2.331,20	210,86	0,00	0,00	0,00	2.120,34	2.331,20
39 ICFE (a)	15.000,00	0,00	(15.000,00)	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
40 ICF Holding (a)	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00
41 IFERCAT	70.000,00	17.500,00	(52.500,00)	368.471,05	0,00	(368.471,05)	438.471,05	17.500,00
42 ICC	4.025,00	4.025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.025,00	4.025,00
43 ICIC	30.601,20	27.281,96	(3.319,24)	300,00	300,00	0,00	30.901,20	27.581,96
44 ICIP	425,00	425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425,00	425,00
45 INCASOL	28.252,31	82.275,30	54.022,99	10.500,00	9.972,80	(527,20)	38.752,31	92.248,10
46 ICAEN	6.836,42	6.836,42	0,00	34.580,05	10.591,47	(23.988,58)	41.416,47	17.427,89
47 ICO	12.687,09	8.672,09	(4.015,00)	0,00	0,00	0,00	12.687,09	8.672,09
48 IAS	4.639,36	4.306,24	(333,12)	0,00	0,00	0,00	4.639,36	4.306,24
49 IDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 IRTA	5.526,62	4.320,62	(1.206,00)	450,93	2.194,66	1.743,73	5.977,55	6.515,28
51 IDIADA	9.064,00	9.064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.064,00	9.064,00
52 IGC	1.480,00	1.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.480,00	1.480,00
54 LGAI	2.000,00	0,00	(2.000,00)	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
55 LSL, AIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 MD	479,00	479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479,00	479,00
57 PSPV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 PDG	0,00	0,00	0,00	554,35	191,11	(363,24)	554,35	191,11
59 PRODECA	250,00	76,50	(173,50)	0,00	0,00	0,00	250,00	76,50
60 REGSEGA	44.755,55	30.755,51	(14.000,04)	0,00	0,00	0,00	44.755,55	30.755,51
61 REGSAU	69.780,00	112.360,94	42.580,94	12.000,00	4.916,14	(7.083,86)	81.780,00	117.277,08
62 SAENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63 SMC	598,09	598,09	0,00	0,00	0,00	0,00	598,09	598,09
64 SEMSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Empreses públiques	De la Generalitat			D'altres entitats			Total pressupostat	Total drets liquidats
	Pressupost definitiu (A)	Drets liquidats (B)	Desviació (B-A)	Pressupost Definitiu (A)	Drets liquidats (B)	Desviació (B-A)		
66 TNC, SA	2.263,53	2.263,53	0,00	0,00	0,00	0,00	2.263,53	2.263,53
67 TVC, SA (b)	279.386,85	279.386,85	0,00	0,00	0,00	0,00	279.386,85	279.386,85
68 T. Cadí, SAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 TABASA	55.429,81	55.429,81	0,00	0,00	0,00	0,00	55.429,81	55.429,81
70 TVCEP, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 TVCM, SL (b) (c)	1.505,29	1.505,29	0,00	0,00	0,00	0,00	1.505,29	1.505,29
72 UDIAT, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total sense ICF	2.603.603,21	2.408.435,13	(195.168,08)	926.641,25	397.458,95	(529.182,30)	3.530.244,46	2.805.894,08
74 ICF	64.857,55	60.162,11	(4.695,44)	0,00	0,00	0,00	64.857,55	60.162,11
Total amb ICF	2.668.460,76	2.468.597,24	(199.863,52)	926.641,25	397.458,95	(529.182,30)	3.595.102,01	2.866.056,19
Ajustament ICF (a)	(38.000,00)	(23.000,00)	15.000,00	0,00	0,00	0,00	(38.000,00)	(23.000,00)
Ajustament CCMA (b)	(320.700,14)	(320.700,14)	0,00	0,00	0,00	0,00	(320.700,14)	(320.700,14)
Ajustament TVCM,SL (c)	(1.397,59)	(1.397,59)	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.397,59)	(1.397,59)
Total amb ICF ajustat	2.308.363,03	2.123.499,51	(184.863,52)	926.641,25	397.458,95	(529.182,30)	3.235.004,28	2.520.958,46

Imports en milers d'euros.

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

Notes:

- (a) Tal com s'indica en el subepígraf 11.3.2 ICF inclou en el seu pressupost aprovat de despeses 38,00 M€ com a aportacions a compte de capital que estan recollits alhora com a ingressos per aportacions al fons patrimonial en els pressupostos aprovats d'ICF Holding per 23,00 M€ i d'ICFE per 15,00 M€. Respecte dels pressupostos liquidats, ICF inclou en el seu pressupost de despeses 23,00 M€ com a aportacions de capital que estan recollits en el pressupost liquidat d'ICF Holding pel mateix import.
Com a conseqüència d'aquest fet s'han ajustat les transferències de capital definitives i liquidades per 23,00 M€.
- (b) Tal com s'indica al subepígraf 11.3.2 CCMA inclou en el seu pressupost aprovat i en el seu pressupost liquidat 325,99 M€ que estan recollits alhora com a aportacions de capital en els pressupostos de les següents empreses del Grup CCMA: TVC, SA; CR, SRG, SA; CCRTVI, SA, i TVCM, SL.
Per aquest motiu s'han ajustat les transferències de capital per 320,70 M€, que corresponen a les transferències de capital que la CCMA rep directament de la Generalitat. La diferència entre aquestes transferències de capital rebudes per CCMA de 320,70 M€ i les aportacions rebudes per TVC, SA; CR, SRG, SA; CCRTVI, SA, i TVCM, SL per un import total de 325,99 M€, és a dir, 5,29 M€, prové de les transferències d'explotació rebudes per CCMA (vegeu nota b) del quadre de transferències corrents).
- (c) TVCM, SL inclou en el seu pressupost aprovat i en el seu pressupost liquidat 1,51 M€ que estan recollits, alhora com a aportacions de capital en els pressupostos d'AMD, SL per un import d'1,40 M€. Per aquest motiu, s'han ajustat les transferències de capital per 1,40 M€.

A continuació es presenten els comentaris que es desprenen dels quadres anteriors i que es refereixen a les transferències corrents i de capital atorgades a les empreses públiques de la Generalitat.

a) Transferències corrents

El total de les transferències corrents aprovades per la Llei de pressupostos de la Generalitat per a les empreses públiques per a l'exercici 2009, ha estat de 510,78 M€. En l'exercici 2008 es van aprovar per 437,31 M€. Per tant hi ha hagut un augment del 16,8%.

Les modificacions dels pressupostos aprovats acordades durant l'exercici 2009 han modificat a l'alça les transferències corrents en 103,93 M€. Per tant, l'import de transferències corrents que presenten els pressupostos definitius és de 614,71 M€. L'exercici 2008 en el pressupost definitiu les esmentades transferències van ascendir a 551,07 M€. Així, doncs, en el 2009 s'ha produït un augment d'un 11,5%. Cal indicar que dels 614,71 M€, el 93,2%, és a dir 572,85 M€, havia de ser atorgat per la Generalitat i la resta, 41,86 M€, per altres entitats.

Les transferències corrents liquidades per les empreses que han tramès la documentació a la Sindicatura de Comptes han estat de 561,74 M€, és a dir, 52,97 M€ menys que les pressupostades amb caràcter definitiu per a totes les empreses. El total de transferències corrents liquidades en el 2009 ha augmentat respecte a les liquidades l'exercici 2008. Així,

les empreses que han tramès la documentació van presentar l'any 2008 un import liquidat de 542,47 M€ mentre que l'any 2009 les transferències corrents liquidades han estat de 561,74 M€, el que suposa un increment d'un 3,6%.

b) Transferències de capital

El detall de les transferències de capital aprovades per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2009 per a les empreses públiques és el següent:

Quadre 11.3.Y: Transferències de capital

Transferències	Exercici 2009	Exercici 2008	Variació 2009 – 2008	
			Import	%
Aprovades	3.395,18	2.382,06	1.013,12	42,5
Modificacions	199,92	40,32	159,60	395,8
Definitives	3.595,10	2.422,38	1.172,72	48,4
Liquidades	2.866,06	3.199,80	(333,74)	(10,4)
Grau d'execució %	79,7	132,1		

Imports en milions d'euros.

Dels 3.595,10 M€ corresponents a les transferències definitives per al 2009, el 74,2%, és a dir, 2.668,46 M€, havia d'atorgar-lo la Generalitat i la resta, 926,64 M€, altres entitats.

Per procedència, les que havien de ser atorgades per la Generalitat s'han executat en un 92,5% i les procedents d'altres entitats en un 42,9%.

Per tal de reflectir els imports realment transferits a les empreses, cal ajustar les transferències de capital d'acord amb allò que s'estableix en el quadre de transferències de capital (quadre 11.3.X, notes a, b i c) d'aquest mateix subepígraf. El detall és el següent:

Quadre 11.3.Z: Transferències de capital ajustades

Transferències	Exercici 2009	Exercici 2008	Variació 2009 – 2008	
			Import	%
Aprovades	3.000,10	2.071,80	928,30	44,8
Modificacions	234,90	45,58	189,32	415,4
Definitives	3.235,00	2.117,38	1.117,62	52,8
Liquidades	2.520,96	2.894,80	(373,84)	(12,9)
Grau d'execució %	77,9	136,7		

Imports en milions d'euros.

11.4. AGREGAT I DETALL PER EMPRESES DELS BALANÇOS I DELS COMPTES DE PÈRDUES I GUANYES

Es presenten a continuació, en diferents subapartats:

- El Balanç agregat i els balanços individuals de les empreses de la Generalitat a 31 de desembre del 2008 i del 2009 (apartats 11.4.1.1 i 11.4.1.2).
- El Compte de pèrdues i guanys agregat i els comptes de pèrdues i guanys individuals de les empreses de la Generalitat dels exercicis 2008 i 2009 (apartats 11.4.2.1 i 11.4.2.2).

11.4.1. Exercici 2009. Balanços de situació

11.4.1.1. Exercici 2009. Balanços de situació (sense empreses individuals del Grup CCMA)

Quadre 11.4.A: Balanç de situació a 31.12.2008 i a 31.12.2009 de les empreses públiques de la Generalitat de Catalunya

ACTIU	AGREGAT sense l'ICF		ADIGSA 2				APC 3				ACCD 4			
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	11.346.727,69	9.095.018,68	140.906,34	1,2	145.840,31	1,6	2.997,26	0,0	1.914,51	0,0	269,77	0,0	203,22	0,0
I. Immobilitzat intangible	188.260,17	190.362,83	2.171,64	1,2	1.350,84	0,7	41,96	0,0	51,72	0,0	29,77	0,0	3,77	0,0
II. Immobilitzat material	8.764.392,61	7.104.219,63	11.727,72	0,1	9.895,81	0,1	2.953,26	0,0	1.862,76	0,0	199,88	0,0	199,26	0,0
III. Inversions immobiliàries	741.502,75	564.604,86	125.090,56	16,9	133.033,95	23,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	856.613,00	454.141,61	1.898,43	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Inversions financeres a llarg termini	237.846,88	267.457,57	17,99	0,0	1.559,71	0,6	2,04	0,0	0,01	0,0	40,12	0,0	0,19	0,0
VI. Actius per impost diferit	6.782,43	2.740,12	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,02	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII. Altres actius no corrents (a)	551.329,85	511.492,06	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	4.575.960,27	4.688.920,65	87.274,24	1,9	219.129,96	4,7	7.539,49	0,2	1.580,24	0,0	24.053,03	0,5	24.615,19	0,5
I. Existències	1.708.503,77	1.532.676,35	982,80	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.163.443,19	2.176.409,81	65.078,80	3,0	197.542,56	9,1	4.888,47	0,2	1.523,70	0,1	23.989,77	1,1	24.586,64	1,1
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	74.434,44	5.773,17	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	73.315,59	62.044,22	237,02	0,3	317,34	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Periodificacions a curt termini	176.405,25	127.457,46	317,08	0,2	231,72	0,2	99,44	0,1	16,43	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	353.939,09	762.880,38	20.658,54	5,8	21.038,34	2,8	2.551,58	0,7	40,11	0,0	63,26	0,0	28,55	0,0
VII. Altres actius corrents (b)	25.918,94	21.679,26	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	15.922.687,96	13.783.939,33	228.180,58	1,4	364.970,27	2,6	10.536,75	0,1	3.494,75	0,0	24.322,80	0,2	24.818,41	0,2

PATRIMONI NET I PASSIU	AGREGAT sense l'ICF		ADIGSA 2				APC 3				ACCD 4			
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	5.665.917,38	5.001.947,35	129.631,77	2,3	95.610,14	1,9	5.067,47	0,1	2.433,40	0,0	8.097,62	0,1	12.019,21	0,2
A-1) Fons propis	3.604.688,28	3.569.866,88	128.221,82	3,6	94.023,95	2,6	300,64	0,0	299,96	0,0	8.097,62	0,2	(105,41)	0,0
I. Capital	4.865.652,14	4.778.874,17	35.000,00	0,7	35.000,00	0,7	300,00	0,0	300,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Reserves	271.481,76	239.857,02	0,00	0,0	0,00	0,0	0,02	0,0	0,01	0,0	8.921,13	3,3	0,00	0,0
III. Resultats d'exercicis anteriors	(1.550.753,75)	(1.395.960,09)	(11.501,34)	0,7	(5.340,08)	0,4	(0,05)	0,0	0,00	0,0	(105,40)	0,0	(60,02)	0,0
IV. Altres aportacions de socis	192.431,88	130.339,80	109.458,05	56,9	67.058,33	51,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	(174.123,75)	(183.244,02)	(4.734,89)	2,7	(2.694,30)	1,5	0,67	0,0	(0,05)	0,0	(718,11)	0,4	(45,39)	0,0
A-2) Ajustos per canvis de valor	(49.732,09)	(37.485,07)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	2.110.861,19	1.469.565,54	1.409,95	0,1	1.586,19	0,1	4.766,83	0,2	2.133,44	0,1	0,00	0,0	12.124,62	0,8
B) Passiu no corrent	7.181.549,73	5.436.652,94	21.016,53	0,3	70.274,49	1,3	2.042,93	0,0	914,33	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
I. Provisions a llarg termini	86.817,84	90.165,34	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	5.111.020,62	4.219.121,82	17.812,68	0,3	67.304,67	1,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Altres deutes a llarg termini	1.983.711,27	1.127.365,78	3.203,85	0,2	2.969,82	0,3	2.042,93	0,1	914,33	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
C) Passiu corrent	3.075.320,85	3.345.339,04	77.532,28	2,5	199.085,64	6,0	3.426,35	0,1	147,02	0,0	16.225,18	0,5	12.799,20	0,4
II. Provisions a curt termini	10.593,86	18.127,54	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	376.999,12	350.034,91	1.882,23	0,5	9.973,57	2,8	2,58	0,0	2,12	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Altres deutes a curt termini	2.687.727,87	2.977.176,59	75.650,05	2,8	189.112,07	6,4	3.423,77	0,1	144,90	0,0	16.225,18	0,6	12.799,20	0,4
Total patrimoni net i passiu	15.922.687,96	13.783.939,33	228.180,58	1,4	364.970,27	2,6	10.536,75	0,1	3.494,75	0,0	24.322,80	0,2	24.818,41	0,2

Imports en milers d'euros.

Notes:

Els percentatges que figuren en aquest quadre indiquen, per a cada partida, el pes de cada entitat sobre el total agregat sense ICF.

A efectes comparatius amb l'any anterior, l'agregat incorpora els comptes de l'AGAUR, malgrat ser provisionals.

La classificació de les entitats entre SEC95 i no SEC95 s'ha realitzat en funció del que indica l'apartat 11.3. Magnituds més significatives.

(a) Inclou Despeses a distribuir en diversos exercicis: ARC, T. Cadi, SAC i TABASA; Deutors per operacions de tràfic a llarg termini i inversions gestionades: INCASOL i Deutors per operacions a llarg termini: CTTI i IRTA.

(b) Inclou Inversions gestionades per altres ens: ICO i Actius no corrents mantinguts per a la venda: ICC.

(c) Inclou Ingressos a distribuir en diversos exercicis: ICIC i ARC.

ACTIU	ACA 6				AGAUR 8				APM 9				ARC 10			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	1.812.526,00	16,0	1.679.264,66	18,5	207,08	0,0	222,97	0,0	8,98	0,0	48,73	0,0	100.306,22	0,9	136.744,04	1,5
I. Immobilitzat intangible	13.194,92	7,0	11.939,78	6,3	130,20	0,1	140,83	0,1	0,27	0,0	0,00	0,0	1.359,99	0,7	901,66	0,5
II. Immobilitzat material	1.797.124,57	20,5	1.666.422,10	23,5	76,88	0,0	82,14	0,0	3,50	0,0	6,17	0,0	37.591,45	0,4	38.569,28	0,5
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	848,93	0,1	869,76	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	8.060,11	0,9	8.060,12	1,8
V. Inversions financeres a llarg termini	1.357,58	0,6	33,02	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	5,21	0,0	5,21	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	37,35	1,4	0,00	0,0	0,00	0,0
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	53.294,67	9,7	89.212,98	17,4
B) Actiu corrent	279.372,17	6,1	227.638,29	4,9	105.151,93	2,3	48.140,45	1,0	624,15	0,0	585,07	0,0	146.090,68	3,2	149.759,02	3,2
I. Existències	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	161.224,68	7,5	122.010,32	5,6	33.363,88	1,5	32.277,03	1,5	310,11	0,0	383,92	0,0	123.249,57	5,7	125.674,07	5,8
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	87,39	0,1	433,27	0,7	14.175,36	19,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Periodificacions a curt termini	115.099,71	65,2	104.084,15	81,7	36.263,36	20,6	3.140,30	2,5	0,00	0,0	0,04	0,0	161,84	0,1	43,76	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.960,39	0,8	1.110,55	0,1	21.349,33	6,0	12.723,12	1,7	314,04	0,1	201,11	0,0	22.679,27	6,4	24.041,19	3,2
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	2.091.898,17	13,1	1.906.902,95	13,8	105.359,01	0,7	48.363,42	0,4	633,13	0,0	633,80	0,0	246.396,90	1,5	286.503,06	2,1

PATRIMONI NET I PASSIU	ACA 6				AGAUR 8				APM 9				ARC 10			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	439.108,46	7,8	359.606,36	7,2	37.158,35	0,7	18.018,94	0,4	295,15	0,0	177,17	0,0	79.540,07	1,4	111.010,53	2,2
A-1) Fons propis	(259.869,17)	(7,2)	(194.122,57)	(5,4)	2.631,09	0,1	9.617,16	0,3	106,19	0,0	177,17	0,0	7.715,37	0,2	7.678,74	0,2
I. Capital	293.033,76	6,0	270.578,73	5,7	0,00	0,0	0,00	0,0	120,20	0,0	120,20	0,0	56.599,89	1,2	55.222,51	1,2
II. Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	687,91	0,3	687,91	0,3	694,21	0,3	731,56	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Resultats d'exercicis anteriors	(464.701,31)	30,0	(318.369,73)	22,8	8.929,25	(0,6)	4.578,98	(0,3)	(674,59)	0,0	(505,62)	0,0	(47.543,76)	3,1	(9.174,54)	0,7
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	(88.201,62)	50,7	(146.331,57)	79,9	(6.986,07)	4,0	4.350,27	(2,4)	(33,63)	0,0	(168,97)	0,1	(1.340,76)	0,8	(38.369,23)	20,9
A-2) Ajustos per canvis de valor	(7.701,67)	15,5	(4.705,26)	12,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	706.679,30	33,5	558.434,19	38,0	34.527,26	1,6	8.401,78	0,6	188,96	0,0	0,00	0,0	71.824,70	3,4	103.331,79	7,0
B) Passiu no corrent	1.214.731,55	16,9	1.074.710,40	19,8	0,00	0,0	0,00	0,0	35,67	0,0	75,58	0,0	34.435,69	0,5	34.435,69	0,6
I. Provisions a llarg termini	520,30	0,6	470,95	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	34.435,69	39,7	34.435,69	38,2
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	1.210.377,46	23,7	1.060.996,38	25,1	0,00	0,0	0,00	0,0	35,67	0,0	75,58	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Altres deutes a llarg termini	3.833,79	0,2	13.243,07	1,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
C) Passiu corrent	438.058,16	14,2	472.586,19	14,1	68.200,66	2,2	30.344,48	0,9	302,31	0,0	381,05	0,0	132.421,14	4,3	141.056,84	4,2
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	163.236,68	43,3	135.523,17	38,7	0,00	0,0	5,79	0,0	42,99	0,0	44,26	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Altres deutes a curt termini	274.821,48	10,2	337.063,02	11,3	68.200,66	2,5	30.338,69	1,0	259,32	0,0	336,79	0,0	132.421,14	4,9	141.056,84	4,7
Total patrimoni net i passiu	2.091.898,17	13,1	1.906.902,95	13,8	105.359,01	0,7	48.363,42	0,4	633,13	0,0	633,80	0,0	246.396,90	1,5	286.503,06	2,1

Imports en milers d'euros.

ACTIU	AQU 11				ATC 12				ATLL 13				CIMALSA 18			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	360,03	0,0	415,28	0,0	3.427,97	0,0	941,15	0,0	1.348.550,59	11,9	1.049.956,02	11,5	122.279,32	1,1	96.039,73	1,1
I. Immobilitzat intangible	114,30	0,1	143,03	0,1	720,61	0,4	210,75	0,1	15.731,05	8,4	15.518,36	8,2	22,15	0,0	19,84	0,0
II. Immobilitzat material	245,73	0,0	272,25	0,0	2.707,36	0,0	730,40	0,0	1.332.541,18	15,2	1.034.176,15	14,6	78.218,08	0,9	61.903,54	0,9
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	41.291,28	5,6	29.986,91	5,3
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	278,36	0,1	261,51	0,1	1.989,02	0,8	3.370,73	1,3
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	758,79	11,2	758,71	27,7
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	1.173,52	0,0	1.413,47	0,0	3.989,33	0,1	7.762,10	0,2	223.076,19	4,9	235.491,59	5,0	108.941,68	2,4	122.219,20	2,6
I. Existències	4,15	0,0	0,21	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2.109,90	0,1	6.789,37	0,4	91.653,60	5,4	94.890,00	6,2
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	34,42	0,0	(1,51)	0,0	3.631,81	0,2	16,43	0,0	152.711,32	7,1	209.838,82	9,6	9.445,00	0,4	15.476,16	0,7
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	12.795,26	17,2	3.276,02	56,7	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	357,52	0,5	8.505,00	13,7	0,00	0,0	893,90	1,4	68,37	0,1	62,74	0,1
V. Periodificacions a curt termini	28,19	0,0	3,88	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	70,28	0,0	5,76	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.106,76	0,3	1.410,89	0,2	0,00	0,0	(759,33)	(0,1)	55.459,71	15,7	14.693,48	1,9	7.704,43	2,2	11.784,54	1,5
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	1.533,55	0,0	1.828,75	0,0	7.417,30	0,0	8.703,25	0,1	1.571.626,78	9,9	1.285.447,61	9,3	231.221,00	1,5	218.258,93	1,6

PATRIMONI NET I PASSIU	AQU 11				ATC 12				ATLL 13				CIMALSA 18			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	798,30	0,0	768,10	0,0	4.891,80	0,1	8.067,02	0,2	880.710,33	15,5	671.300,73	13,4	111.648,08	2,0	93.863,06	1,9
A-1) Fons propis	(470,77)	0,0	(331,37)	0,0	(6.207,94)	(0,2)	0,00	0,0	398.894,74	11,1	448.762,90	12,6	104.401,01	2,9	91.225,05	2,6
I. Capital	211,31	0,0	211,31	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	397.662,67	8,2	444.426,62	9,3	107.978,04	2,2	92.683,30	1,9
II. Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	563,67	0,2	563,67	0,2	(734,95)	(0,3)	117,22	0,0
III. Resultats d'exercicis anteriors	(546,78)	0,0	(449,43)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	12.008,19	(0,8)	7.338,82	(0,5)	(1.581,11)	0,1	0,00	0,0
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	5,64	0,0	5,64	0,0
V. Resultat de l'exercici	(135,30)	0,1	(93,25)	0,1	(6.207,94)	3,6	0,00	0,0	(11.339,79)	6,5	(3.566,21)	1,9	(1.266,61)	0,7	(1.581,11)	0,9
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	62,32	(0,1)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	1.269,07	0,1	1.099,47	0,1	11.099,74	0,5	8.067,02	0,5	481.753,27	22,8	222.537,83	15,1	7.247,07	0,3	2.638,01	0,2
B) Passiu no corrent	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	582.907,88	8,1	393.399,86	7,2	84.005,44	1,2	84.162,75	1,5
I. Provisions a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	220,00	0,3	220,00	0,2	0,00	0,0	1.073,12	1,2
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	582.652,39	11,4	393.179,86	9,3	79.988,73	1,6	81.509,62	1,9
III. Altres deutes a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	35,49	0,0	0,00	0,0	4.016,71	0,2	1.580,01	0,1
C) Passiu corrent	735,25	0,0	1.060,65	0,0	2.525,50	0,1	636,23	0,0	108.008,57	3,5	220.747,02	6,6	35.567,48	1,2	40.233,12	1,2
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2.804,42	26,5	4.528,38	25,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	1,86	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	7.445,64	2,0	6.063,68	1,7	13.916,03	3,7	11.899,98	3,4
III. Altres deutes a curt termini	733,39	0,0	1.060,65	0,0	2.525,50	0,1	636,23	0,0	100.562,93	3,7	214.683,34	7,2	18.847,03	0,7	23.804,76	0,8
Total patrimoni net i passiu	1.533,55	0,0	1.828,75	0,0	7.417,30	0,0	8.703,25	0,1	1.571.626,78	9,9	1.285.447,61	9,3	231.221,00	1,5	218.258,93	1,6

Imports en milers d'euros.

ACTIU	CAR 19				CPF 20				CTTI 21				CIRE 22			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	30.392,57	0,3	24.276,65	0,3	2.101,50	0,0	2.112,80	0,0	225.732,00	2,0	142.104,00	1,6	4.374,76	0,0	3.939,93	0,0
I. Immobilitzat intangible	1.483,61	0,8	1.695,51	0,9	307,92	0,2	219,07	0,1	23.988,00	12,7	32.118,00	16,9	103,50	0,1	154,41	0,1
II. Immobilitzat material	28.908,96	0,3	22.581,14	0,3	1.793,03	0,0	1.893,18	0,0	111.656,00	1,3	90.319,00	1,3	4.271,26	0,0	3.785,52	0,1
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	7.827,00	1,1	7.886,00	1,4	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.368,00	0,2	1.368,00	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,55	0,0	0,55	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	80.893,00	14,7	10.413,00	2,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	10.502,62	0,2	9.114,22	0,2	12.595,98	0,3	11.949,63	0,3	198.002,00	4,3	130.622,00	2,8	11.880,14	0,3	14.851,11	0,3
I. Existències	7,03	0,0	7,92	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3.819,00	0,2	11,00	0,0	578,60	0,0	790,03	0,1
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	9.120,05	0,4	4.264,64	0,2	7.732,21	0,4	11.855,03	0,5	136.298,00	6,3	128.597,00	5,9	10.840,27	0,5	12.947,49	0,6
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	56.108,00	75,4	1.615,00	28,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,16	0,0	0,17	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1,49	0,0	1,64	0,0
V. Periodificacions a curt termini	7,68	0,0	6,37	0,0	0,00	0,0	41,36	0,0	1.606,00	0,9	324,00	0,3	25,56	0,0	24,66	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.367,86	0,4	4.835,29	0,6	4.863,61	1,4	53,07	0,0	171,00	0,0	75,00	0,0	434,22	0,1	1.087,29	0,1
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	40.895,19	0,3	33.390,87	0,2	14.697,48	0,1	14.062,43	0,1	423.734,00	2,7	272.726,00	2,0	16.254,90	0,1	18.791,04	0,1

PATRIMONI NET I PASSIU	CAR 19				CPF 20				CTTI 21				CIRE 22			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	24.876,72	0,4	19.413,08	0,4	13.531,15	0,2	3.243,35	0,1	143.720,00	2,5	70.096,00	1,4	6.805,54	0,1	7.030,31	0,1
A-1) Fons propis	14.627,98	0,4	10.396,71	0,3	1.140,80	0,0	1.383,38	0,0	33.887,00	0,9	36.367,00	1,0	6.781,71	0,2	6.992,13	0,2
I. Capital	22.307,09	0,5	17.020,97	0,4	2.699,47	0,1	2.699,47	0,1	34.929,00	0,7	37.772,00	0,8	6.275,76	0,1	5.927,68	0,1
II. Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Resultats d'exercicis anteriors	(8.574,88)	0,6	(7.761,95)	0,6	(1.433,64)	0,1	(1.207,44)	0,1	(1.405,00)	0,1	(21.712,00)	1,6	1.064,44	(0,1)	239,67	0,0
IV. Altres aportacions de socis	1.950,61	1,0	1.950,61	1,5	0,00	0,0	117,54	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	(1.054,84)	0,6	(812,92)	0,4	(125,03)	0,1	(226,19)	0,1	363,00	(0,2)	20.307,00	(11,1)	(558,49)	0,3	824,78	(0,5)
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	10.248,74	0,5	9.016,37	0,6	12.390,35	0,6	1.859,97	0,1	109.833,00	5,2	33.729,00	2,3	23,83	0,0	38,18	0,0
B) Passiu no corrent	9.662,25	0,1	10.035,74	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	154.121,00	2,1	82.098,00	1,5	25,86	0,0	5,68	0,0
I. Provisions a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	9.611,66	0,2	9.983,20	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	42.007,00	0,8	65.875,00	1,6	25,86	0,0	5,68	0,0
III. Altres deutes a llarg termini	50,59	0,0	52,54	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	112.114,00	5,7	16.223,00	1,4	0,00	0,0	0,00	0,0
C) Passiu corrent	6.356,22	0,2	3.942,05	0,1	1.166,33	0,0	10.819,08	0,3	125.893,00	4,1	120.532,00	3,6	9.423,50	0,3	11.755,05	0,4
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	4,48	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	0,30	0,0	0,26	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	23.720,00	6,3	19.681,00	5,6	277,84	0,1	241,21	0,1
III. Altres deutes a curt termini	6.355,92	0,2	3.941,79	0,1	1.161,85	0,0	10.819,08	0,4	102.173,00	3,8	100.851,00	3,4	9.145,66	0,3	11.513,84	0,4
Total patrimoni net i passiu	40.895,19	0,3	33.390,87	0,2	14.697,48	0,1	14.062,43	0,1	423.734,00	2,7	272.726,00	2,0	16.254,90	0,1	18.791,04	0,1

Imports en milers d'euros.

ACTIU	CIDEM 23				CoNCA 26				EFIENSA 29				EPLICSA 30			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	44.619,68	0,4	15.127,36	0,2	222,06	0,0	0,00	0,0	4.618,58	0,0	5.458,84	0,1	22.760,94	0,2	12.168,12	0,1
I. Immobilitzat intangible	121,66	0,1	123,23	0,1	150,65	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Immobilitzat material	1.481,80	0,0	711,44	0,0	71,41	0,0	0,00	0,0	0,23	0,0	2,11	0,0	45,68	0,0	41,55	0,0
III. Inversions immobiliàries	252,14	0,0	261,93	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	26.135,92	3,1	11.916,24	2,6	0,00	0,0	0,00	0,0	4.532,67	0,5	5.456,73	1,2	22.715,26	2,7	12.126,57	2,7
V. Inversions financeres a llarg termini	16.628,16	7,0	2.114,52	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	85,68	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	297.010,57	6,5	221.156,61	4,7	2.632,21	0,1	0,00	0,0	8.616,50	0,2	7.420,58	0,2	7.284,23	0,2	10.180,73	0,2
I. Existències	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	282.811,19	13,1	193.398,37	8,9	1.462,89	0,1	0,00	0,0	120,10	0,0	92,01	0,0	4.990,96	0,2	4.629,40	0,2
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.417,64	1,9	298,84	5,2	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	137,12	0,2	153,00	0,2	224,57	0,3	0,00	0,0	7,12	0,0	56,11	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Periodificacions a curt termini	0,00	0,0	1,18	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	8,99	0,0	1,71	0,0	6,08	0,0	6,08	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	14.062,26	4,0	27.604,06	3,6	944,75	0,3	0,00	0,0	7.062,65	2,0	6.971,91	0,9	2.287,19	0,6	5.545,25	0,7
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	341.630,25	2,1	236.283,97	1,7	2.854,27	0,0	0,00	0,0	13.235,08	0,1	12.879,42	0,1	30.045,17	0,2	22.348,85	0,2

PATRIMONI NET I PASSIU	CIDEM 23				CoNCA 26				EFIENSA 29				EPLICSA 30			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	87.359,02	1,5	154.857,96	3,1	801,72	0,0	0,00	0,0	12.751,79	0,2	12.007,65	0,2	29.949,30	0,5	21.742,88	0,4
A-1) Fons propis	75.351,93	2,1	131.385,44	3,7	222,06	0,0	0,00	0,0	12.751,79	0,4	12.007,65	0,3	29.606,96	0,8	21.742,88	0,6
I. Capital	179.229,32	3,7	227.879,32	4,8	226,06	0,0	0,00	0,0	10.920,00	0,2	10.920,00	0,2	41.336,87	0,8	30.336,58	0,6
II. Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.413,60	0,5	1.413,59	0,6	235,30	0,1	352,17	0,1
III. Resultats d'exercicis anteriors	(102.458,98)	6,6	(74.280,12)	5,3	0,00	0,0	0,00	0,0	(325,94)	0,0	0,00	0,0	(8.945,87)	0,6	(9.957,32)	0,7
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	(1.418,41)	0,8	(22.213,76)	12,1	(4,00)	0,0	0,00	0,0	744,13	(0,4)	(325,94)	0,2	(3.019,34)	1,7	1.011,45	(0,6)
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	12.007,09	0,6	23.472,52	1,6	579,66	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	342,34	0,0	0,00	0,0
B) Passiu no corrent	120.682,65	1,7	15,51	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	153,79	0,0	510,72	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
I. Provisions a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	153,79	0,2	510,72	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Altres deutes a llarg termini	120.682,65	6,1	15,51	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
C) Passiu corrent	133.588,58	4,3	81.410,50	2,4	2.052,55	0,1	0,00	0,0	329,50	0,0	361,05	0,0	95,87	0,0	605,97	0,0
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	227,07	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Altres deutes a curt termini	133.588,58	5,0	81.410,50	2,7	1.825,48	0,1	0,00	0,0	329,50	0,0	361,05	0,0	95,87	0,0	605,97	0,0
Total patrimoni net i passiu	341.630,25	2,1	236.283,97	1,7	2.854,27	0,0	0,00	0,0	13.235,08	0,1	12.879,42	0,1	30.045,17	0,2	22.348,85	0,2

Imports en milers d'euros.

ACTIU	EISSA 31				Equacat, SA 33				FGC 34				FOCASA 35			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	317,89	0,0	399,43	0,0	2.532,29	0,0	2.561,19	0,0	1.101.373,20	9,7	1.045.035,60	11,5	875,87	0,0	717,32	0,0
I. Immobilitzat intangible	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,01	0,0	2.994,70	1,6	3.679,70	1,9	0,62	0,0	2,96	0,0
II. Immobilitzat material	317,89	0,0	399,43	0,0	2.532,29	0,0	2.561,18	0,0	1.094.617,40	12,5	1.038.031,80	14,6	754,15	0,0	712,57	0,0
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	336,70	0,0	300,30	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3.424,40	1,4	3.023,80	1,1	121,10	0,1	1,79	0,0
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	2.336,12	0,1	2.374,37	0,1	294,70	0,0	365,06	0,0	69.007,00	1,5	76.205,30	1,6	16.421,56	0,4	21.639,10	0,5
I. Existències	0,00	0,0	0,00	0,0	2,42	0,0	8,74	0,0	1.295,50	0,1	1.247,30	0,1	869,95	0,1	762,62	0,0
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.998,45	0,1	1.510,23	0,1	32,75	0,0	42,62	0,0	49.249,50	2,3	45.460,20	2,1	11.300,11	0,5	15.903,57	0,7
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	38,90	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Periodificacions a curt termini	8,99	0,0	6,43	0,0	4,02	0,0	4,09	0,0	78,50	0,0	339,30	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	328,68	0,1	857,71	0,1	255,51	0,1	309,61	0,0	18.344,60	5,2	29.158,50	3,8	4.251,50	1,2	4.972,91	0,7
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	2.654,01	0,0	2.773,80	0,0	2.826,99	0,0	2.926,25	0,0	1.170.380,20	7,4	1.121.240,90	8,1	17.297,43	0,1	22.356,42	0,2

PATRIMONI NET I PASSIU	EISSA 31				Equacat, SA 33				FGC 34				FOCASA 35			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	1.476,66	0,0	1.560,46	0,0	2.732,14	0,0	2.792,89	0,1	832.236,30	14,7	799.560,70	16,0	4.995,38	0,1	4.547,21	0,1
A-1) Fons propis	1.382,42	0,0	1.438,36	0,0	2.732,14	0,1	2.792,89	0,1	831.403,20	23,1	796.903,80	22,3	4.995,38	0,1	4.547,21	0,1
I. Capital	2.400,62	0,0	2.400,62	0,1	1.297,00	0,0	1.297,00	0,0	950.220,50	19,5	887.859,30	18,6	2.745,60	0,1	2.745,60	0,1
II. Reserves	19,01	0,0	19,01	0,0	608,18	0,2	529,88	0,2	25.405,80	9,4	25.840,10	10,8	1.801,61	0,7	1.205,05	0,5
III. Resultats d'exercicis anteriors	(981,27)	0,1	(894,26)	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	(122.381,70)	7,9	(99.264,60)	7,1	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	887,71	0,5	887,71	0,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	(55,94)	0,0	(87,01)	0,0	(60,75)	0,0	78,30	0,0	(21.841,40)	12,5	(17.531,00)	9,6	448,17	(0,3)	596,56	(0,3)
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(4.801,60)	9,7	(651,10)	1,7	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	94,24	0,0	122,10	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	5.634,70	0,3	3.308,00	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Passiu no corrent	84,18	0,0	140,30	0,0	1,80	0,0	1,80	0,0	236.775,90	3,3	201.436,50	3,7	257,08	0,0	251,14	0,0
I. Provisions a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2.202,20	2,5	2.314,80	2,6	257,08	0,3	251,14	0,3
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	84,18	0,0	140,30	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	234.369,20	4,6	198.820,90	4,7	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Altres deutes a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	1,80	0,0	1,80	0,0	204,50	0,0	300,80	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
C) Passiu corrent	1.093,17	0,0	1.073,04	0,0	93,05	0,0	131,56	0,0	101.368,00	3,3	120.243,70	3,6	12.044,97	0,4	17.558,07	0,5
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	57,60	0,0	61,81	0,0	0,06	0,0	0,00	0,0	24.351,70	6,5	23.700,60	6,8	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Altres deutes a curt termini	1.035,57	0,0	1.011,23	0,0	92,99	0,0	131,56	0,0	77.016,30	2,9	96.543,10	3,2	12.044,97	0,4	17.558,07	0,6
Total patrimoni net i passiu	2.654,01	0,0	2.773,80	0,0	2.826,99	0,0	2.926,25	0,0	1.170.380,20	7,4	1.121.240,90	8,1	17.297,43	0,1	22.356,42	0,2

Imports en milers d'euros.

ACTIU	GSS 36				GISA 37				GPSS 38				ICFE 39			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	23.879,56	0,2	23.812,72	0,3	260.551,24	2,3	128.375,62	1,4	14.267,34	0,1	14.340,91	0,2	1.022.806,87	9,0	710.359,21	7,8
I. Immobilitzat intangible	176,80	0,1	169,68	0,1	819,24	0,4	1.465,81	0,8	81,92	0,0	30,86	0,0	51,51	0,0	107,55	0,1
II. Immobilitzat material	23.690,39	0,3	23.630,76	0,3	24.946,80	0,3	16.308,16	0,2	14.177,41	0,2	14.304,04	0,2	487.467,01	5,6	445.641,17	6,3
III. Inversions immobiliàries	4,70	0,0	4,70	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	106.702,70	14,4	34.781,33	6,2
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	234.733,93	27,4	110.405,92	24,3	6,01	0,0	6,01	0,0	428.535,39	50,0	229.749,62	50,6
V. Inversions financeres a llarg termini	7,67	0,0	7,58	0,0	51,27	0,0	195,73	0,1	2,00	0,0	0,00	0,0	10,64	0,0	0,29	0,0
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	39,62	0,6	79,25	2,9
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	14.365,59	0,3	14.775,12	0,3	281.267,27	6,1	282.011,46	6,0	7.974,68	0,2	9.740,40	0,2	65.294,45	1,4	58.637,16	1,3
I. Existències	471,56	0,0	534,66	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	151,66	0,0	132,53	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	13.133,50	0,6	13.298,69	0,6	278.122,93	12,9	279.877,58	12,9	6.985,77	0,3	9.583,51	0,4	64.888,98	3,0	58.229,02	2,7
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	300,82	0,4	317,49	5,5
IV. Inversions financeres a curt termini	598,00	0,8	501,61	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	12,95	0,0	0,05	0,0	29,84	0,0	0,00	0,0
V. Periodificacions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	159,04	0,1	66,99	0,1	12,25	0,0	11,55	0,0	0,00	0,0	41,80	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	162,53	0,0	440,16	0,1	2.985,30	0,8	2.066,89	0,3	812,05	0,2	12,76	0,0	74,81	0,0	48,85	0,0
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	38.245,15	0,2	38.587,84	0,3	541.818,51	3,4	410.387,08	3,0	22.242,02	0,1	24.081,31	0,2	1.088.101,32	6,8	768.996,37	5,6

PATRIMONI NET I PASSIU	GSS 36				GISA 37				GPSS 38				ICFE 39			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	19.080,79	0,3	19.420,64	0,4	120.491,92	2,1	111.239,17	2,2	6.733,02	0,1	4.689,22	0,1	78.699,03	1,4	70.656,62	1,4
A-1) Fons propis	14.098,62	0,4	19.182,39	0,5	120.491,92	3,3	111.239,17	3,1	(5.298,46)	(0,1)	(5.459,97)	(0,2)	78.699,03	2,2	70.656,62	2,0
I. Capital	20.252,94	0,4	26.895,93	0,6	116.425,48	2,4	107.785,99	2,3	(4.722,22)	(0,1)	(4.722,22)	(0,1)	64.062,00	1,3	64.062,00	1,3
II. Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	6.808,49	2,5	6.626,19	2,8	3.132,37	1,2	2.304,11	1,0	17.134,34	6,3	14.499,73	6,0
III. Resultats d'exercicis anteriors	(6.378,06)	0,4	(7.697,54)	0,6	(3.355,30)	0,2	(4.995,96)	0,4	(3.869,82)	0,2	(3.071,22)	0,2	(10.539,72)	0,7	(12.598,55)	0,9
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	223,74	(0,1)	(16,00)	0,0	613,25	(0,4)	1.822,95	(1,0)	161,21	(0,1)	29,36	0,0	8.042,41	(4,6)	4.693,44	(2,6)
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	4.982,17	0,2	238,25	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	12.031,48	0,6	10.149,19	0,7	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Passiu no corrent	7.094,88	0,1	7.820,31	0,1	184.563,19	2,6	42.010,27	0,8	10.170,42	0,1	11.729,52	0,2	549.539,38	7,7	130.990,27	2,4
I. Provisions a llarg termini	107,43	0,1	88,05	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	99,42	0,1	87,85	0,1	16.007,69	18,4	7.519,09	8,3
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	3.270,85	0,1	3.769,62	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	10.009,97	0,2	11.587,90	0,3	264.120,45	5,2	115.000,00	2,7
III. Altres deutes a llarg termini	3.716,60	0,2	3.962,64	0,4	184.563,19	9,3	42.010,27	3,7	61,03	0,0	53,77	0,0	269.411,24	13,6	8.471,18	0,8
C) Passiu corrent	12.069,48	0,4	11.346,89	0,3	236.763,40	7,7	257.137,64	7,7	5.338,58	0,2	7.662,57	0,2	459.862,91	15,0	567.349,48	17,0
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	495,34	0,1	506,33	0,1	0,00	0,0	8.639,55	2,5	1.556,47	0,4	1.573,47	0,4	4.630,40	1,2	1.201,03	0,3
III. Altres deutes a curt termini	11.574,14	0,4	10.840,56	0,4	236.763,40	8,8	248.498,09	8,3	3.782,11	0,1	6.089,10	0,2	455.232,51	16,9	566.148,45	19,0
Total patrimoni net i passiu	38.245,15	0,2	38.587,84	0,3	541.818,51	3,4	410.387,08	3,0	22.242,02	0,1	24.081,31	0,2	1.088.101,32	6,8	768.996,37	5,6

Imports en milers d'euros.

ACTIU	ICF Holding 40				IFERCAT 41				ICC 42				ICIC 43			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	152.956,67	1,3	147.602,99	1,6	2.431.307,50	21,4	1.799.952,58	19,8	25.571,93	0,2	22.876,68	0,3	31.806,97	0,3	14.063,17	0,2
I. Immobilitzat intangible	1,03	0,0	0,93	0,0	56,17	0,0	19,72	0,0	1.723,10	0,9	1.604,36	0,8	234,43	0,1	198,11	0,1
II. Immobilitzat material	56,98	0,0	64,53	0,0	2.431.250,67	27,7	1.799.932,12	25,3	23.438,93	0,3	20.745,62	0,3	2.950,25	0,0	2.908,93	0,0
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	58.057,14	6,8	6.440,00	1,4	0,00	0,0	0,00	0,0	409,90	0,0	526,70	0,1	7.450,00	0,9	6.565,00	1,4
V. Inversions financeres a llarg termini	91.773,37	38,6	139.911,78	52,3	0,66	0,0	0,74	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	21.172,29	8,9	4.391,13	1,6
VI. Actius per impost diferit	3.068,15	45,2	1.185,75	43,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	12.899,15	0,3	3.558,61	0,1	42.751,58	0,9	527.775,49	11,3	4.572,05	0,1	8.479,05	0,2	41.350,34	0,9	28.122,90	0,6
I. Existències	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	207,17	0,0	220,17	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.012,60	0,1	1.615,39	0,1	30.521,13	1,4	68.361,64	3,1	2.924,40	0,1	4.890,50	0,2	29.483,01	1,4	17.478,08	0,8
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	10.147,19	13,8	1.524,92	2,5	0,00	0,0	49,11	0,1	56,90	0,1	63,53	0,1	1.056,07	1,4	3.896,72	6,3
V. Periodificacions a curt termini	412,08	0,2	412,08	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0	170,54	0,1	147,78	0,1	0,00	0,0	69,80	0,1
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	327,28	0,1	6,22	0,0	12.230,45	3,5	459.364,74	60,2	845,90	0,2	2.805,34	0,4	10.811,26	3,1	6.678,30	0,9
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	367,14	1,4	351,73	1,6	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	165.855,82	1,0	151.161,60	1,1	2.474.059,08	15,5	2.327.728,07	16,9	30.143,98	0,2	31.355,73	0,2	73.157,31	0,5	42.186,07	0,3

PATRIMONI NET I PASSIU	ICF Holding 40				IFERCAT 41				ICC 42				ICIC 43			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	133.619,16	2,4	115.669,79	2,3	474.405,11	8,4	462.112,39	9,2	25.096,22	0,4	24.242,52	0,5	58.055,55	1,0	27.873,97	0,6
A-1) Fons propis	135.788,03	3,8	117.258,49	3,3	504.560,76	14,0	488.056,86	13,7	20.827,12	0,6	23.848,54	0,7	31.280,69	0,9	18.086,93	0,5
I. Capital	143.000,00	2,9	120.000,00	2,5	505.678,65	10,4	488.178,65	10,2	23.848,54	0,5	28.738,11	0,6	41.756,22	0,9	22.666,12	0,5
II. Reserves	1.509,25	0,6	1.670,25	0,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Resultats d'exercicis anteriors	(4.411,76)	0,3	(1.815,81)	0,1	(121,79)	0,0	(435,55)	0,0	0,00	0,0	(3.338,98)	0,2	(4.579,19)	0,3	(3.928,50)	0,3
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	(4.309,46)	2,5	(2.595,95)	1,4	(996,10)	0,6	313,76	(0,2)	(3.021,42)	1,7	(1.550,59)	0,8	(5.896,34)	3,4	(650,69)	0,4
A-2) Ajustos per canvis de valor	(2.168,87)	4,4	(1.588,70)	4,2	(34.781,03)	69,9	(30.570,47)	81,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	0,00	0,0	0,00	0,0	4.625,38	0,2	4.626,00	0,3	4.269,10	0,2	393,98	0,0	26.774,86	1,3	9.787,04	0,7
B) Passiu no corrent	23.807,20	0,3	18.398,03	0,3	1.835.636,47	25,6	1.631.454,93	30,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
I. Provisions a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	1.800.000,00	35,2	1.600.000,00	37,9	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Altres deutes a llarg termini	23.807,20	1,2	18.398,03	1,6	35.636,47	1,8	31.454,93	2,8	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
C) Passiu corrent	8.429,46	0,3	17.093,78	0,5	164.017,50	5,3	234.160,75	7,0	5.047,76	0,2	7.113,21	0,2	15.101,76	0,5	14.312,10	0,4
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	19.694,37	5,2	17.129,38	4,9	6,73	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	9,51	0,0
III. Altres deutes a curt termini	8.429,46	0,3	17.093,78	0,6	144.323,13	5,4	217.031,37	7,3	5.041,03	0,2	7.113,21	0,2	15.101,76	0,6	14.302,59	0,5
Total patrimoni net i passiu	165.855,82	1,0	151.161,60	1,1	2.474.059,08	15,5	2.327.728,07	16,9	30.143,98	0,2	31.355,73	0,2	73.157,31	0,5	42.186,07	0,3

Imports en milers d'euros.

ACTIU	ICIP 44				INCASOL 45				ICAEN 46				ICO 47			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	584,68	0,0	0,00	0,0	808.883,80	7,1	686.762,95	7,6	13.792,43	0,1	13.771,19	0,2	19.272,63	0,2	21.790,00	0,2
I. Immobilitzat intangible	13,31	0,0	0,00	0,0	5.046,78	2,7	2.477,51	1,3	59,84	0,0	197,96	0,1	868,47	0,5	883,49	0,5
II. Immobilitzat material	571,37	0,0	0,00	0,0	30.167,47	0,3	29.729,07	0,4	251,81	0,0	80,19	0,0	14.085,55	0,2	15.389,36	0,2
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,0	0,00	0,0	449.897,42	60,7	347.435,07	61,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	21.451,19	2,5	14.417,01	3,2	13.480,78	1,6	13.493,00	3,0	4.316,96	0,5	5.515,50	1,2
V. Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	98.348,66	41,3	107.814,92	40,3	0,00	0,0	0,04	0,0	1,65	0,0	1,65	0,0
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	203.972,28	37,0	184.889,37	36,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	515,56	0,0	0,00	0,0	1.735.220,31	37,9	1.504.592,75	32,1	77.284,24	1,7	64.845,04	1,4	109.129,27	2,4	93.160,38	2,0
I. Existències	0,00	0,0	0,00	0,0	1.592.325,36	93,2	1.408.963,59	91,9	0,00	0,0	0,00	0,0	3.734,15	0,2	3.647,96	0,2
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	0,01	0,0	0,00	0,0	117.668,00	5,4	75.619,06	3,5	67.523,78	3,1	59.314,58	2,7	76.779,81	3,5	65.635,32	3,0
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1,47	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	13.415,09	18,3	9.271,76	14,9	0,00	0,0	36,10	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Periodificacions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	98,96	0,1	95,26	0,1	52,51	0,0	28,56	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	515,55	0,1	0,00	0,0	11.811,86	3,3	10.738,34	1,4	9.660,03	2,7	5.399,10	0,7	3.011,00	0,9	2.521,01	0,3
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	25.551,80	98,6	21.327,53	98,4
Total actiu	1.100,24	0,0	0,00	0,0	2.544.104,11	16,0	2.191.355,70	15,9	91.076,67	0,6	78.616,23	0,6	128.401,90	0,8	114.950,38	0,8

PATRIMONI NET I PASSIU	ICIP 44				INCASOL 45				ICAEN 46				ICO 47			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	862,55	0,0	0,00	0,0	581.666,14	10,3	572.252,02	11,4	26.013,54	0,5	25.789,25	0,5	3.526,57	0,1	300,17	0,0
A-1) Fons propis	280,95	0,0	0,00	0,0	406.283,05	11,3	439.585,46	12,3	26.013,54	0,7	25.789,25	0,7	(1.445,29)	0,0	(1.750,70)	0,0
I. Capital	280,95	0,0	0,00	0,0	337.905,21	6,9	336.305,21	7,0	31.940,70	0,7	31.464,66	0,7	4.216,57	0,1	4.216,57	0,1
II. Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	73.308,84	27,0	73.308,84	30,6	0,00	0,0	0,00	0,0	155,67	0,1	155,67	0,1
III. Resultats d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	29.971,41	(1,9)	29.971,41	(2,1)	(5.675,41)	0,4	(5.321,30)	0,4	(6.122,94)	0,4	(6.350,39)	0,5
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	0,00	0,0	0,00	0,0	(34.902,41)	20,0	0,00	0,0	(251,75)	0,1	(354,11)	0,2	305,41	(0,2)	227,45	(0,1)
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	581,60	0,0	0,00	0,0	175.383,09	8,3	132.666,56	9,0	0,00	0,0	0,00	0,0	4.971,86	0,2	2.050,87	0,1
B) Passiu no corrent	0,00	0,0	0,00	0,0	1.738.706,94	24,2	1.414.159,84	26,0	60,78	0,0	45,29	0,0	7.156,71	0,1	9.092,10	0,2
I. Provisions a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	15.118,94	17,4	13.994,87	15,5	60,78	0,1	45,29	0,1	549,96	0,6	633,24	0,7
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	750.251,44	14,7	494.539,51	11,7	0,00	0,0	0,00	0,0	6.606,75	0,1	8.458,86	0,2
III. Altres deutes a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	973.336,56	49,1	905.625,46	80,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
C) Passiu corrent	237,69	0,0	0,00	0,0	223.731,03	7,3	204.943,84	6,1	65.002,35	2,1	52.781,69	1,6	117.718,62	3,8	105.558,11	3,2
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	206,64	2,0	992,60	5,5	0,00	0,0	12.604,86	69,5	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	3,22	0,0	0,00	0,0	81.074,82	21,5	55.692,83	15,9	0,21	0,0	0,10	0,0	1.852,12	0,5	1.935,77	0,6
III. Altres deutes a curt termini	234,47	0,0	0,00	0,0	142.449,57	5,3	148.258,41	5,0	65.002,14	2,4	40.176,73	1,3	115.866,50	4,3	103.622,34	3,5
Total patrimoni net i passiu	1.100,24	0,0	0,00	0,0	2.544.104,11	16,0	2.191.355,70	15,9	91.076,67	0,6	78.616,23	0,6	128.401,90	0,8	114.950,38	0,8

Imports en milers d'euros.

ACTIU	IAS 48				IDI 49				IRTA 50				IDIADA 51			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	77.102,50	0,7	71.385,89	0,8	17.280,87	0,2	19.487,16	0,2	53.925,15	0,5	50.492,72	0,6	65.777,38	0,6	65.686,93	0,7
I. Immobilitzat intangible	419,81	0,2	361,50	0,2	47,94	0,0	57,26	0,0	290,39	0,2	334,81	0,2	286,02	0,2	144,01	0,1
II. Immobilitzat material	76.590,32	0,9	70.950,31	1,0	17.232,93	0,2	19.429,90	0,3	40.330,47	0,5	33.192,52	0,5	65.185,53	0,7	65.237,09	0,9
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	0,00	0,0	74,08	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.274,03	0,1	1.875,86	0,4	300,00	0,0	300,00	0,1
V. Inversions financeres a llarg termini	92,37	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	98,25	0,0	2.896,09	1,1	5,83	0,0	5,83	0,0
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	11.932,01	2,2	12.193,44	2,4	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	34.009,47	0,7	37.021,00	0,8	12.096,32	0,3	12.166,56	0,3	39.808,04	0,9	41.184,28	0,9	28.111,18	0,6	21.642,13	0,5
I. Existències	561,13	0,0	555,65	0,0	449,03	0,0	545,20	0,0	346,97	0,0	311,07	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	25.627,70	1,2	29.716,02	1,4	11.544,89	0,5	10.431,88	0,5	10.084,37	0,5	11.939,31	0,5	18.122,21	0,8	15.120,75	0,7
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	2.014,15	2,7	1.658,52	2,7	0,00	0,0	1.005,12	1,6	25.970,25	35,4	23.856,20	38,5	4,79	0,0	3.464,58	5,6
V. Periodificacions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	97,73	0,1	164,38	0,1	77,78	0,0	43,77	0,0	0,17	0,0	0,17	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	5.806,49	1,6	5.090,81	0,7	4,67	0,0	19,98	0,0	3.328,67	0,9	5.033,93	0,7	9.984,01	2,8	3.056,63	0,4
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	111.111,97	0,7	108.406,89	0,8	29.377,19	0,2	31.653,72	0,2	93.733,19	0,6	91.677,00	0,7	93.888,56	0,6	87.329,06	0,6

PATRIMONI NET I PASSIU	IAS 48				IDI 49				IRTA 50				IDIADA 51			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	52.580,94	0,9	49.698,04	1,0	15.170,47	0,3	15.570,82	0,3	58.976,90	1,0	58.255,01	1,2	91.757,47	1,6	84.950,78	1,7
A-1) Fons propis	15.092,23	0,4	14.547,30	0,4	13.739,61	0,4	13.555,87	0,4	24.430,75	0,7	23.100,11	0,6	91.757,47	2,5	84.950,78	2,4
I. Capital	8.210,11	0,2	8.210,11	0,2	13.720,58	0,3	13.821,76	0,3	22.436,59	0,5	8.803,91	0,2	124.269,60	2,6	115.205,60	2,4
II. Reserves	6.337,19	2,3	4.765,95	2,0	(164,71)	(0,1)	(164,71)	(0,1)	0,00	0,0	4.826,96	2,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Resultats d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3.998,36	(0,3)	10.877,67	(0,8)	(30.254,82)	2,0	(28.058,85)	2,0
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	544,93	(0,3)	1.571,24	(0,9)	183,74	(0,1)	(101,18)	0,1	(2.004,20)	1,2	(1.408,43)	0,8	(2.257,31)	1,3	(2.195,97)	1,2
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	37.488,71	1,8	35.150,74	2,4	1.430,86	0,1	2.014,95	0,1	34.546,15	1,6	35.154,90	2,4	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Passiu no corrent	32.293,75	0,4	35.383,76	0,7	3.590,31	0,0	4.633,79	0,1	19.253,12	0,3	19.366,10	0,4	0,00	0,0	548,80	0,0
I. Provisions a llarg termini	1.108,81	1,3	1.232,82	1,4	385,96	0,4	304,49	0,3	79,40	0,1	74,37	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	31.179,40	0,6	34.147,32	0,8	3.204,35	0,1	4.329,30	0,1	281,25	0,0	300,00	0,0	0,00	0,0	548,80	0,0
III. Altres deutes a llarg termini	5,54	0,0	3,62	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	18.892,47	1,0	18.991,73	1,7	0,00	0,0	0,00	0,0
C) Passiu corrent	26.237,28	0,9	23.325,09	0,7	10.616,41	0,3	11.449,11	0,3	15.503,17	0,5	14.055,89	0,4	2.131,09	0,1	1.829,48	0,1
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	2.995,93	0,8	3.039,29	0,9	2.426,02	0,6	2.784,67	0,8	18,29	0,0	19,29	0,0	550,67	0,1	1.122,54	0,3
III. Altres deutes a curt termini	23.241,35	0,9	20.285,80	0,7	8.190,39	0,3	8.664,44	0,3	15.484,88	0,6	14.036,60	0,5	1.580,42	0,1	706,94	0,0
Total patrimoni net i passiu	111.111,97	0,7	108.406,89	0,8	29.377,19	0,2	31.653,72	0,2	93.733,19	0,6	91.677,00	0,7	93.888,56	0,6	87.329,06	0,6

Imports en milers d'euros.

ACTIU	IGC 52				LGAI 54				LSL, AIE 55				MD 56			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	5.898,12	0,1	5.855,92	0,1	24.589,74	0,2	24.850,11	0,3	7.871,94	0,1	8.333,22	0,1	509,25	0,0	0,00	0,0
I. Immobilitzat intangible	791,82	0,4	713,83	0,4	0,00	0,0	0,00	0,0	937,29	0,5	935,50	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Immobilitzat material	4.705,68	0,1	4.741,94	0,1	7.220,14	0,1	7.687,07	0,1	6.934,65	0,1	7.397,72	0,1	509,25	0,0	0,00	0,0
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	400,00	0,0	400,00	0,1	17.242,50	2,0	17.035,94	3,8	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Inversions financeres a llarg termini	0,62	0,0	0,15	0,0	127,10	0,1	127,10	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	6.803,24	0,1	6.323,99	0,1	10.237,86	0,2	8.770,33	0,2	5.425,03	0,1	961,53	0,0	615,07	0,0	0,00	0,0
I. Existències	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	5,51	0,0	4,55	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	4.973,28	0,2	4.218,61	0,2	940,47	0,0	983,72	0,0	5.309,84	0,2	891,20	0,0	120,00	0,0	0,00	0,0
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	0,72	0,0	0,07	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	73,10	0,1	11,86	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Periodificacions a curt termini	31,70	0,0	29,40	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	26,77	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.797,54	0,5	2.075,91	0,3	9.297,39	2,6	7.786,61	1,0	36,58	0,0	27,15	0,0	495,07	0,1	0,00	0,0
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	12.701,36	0,1	12.179,91	0,1	34.827,60	0,2	33.620,44	0,2	13.296,97	0,1	9.294,75	0,1	1.124,32	0,0	0,00	0,0

PATRIMONI NET I PASSIU	IGC 52				LGAI 54				LSL, AIE 55				MD 56			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	9.583,50	0,2	7.665,34	0,2	31.310,73	0,6	30.375,97	0,6	998,38	0,0	536,60	0,0	539,38	0,0	0,00	0,0
A-1) Fons propis	6.299,83	0,2	5.933,79	0,2	31.310,73	0,9	30.375,97	0,9	998,38	0,0	536,60	0,0	0,04	0,0	0,00	0,0
I. Capital	8.772,18	0,2	7.292,18	0,2	60.434,63	1,2	60.434,63	1,3	679,14	0,0	679,14	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,01	0,0	0,00	0,0
III. Resultats d'exercicis anteriors	(1.358,39)	0,1	(562,49)	0,0	(30.058,66)	1,9	(31.202,93)	2,2	(142,54)	0,0	(138,71)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	(1.113,96)	0,6	(795,90)	0,4	934,76	(0,5)	1.144,27	(0,6)	461,78	(0,3)	(3,83)	0,0	0,03	0,0	0,00	0,0
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	3.283,67	0,2	1.731,55	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	539,34	0,0	0,00	0,0
B) Passiu no corrent	32,78	0,0	23,43	0,0	3.124,74	0,0	2.970,76	0,1	7.629,87	0,1	7.726,30	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
I. Provisions a llarg termini	32,78	0,0	23,43	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	320,00	0,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	35,44	0,0	55,08	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Altres deutes a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	3.124,74	0,2	2.970,76	0,3	7.274,43	0,4	7.671,22	0,7	0,00	0,0	0,00	0,0
C) Passiu corrent	3.085,08	0,1	4.491,14	0,1	392,13	0,0	273,71	0,0	4.668,72	0,2	1.031,85	0,0	584,94	0,0	0,00	0,0
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	343,81	0,1	76,02	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III. Altres deutes a curt termini	3.085,08	0,1	4.491,14	0,2	392,13	0,0	273,71	0,0	4.324,91	0,2	955,83	0,0	584,94	0,0	0,00	0,0
Total patrimoni net i passiu	12.701,36	0,1	12.179,91	0,1	34.827,60	0,2	33.620,44	0,2	13.296,97	0,1	9.294,75	0,1	1.124,32	0,0	0,00	0,0

Imports en milers d'euros.

ACTIU	PSPV 57				PDG 58				PRODECA 59				REGSEGA 60			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	38.236,67	0,3	34.932,06	0,4	116.295,88	1,0	114.611,71	1,3	302,69	0,0	342,91	0,0	189.095,33	1,7	107.772,92	1,2
I. Immobilitzat intangible	52,91	0,0	52,28	0,0	152,24	0,1	199,87	0,1	12,64	0,0	0,00	0,0	14,24	0,0	32,04	0,0
II. Immobilitzat material	27.743,30	0,3	23.661,30	0,3	115.983,01	1,3	114.220,27	1,6	180,87	0,0	233,73	0,0	186.621,48	2,1	104.205,12	1,5
III. Inversions immobiliàries	10.436,95	1,4	11.214,97	2,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	94,95	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3.535,76	0,8
V. Inversions financeres a llarg termini	3,51	0,0	3,51	0,0	65,68	0,0	191,57	0,1	109,18	0,0	109,18	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2.459,61	36,3	0,00	0,0
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	12.011,31	0,3	14.756,95	0,3	19.190,81	0,4	18.407,88	0,4	2.027,64	0,0	1.632,35	0,0	14.173,88	0,3	38.383,58	0,8
I. Existències	255,98	0,0	264,06	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	9.170,59	0,4	8.209,05	0,4	12.968,60	0,6	15.877,02	0,7	898,63	0,0	829,60	0,0	13.920,41	0,6	38.358,40	1,8
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	6,32	0,1	9,17	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	1.998,20	2,7	3.999,78	6,4	30,99	0,0	29,40	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	24,51	0,0	24,62	0,0
V. Periodificacions a curt termini	1,28	0,0	27,84	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	242,08	0,1	233,08	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	585,26	0,2	2.256,22	0,3	6.191,22	1,7	2.501,46	0,3	886,93	0,3	563,35	0,1	219,79	0,1	0,56	0,0
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	50.247,98	0,3	49.689,01	0,4	135.486,69	0,9	133.019,59	1,0	2.330,33	0,0	1.975,26	0,0	203.269,21	1,3	146.156,50	1,1

PATRIMONI NET I PASSIU	PSPV 57				PDG 58				PRODECA 59				REGSEGA 60			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	41.712,94	0,7	41.229,10	0,8	116.449,25	2,1	113.899,34	2,3	1.037,12	0,0	268,45	0,0	109.675,77	1,9	83.933,31	1,7
A-1) Fons propis	10.576,63	0,3	10.144,52	0,3	111.815,97	3,1	109.295,40	3,1	(10,32)	0,0	38,45	0,0	109.675,77	3,0	83.933,31	2,4
I. Capital	588,99	0,0	588,99	0,0	64.353,58	1,3	64.353,58	1,3	509,11	0,0	509,11	0,0	82.240,00	1,7	82.240,00	1,7
II. Reserves	9.555,53	3,5	8.255,19	3,4	0,00	0,0	0,00	0,0	42,74	0,0	0,00	0,0	1.693,31	0,6	663,16	0,3
III. Resultats d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(513,40)	0,0	(898,06)	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	44.941,82	23,4	42.446,08	32,6	0,00	0,0	0,00	0,0	23.429,96	12,2	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	432,11	(0,2)	1.300,34	(0,7)	2.520,57	(1,4)	2.495,74	(1,4)	(48,77)	0,0	427,40	(0,2)	2.312,50	(1,3)	1.030,15	(0,6)
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	(192,77)	0,4	(135,42)	0,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	31.136,31	1,5	31.084,58	2,1	4.826,05	0,2	4.739,36	0,3	1.047,44	0,0	230,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Passiu no corrent	2.846,56	0,0	145,24	0,0	14.073,89	0,2	13.444,14	0,2	0,00	0,0	70,60	0,0	23.708,16	0,3	5.362,79	0,1
I. Provisions a llarg termini	136,57	0,2	141,77	0,2	4.664,54	5,4	4.654,96	5,2	0,00	0,0	70,60	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	8.256,32	0,2	7.504,52	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	14.763,85	0,3	0,00	0,0
III. Altres deutes a llarg termini	2.709,99	0,1	3,47	0,0	1.153,03	0,1	1.284,66	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	8.944,31	0,5	5.362,79	0,5
C) Passiu corrent	5.688,48	0,2	8.314,67	0,2	4.963,55	0,2	5.676,11	0,2	1.293,21	0,0	1.636,21	0,0	69.885,28	2,3	56.860,40	1,7
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	3.209,62	0,9	2.468,38	0,7	73,36	0,0	0,00	0,0	213,90	0,1	0,00	0,0
III. Altres deutes a curt termini	5.688,48	0,2	8.314,67	0,3	1.753,93	0,1	3.207,73	0,1	1.219,85	0,0	1.636,21	0,1	69.671,38	2,6	56.860,40	1,9
Total patrimoni net i passiu	50.247,98	0,3	49.689,01	0,4	135.486,69	0,9	133.019,59	1,0	2.330,33	0,0	1.975,26	0,0	203.269,21	1,3	146.156,50	1,1

Imports en milers d'euros.

ACTIU	REGSAU 61				SAENSA 62				SMC 63				SEMSA 64			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	2.618,19	0,0	2.629,99	0,0	1.168,18	0,0	1.454,55	0,0	7.415,62	0,1	7.653,55	0,1	10.830,37	0,1	17.037,10	0,2
I. Immobilitzat intangible	15,78	0,0	7,33	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	277,47	0,1	178,54	0,1	1.524,49	0,8	4.189,96	2,2
II. Immobilitzat material	2.580,69	0,0	2.617,60	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	7.138,15	0,1	7.475,01	0,1	9.270,04	0,1	12.801,86	0,2
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	314,14	0,0	600,51	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Inversions financeres a llarg termini	21,72	0,0	5,06	0,0	854,04	0,4	854,04	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0	9,01	0,0	9,31	0,0
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	26,83	0,4	35,97	1,3
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	97.328,21	2,1	72.863,22	1,6	532,39	0,0	287,15	0,0	6.098,70	0,1	7.037,80	0,2	63.203,31	1,4	71.855,97	1,5
I. Existències	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	348,17	0,0	24,99	0,0	335,09	0,0	155,39	0,0
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	97.300,09	4,5	72.829,81	3,3	6,44	0,0	5,00	0,0	4.565,17	0,2	1.393,89	0,1	55.854,19	2,6	68.558,65	3,2
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3.531,62	4,7	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	275,50	0,4	0,00	0,0	398,81	0,6	2.500,13	3,4	1.501,38	2,4
V. Periodificacions a curt termini	5,53	0,0	0,07	0,0	3,40	0,0	6,65	0,0	23,73	0,0	193,92	0,2	40,69	0,0	13,56	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	22,59	0,0	33,34	0,0	522,55	0,1	0,00	0,0	1.161,63	0,3	5.026,19	0,7	941,59	0,3	1.626,99	0,2
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	99.946,40	0,6	75.493,21	0,5	1.700,57	0,0	1.741,70	0,0	13.514,32	0,1	14.691,35	0,1	74.033,68	0,5	88.893,07	0,6

PATRIMONI NET I PASSIU	REGSAU 61				SAENSA 62				SMC 63				SEMSA 64			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	5.822,61	0,1	5.815,68	0,1	1.697,86	0,0	1.739,52	0,0	11.671,27	0,2	12.385,77	0,2	9.282,25	0,2	9.321,34	0,2
A-1) Fons propis	5.822,61	0,2	5.815,68	0,2	1.697,86	0,0	1.739,52	0,0	11.641,13	0,3	12.385,77	0,3	8.314,76	0,2	8.307,21	0,2
I. Capital	4.068,59	0,1	4.068,59	0,1	2.609,02	0,1	2.609,02	0,1	14.625,01	0,3	14.026,92	0,3	8.019,16	0,2	548,91	0,0
II. Reserves	1.747,10	0,6	1.547,30	0,6	22,61	0,0	22,61	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	204,68	0,1	20,03	0,0
III. Resultats d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	(892,11)	0,1	(438,95)	0,0	(2.117,98)	0,1	(318,08)	0,0	0,00	0,0	(399,63)	0,0
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	7.900,04	6,1
V. Resultat de l'exercici	6,92	0,0	199,79	(0,1)	(41,66)	0,0	(453,16)	0,2	(865,90)	0,5	(1.323,07)	0,7	90,92	(0,1)	237,86	(0,1)
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	30,14	0,0	0,00	0,0	967,49	0,0	1.014,13	0,1
B) Passiu no corrent	37.394,79	0,5	41.628,37	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.259,35	0,0	1.971,17	0,0
I. Provisions a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	690,34	0,8	655,14	0,7
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	154,38	0,0	551,41	0,0
III. Altres deutes a llarg termini	37.394,79	1,9	41.628,37	3,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	414,63	0,0	764,62	0,1
C) Passiu corrent	56.729,00	1,8	28.049,16	0,8	2,71	0,0	2,18	0,0	1.843,05	0,1	2.305,58	0,1	63.492,08	2,1	77.600,56	2,3
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	100,00	0,9	1,70	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	6.576,09	1,9	0,00	0,0	0,00	0,0	2,36	0,0	2,45	0,0	1.033,69	0,3	16.774,33	4,8
III. Altres deutes a curt termini	56.729,00	2,1	21.473,07	0,7	2,71	0,0	2,18	0,0	1.840,69	0,1	2.303,13	0,1	62.358,39	2,3	60.824,53	2,0
Total patrimoni net i passiu	99.946,40	0,6	75.493,21	0,5	1.700,57	0,0	1.741,70	0,0	13.514,32	0,1	14.691,35	0,1	74.033,68	0,5	88.893,07	0,6

Imports en milers d'euros.

ACTIU	TNC, SA 66				T. Cadí, SAC 68				TABASA 69				UDIAT, SA 72			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Actiu no corrent	44.726,32	0,4	45.374,31	0,5	183.092,70	1,6	190.939,50	2,1	551.895,60	4,9	203.877,77	2,2	3.864,85	0,0	4.525,52	0,0
I. Immobilitzat intangible	626,29	0,3	299,86	0,2	229,78	0,1	125,84	0,1	279,16	0,1	194,76	0,1	346,73	0,2	301,34	0,2
II. Immobilitzat material	44.096,95	0,5	45.071,36	0,6	62.967,70	0,7	64.896,63	0,9	468.304,28	5,3	113.260,17	1,6	3.368,81	0,0	4.056,92	0,1
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	733,11	0,1	733,11	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	126,00	0,0	126,00	0,0
V. Inversions financeres a llarg termini	3,08	0,0	3,09	0,0	191,80	0,1	236,99	0,1	638,46	0,3	11,81	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	0,00	0,0	117,95	1,7	574,69	21,0	288,17	4,2	0,00	0,0	23,31	0,3	41,26	1,5
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	118.852,36	21,6	124.372,24	24,3	82.385,53	14,9	90.411,03	17,7	0,00	0,0	0,00	0,0
B) Actiu corrent	7.271,65	0,2	7.936,26	0,2	10.773,74	0,2	9.495,16	0,2	56.395,76	1,2	39.482,47	0,8	8.906,63	0,2	9.632,76	0,2
I. Existències	7,02	0,0	12,51	0,0	37,41	0,0	33,56	0,0	214,36	0,0	241,50	0,0	793,97	0,0	818,78	0,1
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	5.939,88	0,3	3.799,82	0,2	10.397,65	0,5	9.159,24	0,4	9.333,19	0,4	6.076,69	0,3	7.549,91	0,3	8.037,90	0,4
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	197,09	0,3	188,82	3,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Inversions financeres a curt termini	0,30	0,0	0,30	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	47,39	0,1	51,11	0,1
V. Periodificacions a curt termini	434,77	0,2	315,91	0,2	12,51	0,0	11,55	0,0	10,49	0,0	15,32	0,0	5,03	0,0	4,43	0,0
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	889,68	0,3	3.807,72	0,5	129,08	0,0	101,99	0,0	46.837,72	13,2	33.148,96	4,3	510,33	0,1	720,54	0,1
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Total actiu	51.997,97	0,3	53.310,57	0,4	193.866,44	1,2	200.434,66	1,5	608.291,36	3,8	243.360,24	1,8	12.771,48	0,1	14.158,28	0,1

PATRIMONI NET I PASSIU	TNC, SA 66				T. Cadí, SAC 68				TABASA 69				UDIAT, SA 72			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) Patrimoni net	48.713,63	0,9	49.039,71	1,0	134.119,27	2,4	128.824,77	2,6	362.719,89	6,4	217.760,66	4,4	2.971,74	0,1	2.977,04	0,1
A-1) Fons propis	11.734,46	0,3	11.429,50	0,3	134.267,74	3,7	128.658,89	3,6	280.157,93	7,8	217.760,66	6,1	2.868,14	0,1	2.822,83	0,1
I. Capital	120,20	0,0	120,20	0,0	105.503,73	2,2	105.503,73	2,2	185.029,81	3,8	129.600,00	2,7	2.860,90	0,1	2.860,90	0,1
II. Reserves	1.335,45	0,5	764,76	0,3	23.155,16	8,5	16.183,51	6,7	85.922,89	31,6	72.994,38	30,4	(34,65)	0,0	(47,08)	0,0
III. Resultats d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV. Altres aportacions de socis	11.758,09	6,1	9.973,85	7,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V. Resultat de l'exercici	(1.479,28)	0,8	570,69	(0,3)	5.608,85	(3,2)	6.971,65	(3,8)	9.205,23	(5,3)	15.166,28	(8,3)	41,89	0,0	9,01	0,0
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	(148,47)	0,3	165,88	(0,4)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	36.979,17	1,8	37.610,21	2,6	0,00	0,0	0,00	0,0	82.561,96	3,9	0,00	0,0	103,60	0,0	154,21	0,0
B) Passiu no corrent	31,80	0,0	32,61	0,0	41.958,20	0,6	53.904,71	1,0	173.776,96	2,4	15.321,72	0,3	1.434,97	0,0	1.609,79	0,0
I. Provisions a llarg termini	31,80	0,0	32,61	0,0	12,86	0,0	13,99	0,0	8.040,39	9,3	7.301,97	8,1	116,80	0,1	105,00	0,1
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	0,00	0,0	40.256,43	0,8	52.400,58	1,2	1.374,61	0,0	7.128,89	0,2	290,30	0,0	478,41	0,0
III. Altres deutes a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	1.688,91	0,1	1.490,14	0,1	164.361,96	8,3	890,86	0,1	1.027,87	0,1	1.026,38	0,1
C) Passiu corrent	3.252,54	0,1	4.238,25	0,1	17.788,97	0,6	17.705,18	0,5	71.794,51	2,3	10.277,86	0,3	8.364,77	0,3	9.571,45	0,3
II. Provisions a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	632,52	0,2	14.231,09	3,8	15.332,80	4,4	6.130,92	1,6	5.896,80	1,7	122,29	0,0	695,13	0,2
III. Altres deutes a curt termini	3.252,54	0,1	3.605,73	0,1	3.557,88	0,1	2.372,38	0,1	65.663,59	2,4	4.381,06	0,1	8.242,48	0,3	8.876,32	0,3
Total patrimoni net i passiu	51.997,97	0,3	53.310,57	0,4	193.866,44	1,2	200.434,66	1,5	608.291,36	3,8	243.360,24	1,8	12.771,48	0,1	14.158,28	0,1

Imports en milers d'euros.

ACTIU	Grup CCMA 73				ICF 74		Total SEC95		Total no SEC95		Total agregat	
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports
A) Actiu no corrent	166.787,82	1,5	168.574,96	1,9	302.925,00	215.813,00	3.626.838,41	2.842.794,59	8.022.814,28	6.468.037,09	11.649.652,69	9.310.831,68
I. Immobilitzat intangible	110.155,05	58,5	106.804,65	56,1	1.572,00	732,00	122.071,48	120.275,11	67.760,69	70.819,72	189.832,17	191.094,83
II. Immobilitzat material	54.534,01	0,6	59.190,38	0,8	515,00	957,00	2.941.676,08	2.290.717,59	5.823.231,53	4.814.459,04	8.764.907,61	7.105.176,63
III. Inversions immobiliàries	0,00	0,0	0,00	0,0	66.536,00	13.138,00	135.784,35	144.515,55	672.254,40	433.227,31	808.038,75	577.742,86
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	1.790,95	0,2	2.243,87	0,5	0,00	0,00	322.602,52	173.308,68	534.010,48	280.832,93	856.613,00	454.141,61
V. Inversions financeres a llarg termini	307,81	0,1	308,94	0,1	229.062,00	199.062,00	39.427,16	12.466,89	427.481,72	454.052,68	466.908,88	466.519,57
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,0	27,12	1,0	5.240,00	1.924,00	50,14	104,35	11.972,29	4.559,77	12.022,43	4.664,12
VII. Altres actius no corrents (a)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	65.226,68	101.406,42	486.103,17	410.085,64	551.329,85	511.492,06
B) Actiu corrent	124.445,50	2,7	129.167,63	2,8	3.839.890,00	3.073.323,00	1.701.110,12	2.143.074,13	6.714.740,15	5.619.169,52	8.415.850,27	7.762.243,65
I. Existències	6.936,28	0,4	11.702,99	0,8	0,00	0,00	15.384,99	18.713,92	1.693.118,78	1.513.962,43	1.708.503,77	1.532.676,35
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	74.887,45	3,5	68.041,18	3,1	3.042.056,00	2.425.408,00	1.374.472,30	1.406.688,49	3.831.026,89	3.195.129,32	5.205.499,19	4.601.817,81
III. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	73,37	0,1	70,68	1,2	0,00	0,00	3.606,46	77,00	70.827,98	5.696,17	74.434,44	5.773,17
IV. Inversions financeres a curt termini	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	48.751,89	41.165,40	24.563,70	20.878,82	73.315,59	62.044,22
V. Periodificacions a curt termini	20.727,26	11,7	17.215,60	13,5	9.542,00	6.229,00	58.766,44	21.966,19	127.180,81	111.720,27	185.947,25	133.686,46
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	21.821,14	6,2	32.137,18	4,2	786.349,00	641.220,00	174.576,24	633.135,60	965.711,85	770.964,78	1.140.288,09	1.404.100,38
VII. Altres actius corrents (b)	0,00	0,0	0,00	0,0	1.943,00	466,00	25.551,80	21.327,53	2.310,14	817,73	27.861,94	22.145,26
Total actiu	291.233,32	1,8	297.742,59	2,2	4.142.815,00	3.289.136,00	5.327.948,53	4.985.868,72	14.737.554,43	12.087.206,61	20.065.502,96	17.073.075,33

PATRIMONI NET I PASSIU	Grup CCMA 73				ICF 74		Total SEC95		Total no SEC95		Total agregat	
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports
A) Patrimoni net	172.593,29	3,0	183.727,19	3,7	421.691,00	358.885,00	1.633.237,29	1.603.087,45	4.454.271,09	3.757.744,90	6.087.508,38	5.360.832,35
A-1) Fons propis	2.212,63	0,1	14.858,65	0,4	421.691,00	358.885,00	1.156.502,54	1.134.631,60	2.869.876,74	2.794.120,28	4.026.379,28	3.928.751,88
I. Capital	726.463,01	14,9	806.404,66	16,9	412.375,00	352.375,00	1.981.433,16	2.022.634,54	3.296.593,98	3.108.614,63	5.278.027,14	5.131.249,17
II. Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	6.510,00	6.067,00	38.986,81	30.117,06	239.004,95	215.806,96	277.991,76	245.924,02
III. Resultats d'exercicis anteriors	(723.171,89)	46,6	(788.418,03)	56,5	0,00	0,00	(955.235,75)	(943.106,31)	(595.518,00)	(452.853,78)	(1.550.753,75)	(1.395.960,09)
IV. Altres aportacions de socis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	123.166,75	87.000,37	69.265,13	43.339,43	192.431,88	130.339,80
V. Resultat de l'exercici	(1.078,49)	0,6	(3.127,98)	1,7	2.806,00	443,00	(31.848,43)	(62.014,06)	(139.469,32)	(120.786,96)	(171.317,75)	(182.801,02)
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	(34.781,03)	(30.570,47)	(14.951,06)	(6.914,60)	(49.732,09)	(37.485,07)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (c)	170.380,66	8,1	168.868,54	11,5	0,00	0,00	511.515,78	499.026,32	1.599.345,41	970.539,22	2.110.861,19	1.469.565,54
B) Passiu no corrent	1.464,31	0,0	14.339,81	0,3	3.405.343,57	2.796.774,00	2.330.048,53	1.936.643,89	8.256.844,77	6.296.783,05	10.586.893,30	8.233.426,94
I. Provisions a llarg termini	1.464,31	1,7	13.909,38	15,4	4.180,00	4.192,00	39.267,27	51.816,30	51.730,57	42.541,04	90.997,84	94.357,34
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	0,0	430,43	0,0	2.091.821,63	1.791.835,00	1.882.421,59	1.741.889,92	5.320.420,66	4.269.066,90	7.202.842,25	6.010.956,82
III. Altres deutes a llarg termini	0,00	0,0	0,00	0,0	1.309.341,94	1.000.747,00	408.359,67	142.937,67	2.884.693,54	1.985.175,11	3.293.053,21	2.128.112,78
C) Passiu corrent	117.175,72	3,8	99.675,59	3,0	315.780,43	133.477,00	1.364.662,71	1.446.137,38	2.026.438,57	2.032.678,66	3.391.101,28	3.478.816,04
II. Provisions a curt termini	7.478,32	70,6	0,00	0,0	0,00	0,00	7.582,80	12.606,56	3.011,06	5.520,98	10.593,86	18.127,54
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	1.170,91	0,3	729,18	0,2	233.883,37	53.973,00	33.876,42	72.149,22	577.006,07	331.858,69	610.882,49	404.007,91
III. Altres deutes a curt termini	108.526,49	4,0	98.946,41	3,3	81.897,06	79.504,00	1.323.203,49	1.361.381,60	1.446.421,44	1.695.298,99	2.769.624,93	3.056.680,59
Total patrimoni net i passiu	291.233,32	1,8	297.742,59	2,2	4.142.815,00	3.289.136,00	5.327.948,53	4.985.868,72	14.737.554,43	12.087.206,61	20.065.502,96	17.073.075,33

Imports en milers d'euros.

11.4.1.2. Exercici 2009. Balanços de situació de les empreses individuals del Grup CCMA

Quadre 11.4.B: Balanç de situació a 31.12.2008 i a 31.12.2009 de les empreses del Grup CCMA

ACTIU	AMD, SL		CR, SRG, SA		CCRTVI, SA		CCMA	
	1		15		16		28	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports
A) Actiu no corrent	1.855,26	2.060,64	7.375,62	7.930,74	1.483,04	1.728,67	184.524,86	211.980,14
I. Immobilitzat intangible	1.044,27	1.044,29	528,69	555,85	914,17	965,77	4.607,04	5.196,30
II. Immobilitzat material	810,99	989,24	6.812,73	7.342,49	568,87	762,90	3.112,58	3.197,27
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.628,78	203.410,11
V. Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	34,20	32,40	0,00	0,00	176,46	176,46
VI. Actius per impost diferit	0,00	27,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Actiu corrent	3.439,86	3.584,58	8.127,79	9.430,89	5.730,96	4.399,28	63.059,38	53.702,47
II. Existències	93,26	135,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	3.254,92	3.361,62	8.008,22	9.306,64	5.709,65	4.379,79	37.571,89	19.558,46
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	71,12	70,67	0,00	0,00	0,00	0,00	4.257,24	2.504,56
V. Inversions financeres a curt termini	0,00	0,00	2,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Periodificacions a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	20,56	16,83	117,31	124,25	21,31	19,49	21.230,25	31.639,45
Total Actiu	5.295,12	5.645,22	15.503,41	17.361,63	7.214,00	6.127,95	247.584,24	265.682,61

PATRIMONI NET I PASSIU	AMD, SL		CR, SRG, SA		CCRTVI, SA		CCMA	
	1		15		16		28	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2006
	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports
A) Patrimoni net	1.012,57	1.314,29	5.543,07	6.088,67	(41,99)	225,51	175.080,98	186.203,40
A-1) Fons propis	475,52	630,99	396,15	559,84	(631,25)	(535,69)	4.896,53	17.638,73
I. Capital	938,14	938,14	10.526,99	10.526,99	3.065,16	3.065,16	726.463,01	806.404,66
III. Reserves	0,00	0,00	0,00	0,01	0,48	0,48	0,00	0,00
V. Resultats d'exercicis anteriors	(683,08)	(555,54)	(99.130,65)	(96.242,36)	(14.515,56)	(12.806,59)	(720.391,80)	(788.403,59)
VI. Altres aportacions de socis	313,25	313,25	88.999,81	88.999,81	10.840,54	10.840,54	0,00	0,00
VII. Resultat de l'exercici	(92,79)	(64,86)	0,00	(2.724,61)	(21,87)	(1.635,28)	(1.174,68)	(362,34)
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	537,05	683,30	5.146,92	5.528,83	589,26	761,20	170.184,45	168.564,67
B) Passiu no corrent	59,64	51,26	0,00	0,00	22,14	20,50	19,40	157,01
I. Provisions a llarg termini	15,19	6,81	0,00	0,00	22,14	20,50	19,40	157,01
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres deutes	44,45	44,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) Passiu corrent	4.222,91	4.279,67	9.960,34	11.272,96	7.233,85	5.881,94	72.483,86	79.322,20
I. Provisions a curt termini	85,03	85,03	891,99	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	0,11	0,00	183,64	13,45	0,06	0,00	0,00	0,00
III. Altres deutes	4.137,77	4.194,64	8.884,71	11.259,51	7.233,79	5.881,94	68.083,86	79.322,20
Total patrimoni net i passiu	5.295,12	5.645,22	15.503,41	17.361,63	7.214,00	6.127,95	247.584,24	265.682,61

Imports en milers d'euros.

ACTIU	TVC, SA 67		TVC, EP, SA 70		TVCM, SL 71	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports
A) Actiu no corrent	150.029,53	150.329,16	30,00	30,10	1.460,22	1.746,45
I. Immobilitzat intangible	103.060,02	99.041,51	0,86	0,93	0,00	0,00
II. Immobilitzat material	45.558,21	49.404,99	0,00	0,03	0,00	0,00
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	1.343,30	1.811,72	0,00	0,00	1.460,22	1.746,45
V. Inversions financeres a llarg termini	68,00	70,94	29,14	29,14	0,00	0,00
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Actiu corrent	128.544,58	141.050,97	345,26	323,85	3.499,00	4.685,04
II. Existències	6.843,02	11.567,53	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	100.561,77	111.940,24	343,42	320,65	816,20	2.761,22
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	2.665,46	1.917,45
V. Inversions financeres a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Periodificacions a curt termini	20.727,26	17.215,59	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	412,53	327,61	1,84	3,20	17,34	6,37
Total actiu	278.574,11	291.380,13	375,26	353,95	4.959,22	6.431,49

PATRIMONI NET I PASSIU	TVC, SA 67		TVC, EP, SA 70		TVCM, SL 71	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports
A) Patrimoni net	169.174,34	178.722,48	(160,79)	(165,68)	1.911,37	6.205,69
A-1) Fons propis	56.150,29	67.265,80	(160,79)	(165,68)	1.726,20	6.020,52
I. Capital	148.014,40	148.014,40	60,10	60,10	3.132,03	10.937,36
III. Reserves	0,01	0,01	5,30	5,30	0,00	0,02
V. Resultats d'exercicis anteriors	(587.864,16)	(587.926,13)	(231,08)	(250,36)	(1.111,51)	(68.317,62)
VI. Altres aportacions de socis	496.219,75	507.787,28	0,00	0,00	0,00	63.365,85
VII. Resultat de l'exercici	(219,71)	(609,76)	4,89	19,28	(294,32)	34,91
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	113.024,05	111.456,68	0,00	0,00	185,17	185,17
B) Passiu no corrent	1.405,73	14.186,75	1,85	0,29	0,00	120,00
I. Provisions a llarg termini	1.405,73	13.756,32	1,85	0,29	0,00	120,00
II. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	0,00	430,43	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres deutes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) Passiu corrent	107.994,04	98.470,90	534,20	519,34	3.047,85	105,80
I. Provisions a curt termini	2.101,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	992,81	715,73	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres deutes	104.899,94	97.755,17	534,20	519,34	3.047,85	105,80
Total patrimoni net i passiu	278.574,11	291.380,13	375,26	353,95	4.959,22	6.431,49

Imports en milers d'euros.

11.4.2. Exercici 2009. Comptes de pèrdues i guanys

11.4.2.1. Exercici 2009. Comptes de pèrdues i guanys (sense empreses individuals del Grup CCMA)

Quadre 11.4.C: Comptes de pèrdues i guanys a 31.12.2008 i a 31.12.2009 de les empreses públiques de Catalunya

CONCEPTE	AGREGAT sense ICF		ADIGSA 2				APC 3				ACCD 4			
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES														
Import net de la xifra de negocis	1.914.885,80	1.818.870,66	4.930,31	0,3	4.824,71	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	293.941,72	391.036,72	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	(215.949,09)	(224.335,41)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	(1.177.703,91)	(1.193.947,58)	(35.406,17)	3,0	(34.650,69)	2,9	(10,02)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	1.145.466,12	1.087.787,77	80.374,43	7,0	75.738,25	7,0	6.935,55	0,6	4.097,39	0,4	33.371,41	2,9	47.177,10	4,3
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	156.725,75	154.453,45	11.449,12	7,3	11.216,52	7,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	988.740,37	933.334,32	68.925,31	7,0	64.521,73	6,9	6.935,55	0,7	4.097,39	0,4	33.371,41	3,4	47.177,10	5,1
Despeses de personal	(830.028,97)	(785.510,03)	(19.836,36)	2,4	(17.658,04)	2,2	(1.148,18)	0,1	(693,65)	0,1	(3.823,97)	0,5	(3.257,83)	0,4
Altres despeses d'explotació	(631.761,08)	(623.475,88)	(32.137,91)	5,1	(24.601,79)	3,9	(5.777,32)	0,9	(3.403,74)	0,5	(1.394,87)	0,2	(1.491,50)	0,2
Subvencions d'explotació	(111.248,23)	(100.347,56)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(37.964,54)	34,1	(42.519,66)	42,4
Subvencions de capital	(327.520,56)	(293.791,34)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(335.343,35)	(303.288,69)	(1.873,04)	0,6	(1.854,89)	0,6	(73,29)	0,0	(40,94)	0,0	(52,33)	0,0	(45,39)	0,0
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	190.738,19	148.494,32	176,24	0,1	176,24	0,1	73,29	0,0	40,94	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Excessos de provisions	14.286,22	44,42	1.099,78	7,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(16.872,50)	(15.863,26)	(57,10)	0,3	(1.015,66)	6,4	0,00	0,0	0,00	0,0	(13,78)	0,1	(0,26)	0,0
a) Deterioraments i pèrdues	307,33	(1.606,22)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	(17.179,83)	(14.257,04)	(57,10)	0,3	(1.015,66)	7,1	0,00	0,0	0,00	0,0	(13,78)	0,1	(0,26)	0,0
Altres resultats	11.711,44	3.445,79	0,00	0,0	0,00	0,0	(0,03)	0,0	0,00	0,0	9.150,30	78,1	0,00	0,0
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(75.398,20)	(90.880,07)	(2.729,82)	3,6	958,13	(1,1)	0,00	0,0	0,00	0,0	(727,78)	1,0	(137,54)	0,2
Ingressos financers	138.182,17	109.007,35	143,54	0,1	179,69	0,2	0,01	0,0	0,46	0,0	9,56	0,0	93,56	0,1
Despeses financeres	(207.585,44)	(189.597,13)	(2.148,61)	1,0	(3.832,12)	2,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(29.346,79)	(16.129,65)	(1,24)	0,0	(1,27)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Per deutes amb tercers	(168.346,28)	(163.508,22)	(2.147,37)	1,3	(3.830,85)	2,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
c) Per actualització de provisions	(9.892,37)	(9.959,26)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	(13.677,56)	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	(13.813,68)	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	136,12	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	268,73	(164,35)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,95	0,4	(0,53)	0,3	0,11	0,0	(1,41)	0,9
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(7.719,74)	(8.505,60)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	(9.982,54)	(29.861,54)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	2.262,80	21.355,94	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	(90.531,84)	(89.259,73)	(2.005,07)	2,2	(3.652,43)	4,1	0,96	0,0	(0,07)	0,0	9,67	0,0	92,15	(0,1)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(165.930,04)	(180.139,80)	(4.734,89)	2,9	(2.694,30)	1,5	0,96	0,0	(0,07)	0,0	(718,11)	0,4	(45,39)	0,0
Impostos sobre beneficis	(5.619,45)	(7.718,69)	0,00	0,0	0,00	0,0	(0,29)	0,0	0,02	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT DE L'EXERCICI	(171.549,49)	(187.858,49)	(4.734,89)	2,8	(2.694,30)	1,4	0,67	0,0	(0,05)	0,0	(718,11)	0,4	(45,39)	0,0

Imports en milers d'euros.

Notes:

(*) Percentatges superiors al 999,9%, en valor absolut.

Els percentatges que figuren en aquest quadre indiquen, per a cada partida, el pes de cada entitat sobre el total agregat sense ICF.

A efectes comparatius amb l'any anterior, l'agregat incorpora els comptes de l'AGAUR, malgrat ser provisionals.

La classificació de les entitats entre SEC95 i no SEC95 s'ha realitzat en funció del que indica l'apartat 11.3. Magnituds més significatives.

CONCEPTE	ACA 6				AGAUR 8				APM 9				ARC 10			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	354.310,82	18,5	344.847,59	19,0	0,00	0,0	0,00	0,0	215,70	0,0	431,32	0,0	17.185,51	0,9	4.384,50	0,2
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	(235.267,04)	108,9	(239.308,08)	106,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	110.370,99	9,6	86.882,19	8,0	85.319,03	7,4	84.157,08	7,7	211,04	0,0	0,00	0,0	47.369,98	4,1	66.040,16	6,1
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	6.717,94	4,3	7.490,69	4,8	88,22	0,1	152,53	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	32.120,48	20,5	41.498,00	26,9
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	103.653,05	10,5	79.391,50	8,5	85.230,81	8,6	84.004,55	9,0	211,04	0,0	0,00	0,0	15.249,50	1,5	24.542,16	2,6
Despeses de personal	(33.755,10)	4,1	(34.201,85)	4,4	(3.512,90)	0,4	(3.148,87)	0,4	(292,92)	0,0	(291,73)	0,0	(10.087,04)	1,2	(9.661,97)	1,2
Altres despeses d'explotació	(48.444,03)	7,7	(72.280,62)	11,6	(89.338,07)	14,1	(78.531,08)	12,6	(158,72)	0,0	(304,12)	0,0	(49.573,83)	7,8	(92.280,14)	14,8
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(477,47)	0,4	(565,62)	0,6
Subvencions de capital	(141.945,84)	43,3	(142.676,87)	48,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(90.016,17)	27,5	(73.172,61)	24,9
Amortització de l'immobilitzat	(47.163,83)	14,1	(42.978,31)	14,2	(92,21)	0,0	(115,45)	0,0	(2,67)	0,0	(3,07)	0,0	(1.895,58)	0,6	(2.426,09)	0,8
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	8.033,04	4,2	6.514,06	4,4	92,21	0,0	115,45	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	85.820,13	45,0	82.623,48	55,6
Excessos de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(16.611,23)	98,5	(2.778,29)	17,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(1,31)	0,0	(13.764,26)	86,8
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	(16.611,23)	96,7	(2.778,29)	19,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(1,31)	0,0	(13.764,26)	96,5
Altres resultats	2.532,76	21,6	(139,45)	(4,0)	539,09	4,6	1.883,17	54,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(47.939,46)	63,6	(96.119,63)	105,8	(6.992,85)	9,3	4.360,30	(4,8)	(27,57)	0,0	(167,60)	0,2	(1.675,78)	2,2	(38.822,55)	42,7
Ingressos financers	6.343,33	4,6	5.582,18	5,1	6,77	0,0	35,05	0,0	0,31	0,0	6,75	0,0	348,85	0,3	474,34	0,4
Despeses financeres	(46.605,49)	22,5	(55.567,55)	29,3	0,00	0,0	0,00	0,0	(6,37)	0,0	(8,12)	0,0	(13,82)	0,0	(21,02)	0,0
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Per deutes amb tercers	(46.605,49)	27,7	(55.567,55)	34,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(6,37)	0,0	(8,12)	0,0	(13,82)	0,0	(21,02)	0,0
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	0,00	0,0	0,00	0,0	0,01	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,0	(226,58)	2,7	0,00	0,0	(45,08)	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,0	(226,58)	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(45,08)	(0,2)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	(40.262,16)	44,5	(50.211,95)	56,3	6,78	0,0	(10,03)	0,0	(6,06)	0,0	(1,37)	0,0	335,03	(0,4)	453,32	(0,5)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(88.201,62)	53,2	(146.331,58)	81,2	(6.986,07)	4,2	4.350,27	(2,4)	(33,63)	0,0	(168,97)	0,1	(1.340,75)	0,8	(38.369,23)	21,3
Impostos sobre beneficis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT DE L'EXERCICI	(88.201,62)	51,4	(146.331,58)	77,9	(6.986,07)	4,1	4.350,27	(2,3)	(33,63)	0,0	(168,97)	0,1	(1.340,75)	0,8	(38.369,23)	20,4

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	AQU 11				ATC 12				ATLL 13				CIMALSA 18			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	27,65	0,0	22,34	0,0	10,08	0,0	0,00	0,0	79.103,99	4,1	70.183,42	3,9	4.661,59	0,2	8.989,81	0,5
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(3.592,60)	(1,2)	(1.193,11)	(0,3)
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.008,34	(0,5)	1.152,42	(0,5)	3.087,55	(1,4)	0,00	0,0
Aprovisionaments	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(23.024,45)	2,0	(15.728,00)	1,3	(3.691,94)	0,3	(7.616,68)	0,6
Altres ingressos d'explotació	3.208,93	0,3	3.100,89	0,3	23.088,78	2,0	22.531,49	2,1	0,00	0,0	0,00	0,0	144,23	0,0	361,98	0,0
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	79,22	0,1	9,73	0,0	2,56	0,0	2,09	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	78,97	0,1	54,17	0,0
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	3.129,71	0,3	3.091,16	0,3	23.086,22	2,3	22.529,40	2,4	0,00	0,0	0,00	0,0	65,26	0,0	307,81	0,0
Despeses de personal	(1.872,01)	0,2	(1.623,80)	0,2	(15.257,50)	1,8	(13.895,01)	1,8	(13.177,91)	1,6	(12.605,50)	1,6	(951,67)	0,1	(843,36)	0,1
Altres despeses d'explotació	(1.276,09)	0,2	(1.486,76)	0,2	(14.049,30)	2,2	(10.141,29)	1,6	(15.752,02)	2,5	(13.775,44)	2,2	905,44	(0,1)	1.095,91	(0,2)
Subvencions d'explotació	(69,69)	0,1	(72,02)	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(159,56)	0,0	(97,13)	0,0	(621,45)	0,2	(22,91)	0,0	(44.089,45)	13,1	(33.382,05)	11,0	(170,65)	0,1	(123,96)	0,0
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	621,45	0,3	0,00	0,0	11.047,00	5,8	3.640,90	2,5	67,03	0,0	65,46	0,0
Excessos de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	51,28	115,4	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(0,05)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(1.399,99)	8,3	3,65	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(1.080,87)	(351,7)	(23,78)	1,5	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	(0,05)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(319,12)	1,9	27,43	(0,2)	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres resultats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.527,72	44,3	436,91	3,7	166,18	4,8	(174,82)	(1,5)	10,29	0,3
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(140,82)	0,2	(156,48)	0,2	(6.207,94)	8,2	0,00	0,0	(5.847,58)	7,8	(293,14)	0,3	284,16	(0,4)	746,34	(0,8)
Ingressos financers	5,53	0,0	63,23	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	206,33	0,1	1.775,64	1,6	20,84	0,0	1,08	0,0
Despeses financeres	(0,02)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(5.698,54)	2,7	(5.048,71)	2,7	(1.571,69)	0,8	(3.005,69)	1,6
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Per deutes amb tercers	(0,02)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(5.698,54)	3,4	(5.048,71)	3,1	(1.571,69)	0,9	(3.005,69)	1,8
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	0,01	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	5,52	0,0	63,23	(0,1)	0,00	0,0	0,00	0,0	(5.492,21)	6,1	(3.273,07)	3,7	(1.550,85)	1,7	(3.004,61)	3,4
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(135,30)	0,1	(93,25)	0,1	(6.207,94)	3,7	0,00	0,0	(11.339,79)	6,8	(3.566,21)	2,0	(1.266,69)	0,8	(2.258,27)	1,3
Impostos sobre beneficis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,08	0,0	677,16	(8,8)
RESULTAT DE L'EXERCICI	(135,30)	0,1	(93,25)	0,0	(6.207,94)	3,6	0,00	0,0	(11.339,79)	6,6	(3.566,21)	1,9	(1.266,61)	0,7	(1.581,11)	0,8

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	CAR 19				CPF 20				CTTI 21				CIRE 22			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	3.726,60	0,2	3.554,11	0,2	6,08	0,0	2,36	0,0	179.642,00	9,4	166.526,00	9,2	30.288,52	1,6	23.610,73	1,3
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(3,57)	0,0	93,36	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	921,00	(0,4)	0,00	0,0	31,67	0,0	28,17	0,0
Aprovisionaments	(2.413,02)	0,2	(2.217,49)	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	(150.792,00)	12,8	(141.812,00)	11,9	(13.660,40)	1,2	(9.146,47)	0,8
Altres ingressos d'explotació	6.702,07	0,6	6.101,41	0,6	9.676,63	0,8	12.307,51	1,1	25.881,00	2,3	24.598,00	2,3	9.521,35	0,8	13.857,61	1,3
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	85,95	0,1	74,97	0,0	11,46	0,0	0,00	0,0	23.815,00	15,2	22.504,00	14,6	1.534,13	1,0	3.336,54	2,2
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	6.616,12	0,7	6.026,44	0,6	9.665,17	1,0	12.307,51	1,3	2.066,00	0,2	2.094,00	0,2	7.987,22	0,8	10.521,07	1,1
Despeses de personal	(4.248,22)	0,5	(4.065,15)	0,5	(2.146,59)	0,3	(2.006,74)	0,3	(23.178,00)	2,8	(20.703,00)	2,6	(21.447,55)	2,6	(22.258,06)	2,8
Altres despeses d'explotació	(3.830,18)	0,6	(2.895,48)	0,5	(826,45)	0,1	(1.007,49)	0,2	(10.668,00)	1,7	(8.140,00)	1,3	(4.623,16)	0,7	(5.417,84)	0,9
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	(90,22)	0,1	(141,39)	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	(6.618,80)	2,0	(9.171,54)	3,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(1.922,17)	0,6	(1.608,68)	0,5	(230,58)	0,1	(186,03)	0,1	(20.828,00)	6,2	(19.132,00)	6,3	(648,59)	0,2	(510,46)	0,2
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.194,91	0,6	893,33	0,6	74,81	0,0	40,12	0,0	3.036,00	1,6	2.546,00	1,7	14,35	0,0	14,35	0,0
Excessos de provisions	(214,37)	(1,5)	(141,52)	(318,6)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	296,69	(1,8)	(32,15)	0,2	0,00	0,0	(80,29)	0,5	(225,00)	1,3	(54,00)	0,3	(15,74)	0,1	(12,65)	0,1
a) Deterioraments i pèrdues	296,69	96,5	(32,15)	2,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(15,74)	(5,1)	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(80,29)	0,6	(225,00)	1,3	(54,00)	0,4	0,00	0,0	(12,65)	0,1
Altres resultats	0,00	0,0	0,00	0,0	30,74	0,3	(11,50)	(0,3)	(772,00)	(6,6)	0,00	0,0	(17,43)	(0,1)	461,88	13,4
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(707,69)	0,9	(411,62)	0,5	(124,38)	0,2	(254,99)	0,3	3.017,00	(4,0)	3.829,00	(4,2)	(560,55)	0,7	720,62	(0,8)
Ingressos financers	37,48	0,0	31,60	0,0	0,08	0,0	29,47	0,0	611,00	0,4	707,00	0,6	19,32	0,0	143,77	0,1
Despeses financeres	(421,98)	0,2	(431,25)	0,2	(0,73)	0,0	(0,67)	0,0	(3.265,00)	1,6	(4.013,00)	2,1	(17,26)	0,0	(39,61)	0,0
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Per deutes amb tercers	(421,98)	0,3	(431,25)	0,3	(0,73)	0,0	(0,67)	0,0	(3.265,00)	1,9	(4.013,00)	2,5	(17,26)	0,0	(39,61)	0,0
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	37,35	13,9	(1,65)	1,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	7,00	(4,3)	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	19.777,00	(232,5)	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(636,00)	2,1	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	20.413,00	95,6	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	(347,15)	0,4	(401,30)	0,4	(0,65)	0,0	28,80	0,0	(2.654,00)	2,9	16.478,00	(18,5)	2,06	0,0	104,16	(0,1)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.054,84)	0,6	(812,92)	0,5	(125,03)	0,1	(226,19)	0,1	363,00	(0,2)	20.307,00	(11,3)	(558,49)	0,3	824,78	(0,5)
Impostos sobre beneficis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.054,84)	0,6	(812,92)	0,4	(125,03)	0,1	(226,19)	0,1	363,00	(0,2)	20.307,00	(10,8)	(558,49)	0,3	824,78	(0,4)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	CIDEM 23				CoNCA 26				EFIENSA 29				EPLICSA 30			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	56,87	0,0	264,29	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	69,45	0,0	70,80	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	0,00	0,0	0,00	0,0	(313,43)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	32.654,31	2,9	26.659,05	2,5	5.924,20	0,5	0,00	0,0	598,28	0,1	563,33	0,1	1.157,67	0,1	3.494,07	0,3
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	120,92	0,1	96,51	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	598,28	0,4	563,33	0,4	0,00	0,0	58,21	0,0
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	32.533,39	3,3	26.562,54	2,8	5.924,20	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.157,67	0,1	3.435,86	0,4
Despeses de personal	(9.758,90)	1,2	(8.844,66)	1,1	(1.304,89)	0,2	0,00	0,0	(186,68)	0,0	(151,78)	0,0	(439,07)	0,1	(316,38)	0,0
Altres despeses d'explotació	(13.389,06)	2,1	(11.917,41)	1,9	(647,15)	0,1	0,00	0,0	(497,42)	0,1	(428,45)	0,1	(769,49)	0,1	(611,71)	0,1
Subvencions d'explotació	(13.772,65)	12,4	(6.861,00)	6,8	(3.678,07)	3,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	(67.422,81)	20,6	(43.555,37)	14,8	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(291,37)	0,1	(298,38)	0,1	(4,00)	0,0	0,00	0,0	(1,88)	0,0	(2,05)	0,0	(8,04)	0,0	(4,86)	0,0
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	67.422,80	35,3	43.555,37	29,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Excessos de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	356,93	2,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,0	(94,02)	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	(94,02)	0,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres resultats	109,36	0,9	0,00	0,0	18,92	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(4.391,45)	5,8	(1.092,13)	1,2	(4,42)	0,0	0,00	0,0	338,68	(0,4)	51,85	(0,1)	(58,93)	0,1	2.561,12	(2,8)
Ingressos financers	4.268,71	3,1	681,37	0,6	0,47	0,0	0,00	0,0	408,85	0,3	343,76	0,3	65,35	0,0	121,12	0,1
Despeses financeres	(170,99)	0,1	(0,78)	0,0	(0,05)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(14,46)	0,0	(134,79)	0,1
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Per deutes amb tercers	(170,99)	0,1	(0,78)	0,0	(0,05)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(14,46)	0,1	(134,79)	1,4
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	(6,60)	(2,5)	19,14	(11,6)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(1.118,08)	14,5	(21.821,36)	256,6	0,00	0,0	0,00	0,0	(7,45)	0,1	(725,33)	8,5	(3.011,30)	39,0	(1.536,00)	18,1
a) Deterioracions i pèrdues	(1.118,08)	11,2	(21.821,36)	73,1	0,00	0,0	0,00	0,0	70,80	(0,7)	(185,49)	0,6	(3.011,30)	30,2	(2.286,00)	7,7
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(78,25)	(3,5)	(539,84)	(2,5)	0,00	0,0	750,00	3,5
RESULTAT FINANCER	2.973,04	(3,3)	(21.121,63)	23,7	0,42	0,0	0,00	0,0	401,40	(0,4)	(381,57)	0,4	(2.960,41)	3,3	(1.549,67)	1,7
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.418,41)	0,9	(22.213,76)	12,3	(4,00)	0,0	0,00	0,0	740,08	(0,4)	(329,72)	0,2	(3.019,34)	1,8	1.011,45	(0,6)
Impostos sobre beneficis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	4,05	(0,1)	3,78	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.418,41)	0,8	(22.213,76)	11,8	(4,00)	0,0	0,00	0,0	744,13	(0,4)	(325,94)	0,2	(3.019,34)	1,8	1.011,45	(0,5)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	EISSA 31				Equacat, SA 33				FGC 34				FOCASA 35			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	3.522,39	0,2	3.379,71	0,2	1.523,53	0,1	1.528,91	0,1	77.704,10	4,1	74.948,80	4,1	18.623,47	1,0	17.851,26	1,0
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	62,16	0,0	20,03	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	(3.361,59)	0,3	(3.276,30)	0,3	(1,32)	0,0	(1,70)	0,0	(15.130,80)	1,3	(14.849,90)	1,2	(6.179,53)	0,5	(6.413,05)	0,5
Altres ingressos d'explotació	0,00	0,0	9,42	0,0	64,28	0,0	64,48	0,0	77.794,20	6,8	83.673,00	7,7	0,00	0,0	2,88	0,0
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0,00	0,0	0,00	0,0	64,28	0,0	64,48	0,0	11.813,10	7,5	11.498,10	7,4	0,00	0,0	2,88	0,0
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	0,00	0,0	9,42	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	65.981,10	6,7	72.174,90	7,7	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	(53,36)	0,0	(51,90)	0,0	(1.064,71)	0,1	(902,46)	0,1	(75.313,40)	9,1	(72.702,00)	9,3	(9.922,60)	1,2	(9.083,86)	1,2
Altres despeses d'explotació	(112,67)	0,0	(101,29)	0,0	(474,11)	0,1	(461,05)	0,1	(23.775,10)	3,8	(23.134,40)	3,7	(1.834,38)	0,3	(1.412,11)	0,2
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(81,54)	0,0	(81,45)	0,0	(187,02)	0,1	(176,30)	0,1	(61.138,90)	18,2	(55.668,10)	18,4	(105,94)	0,0	(123,32)	0,0
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	27,87	0,0	29,50	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	724,00	0,4	176,70	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
Excessos de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	146,20	1,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	(13,16)	0,1	1,07	0,0	4.393,40	(26,0)	(83,60)	0,5	(0,48)	0,0	7,77	0,0
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,06	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	(13,16)	0,1	1,01	0,0	4.393,40	(25,6)	(83,60)	0,6	(0,48)	0,0	7,77	(0,1)
Altres resultats	0,00	0,0	0,00	0,0	84,61	0,7	2,84	0,1	(370,50)	(3,2)	(1.931,20)	(56,0)	(12,92)	(0,1)	(45,96)	(1,3)
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(58,90)	0,1	(92,31)	0,1	(67,90)	0,1	55,79	(0,1)	(14.966,80)	19,9	(9.570,70)	10,5	629,78	(0,8)	803,64	(0,9)
Ingressos financers	8,08	0,0	30,29	0,0	7,15	0,0	22,51	0,0	192,60	0,1	597,50	0,5	11,90	0,0	7,11	0,0
Despeses financeres	(5,12)	0,0	(12,67)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(6.940,90)	3,3	(8.557,80)	4,5	0,00	0,0	(0,51)	0,0
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Per deutes amb tercers	(5,12)	0,0	(12,67)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(6.940,90)	4,1	(8.557,80)	5,2	0,00	0,0	(0,51)	0,0
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,06	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,0	(12,32)	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	(126,30)	1,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,0	(12,32)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(126,30)	(5,6)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	2,96	0,0	5,30	0,0	7,15	0,0	22,51	0,0	(6.874,60)	7,6	(7.960,30)	8,9	11,96	0,0	6,60	0,0
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(55,94)	0,0	(87,01)	0,0	(60,75)	0,0	78,30	0,0	(21.841,40)	13,2	(17.531,00)	9,7	641,74	(0,4)	810,24	(0,4)
Impostos sobre beneficis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(193,57)	3,4	(213,68)	2,8
RESULTAT DE L'EXERCICI	(55,94)	0,0	(87,01)	0,0	(60,75)	0,0	78,30	0,0	(21.841,40)	12,7	(17.531,00)	9,3	448,17	(0,3)	596,56	(0,3)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	GSS 36				GISA 37				GPSS 38				ICFE 39			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	51.561,89	2,7	49.499,45	2,7	161.563,85	8,4	159.114,12	8,7	18.465,31	1,0	16.189,83	0,9	23.736,73	1,2	12.184,15	0,7
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	29,88	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	124,20	(0,1)	97,39	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	(11.128,70)	0,9	(10.875,22)	0,9	(124.455,57)	10,6	(123.603,77)	10,4	(3.184,36)	0,3	(2.848,90)	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	4.127,20	0,4	4.114,51	0,4	840,66	0,1	890,04	0,1	670,42	0,1	650,09	0,1	3.451,21	0,3	360,04	0,0
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	347,16	0,2	335,47	0,2	838,41	0,5	885,13	0,6	29,04	0,0	8,71	0,0	3.451,21	2,2	360,04	0,2
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	3.780,04	0,4	3.779,04	0,4	2,25	0,0	4,91	0,0	641,38	0,1	641,38	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	(41.225,91)	5,0	(39.757,26)	5,1	(16.332,62)	2,0	(15.718,06)	2,0	(13.326,25)	1,6	(12.219,05)	1,6	(852,40)	0,1	(693,43)	0,1
Altres despeses d'explotació	(2.226,15)	0,4	(1.929,62)	0,3	(19.037,09)	3,0	(16.298,17)	2,6	(2.008,03)	0,3	(1.092,33)	0,2	(20.779,67)	3,3	(13.039,93)	2,1
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(1.140,46)	0,3	(903,48)	0,3	(1.550,55)	0,5	(1.154,85)	0,4	(621,31)	0,2	(752,79)	0,2	(1.086,26)	0,3	(172,29)	0,1
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	226,81	0,1	2,21	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	187,60	0,1	132,31	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
Excessos de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(37,19)	0,2	(14,12)	0,1	321,17	(1,9)	117,23	(0,7)	0,00	0,0	2,00	0,0	172,84	(1,0)	4.516,05	(28,5)
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	869,34	282,9	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	(37,19)	0,2	(14,12)	0,1	(548,17)	3,2	117,23	(0,8)	0,00	0,0	2,00	0,0	172,84	(1,0)	4.516,05	(31,7)
Altres resultats	1,58	0,0	(2,29)	(0,1)	28,44	0,2	(258,66)	(7,5)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	283,27	(0,4)	231,57	(0,3)	1.378,29	(1,8)	3.087,88	(3,4)	183,38	(0,2)	91,04	(0,1)	4.642,45	(6,2)	3.154,59	(3,5)
Ingressos financers	25,67	0,0	29,17	0,0	31,81	0,0	290,08	0,3	261,46	0,2	695,69	0,6	51.495,68	37,3	21.705,43	19,9
Despeses financeres	(85,20)	0,0	(276,74)	0,1	(536,05)	0,3	(1.495,15)	0,8	(283,63)	0,1	(757,37)	0,4	(38.317,86)	18,5	(18.154,63)	9,6
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(2,99)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(28.704,49)	97,8	(15.512,36)	96,2
b) Per deutes amb tercers	(82,21)	0,0	(276,74)	0,2	(536,05)	0,3	(1.495,15)	0,9	(283,63)	0,2	(757,33)	0,5	(9.613,37)	5,7	(2.642,27)	1,6
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(0,04)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(13.813,68)	101,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(13.813,68)	100,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3.842,72	(49,8)	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3.842,72	169,8	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	(59,53)	0,1	(247,57)	0,3	(504,24)	0,6	(1.205,07)	1,4	(22,17)	0,0	(61,68)	0,1	3.206,86	(3,5)	3.550,80	(4,0)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	223,74	(0,1)	(16,00)	0,0	874,05	(0,5)	1.882,81	(1,0)	161,21	(0,1)	29,36	0,0	7.849,31	(4,7)	6.705,39	(3,7)
Impostos sobre beneficis	0,00	0,0	0,00	0,0	(260,80)	4,6	(59,86)	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	193,10	(3,4)	(2.011,95)	26,1
RESULTAT DE L'EXERCICI	223,74	(0,1)	(16,00)	0,0	613,25	(0,4)	1.822,95	(1,0)	161,21	(0,1)	29,36	0,0	8.042,41	(4,7)	4.693,44	(2,5)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	ICF Holding 40				IFERCAT 41				ICC 42				ICIC 43			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	1.417,56	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	5.493,06	0,3	6.191,46	0,3	378,24	0,0	462,19	0,0
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(18,97)	0,0	(50,81)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(5.275,94)	0,4	(6.363,46)	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	124,90	0,0	157,46	0,0	16.300,57	1,4	2.101,18	0,2	16.721,43	1,5	16.990,72	1,6	47.649,07	4,2	51.502,19	4,7
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	124,90	0,1	157,46	0,1	4.070,57	2,6	2.101,18	1,4	48,41	0,0	64,43	0,0	357,92	0,2	0,00	0,0
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	0,00	0,0	0,00	0,0	12.230,00	1,2	0,00	0,0	16.673,02	1,7	16.926,29	1,8	47.291,15	4,8	51.502,19	5,5
Despeses de personal	(325,92)	0,0	(326,81)	0,0	(1.341,41)	0,2	(1.181,75)	0,2	(11.893,25)	1,4	(11.733,95)	1,5	(6.973,96)	0,8	(6.604,23)	0,8
Altres despeses d'explotació	(270,19)	0,0	(222,67)	0,0	(14.942,54)	2,4	(676,44)	0,1	(4.755,29)	0,8	(4.654,27)	0,7	(8.888,43)	1,4	(6.522,99)	1,0
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(262,44)	0,2	(301,91)	0,3	(35.454,67)	31,9	(40.166,21)	40,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(811,25)	0,2	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(7,96)	0,0	(1,79)	0,0	(558,20)	0,2	(68,82)	0,0	(2.992,50)	0,9	(2.650,84)	0,9	(240,25)	0,1	(285,19)	0,1
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,62	0,0	0,00	0,0	156,23	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	865,88	0,6
Excessos de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(55,37)	0,3	(1,48)	0,0	(0,48)	0,0	(2,17)	0,0
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(2,17)	0,1
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(55,37)	0,3	(1,48)	0,0	(0,48)	0,0	0,00	0,0
Altres resultats	0,00	0,0	0,00	0,0	2,60	0,0	3,99	0,1	0,00	0,0	819,30	23,8	99,68	0,9	4,71	0,1
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	938,39	(1,2)	(393,81)	0,4	(538,36)	0,7	178,16	(0,2)	(2.883,04)	3,8	(1.755,24)	1,9	(4.242,05)	5,6	(745,82)	0,8
Ingressos financers	0,00	0,0	1.752,95	1,6	61.426,61	44,5	54.331,62	49,8	1,69	0,0	365,47	0,3	195,66	0,1	94,99	0,1
Despeses financeres	(255,99)	0,1	(394,33)	0,2	(61.884,35)	29,8	(54.196,02)	28,6	(16,52)	0,0	(161,70)	0,1	(1.849,53)	0,9	0,00	0,0
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(255,99)	0,9	(394,33)	2,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Per deutes amb tercers	0,00	0,0	0,00	0,0	(61.884,35)	36,8	(54.196,02)	33,1	(16,52)	0,0	(161,70)	0,1	(0,22)	0,0	0,00	0,0
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(1.849,31)	18,7	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(6,75)	(2,5)	0,88	(0,5)	(0,42)	(0,2)	0,14	(0,1)
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(6.838,77)	88,6	(4.759,03)	56,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(116,80)	1,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	(5.463,40)	54,7	(4.740,13)	15,9	0,00	0,0	0,00	0,0	(116,80)	1,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	(1.375,37)	(60,8)	(18,90)	(0,1)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	(7.094,76)	7,8	(3.400,41)	3,8	(457,74)	0,5	135,60	(0,2)	(138,38)	0,2	204,65	(0,2)	(1.654,29)	1,8	95,13	(0,1)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(6.156,37)	3,7	(3.794,22)	2,1	(996,10)	0,6	313,76	(0,2)	(3.021,42)	1,8	(1.550,59)	0,9	(5.896,34)	3,6	(650,69)	0,4
Impostos sobre beneficis	1.846,91	(32,9)	1.198,27	(15,5)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT DE L'EXERCICI	(4.309,46)	2,5	(2.595,95)	1,4	(996,10)	0,6	313,76	(0,2)	(3.021,42)	1,8	(1.550,59)	0,8	(5.896,34)	3,4	(650,69)	0,3

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	ICIP 44				INCASOL 45				ICAEN 46				ICO 47			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	0,00	0,0	0,00	0,0	94.012,22	4,9	80.430,26	4,4	171,10	0,0	216,53	0,0	137.507,66	7,2	128.342,26	7,1
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	301.833,60	102,7	392.591,69	100,4	0,00	0,0	0,00	0,0	(84,62)	0,0	41,51	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,0	0,00	0,0	722,91	(0,3)	923,60	(0,4)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	0,00	0,0	0,00	0,0	(366.323,39)	31,1	(423.139,74)	35,4	0,00	0,0	0,00	0,0	(80.384,50)	6,8	(72.427,14)	6,1
Altres ingressos d'explotació	1.028,70	0,1	0,00	0,0	30.130,26	2,6	36.443,37	3,4	38.974,79	3,4	34.071,45	3,1	14.582,87	1,3	13.017,27	1,2
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0,00	0,0	0,00	0,0	4.088,60	2,6	1.550,81	1,0	31.737,59	20,3	25.836,36	16,7	14.582,87	9,3	13.017,27	8,4
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	1.028,70	0,1	0,00	0,0	26.041,66	2,6	34.892,56	3,7	7.237,20	0,7	8.235,09	0,9	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	(248,30)	0,0	0,00	0,0	(28.264,60)	3,4	(25.619,50)	3,3	(3.115,92)	0,4	(2.703,03)	0,3	(54.740,74)	6,6	(51.086,34)	6,5
Altres despeses d'explotació	(780,40)	0,1	0,00	0,0	(42.602,92)	6,7	(40.274,80)	6,5	(4.294,35)	0,7	(5.873,21)	0,9	(14.644,23)	2,3	(14.358,50)	2,3
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	(5.230,53)	4,7	(6.454,86)	6,4	(11.531,90)	10,4	(1.121,41)	1,1	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(20.205,69)	6,2	(24.714,95)	8,4	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(36,77)	0,0	0,00	0,0	(10.372,47)	3,1	(11.259,53)	3,7	(239,52)	0,1	(206,99)	0,1	(3.619,56)	1,1	(3.547,87)	1,2
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	36,77	0,0	0,00	0,0	1.252,43	0,7	1.152,80	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	1.523,01	0,8	112,33	0,1
Excessos de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	(1.124,07)	(7,9)	(2.657,14)	(5.981,9)	0,00	0,0	0,00	0,0	130,83	0,9	282,88	636,8
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	(3,38)	0,0	4,14	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(1,46)	0,0	(5,44)	0,0
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	(3,38)	(1,1)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(1,46)	(0,5)	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	4,14	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(5,44)	0,0
Altres resultats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	20,60	0,2	(3,85)	(0,1)
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	(25.969,94)	34,4	2.140,29	(2,4)	(241,49)	0,3	(331,61)	0,4	289,86	(0,4)	367,11	(0,4)
Ingressos financers	0,04	0,0	0,00	0,0	8.787,93	6,4	15.147,69	13,9	1,96	0,0	126,02	0,1	245,43	0,2	462,49	0,4
Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	(17.891,07)	8,6	(17.315,64)	9,1	0,00	0,0	(1,40)	0,0	(336,88)	0,2	(609,15)	0,3
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Per deutes amb tercers	0,00	0,0	0,00	0,0	(17.891,07)	10,6	(17.315,64)	10,6	0,00	0,0	(1,40)	0,0	(336,88)	0,2	(609,15)	0,4
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	(0,04)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	107,00	39,8	7,00	(4,3)
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	170,67	(2,2)	122,12	(1,4)	(12,22)	0,2	(147,12)	1,7	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	170,67	(1,7)	122,12	(0,4)	(12,22)	0,1	(147,12)	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	0,00	0,0	0,00	0,0	(8.932,47)	9,9	(2.045,83)	2,3	(10,26)	0,0	(22,50)	0,0	15,55	0,0	(139,66)	0,2
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,00	0,0	0,00	0,0	(34.902,41)	21,0	94,46	(0,1)	(251,75)	0,2	(354,11)	0,2	305,41	(0,2)	227,45	(0,1)
Impostos sobre beneficis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(94,46)	1,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00	0,0	0,00	0,0	(34.902,41)	20,3	0,00	0,0	(251,75)	0,1	(354,11)	0,2	305,41	(0,2)	227,45	(0,1)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	IAS 48				IDI 49				IRTA 50				IDIADA 51			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	91.791,53	4,8	87.819,19	4,8	32.016,02	1,7	30.976,94	1,7	9.725,96	0,5	8.064,89	0,4	3.684,83	0,2	3.118,30	0,2
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	61,83	0,0	(8,34)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	(17.599,29)	1,5	(15.697,35)	1,3	(7.151,09)	0,6	(7.756,37)	0,6	(4.774,08)	0,4	(4.079,57)	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	873,38	0,1	1.277,52	0,1	606,79	0,1	660,37	0,1	28.578,08	2,5	28.177,38	2,6	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	863,53	0,6	1.274,07	0,8	466,20	0,3	526,38	0,3	389,48	0,2	335,67	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	9,85	0,0	3,45	0,0	140,59	0,0	133,99	0,0	28.188,60	2,9	27.841,71	3,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	(66.479,27)	8,0	(63.702,75)	8,1	(17.452,80)	2,1	(16.850,99)	2,1	(27.115,51)	3,3	(25.886,54)	3,3	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres despeses d'explotació	(6.618,58)	1,0	(6.826,29)	1,1	(4.358,47)	0,7	(4.259,93)	0,7	(5.162,56)	0,8	(5.420,92)	0,9	(891,73)	0,1	(340,91)	0,1
Subvencions d'explotació	0,00		0,00		0,00	0,0	0,00	0,0	(2.716,05)	2,4	(2.027,42)	2,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00		0,00		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(2.622,61)	0,8	(2.629,53)	0,9	(3.431,10)	1,0	(3.228,10)	1,1	(3.153,18)	0,9	(2.664,84)	0,9	(5.054,44)	1,5	(4.983,31)	1,6
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.329,24	0,7	0,00	0,0	595,71	0,3	640,30	0,4	1.924,95	1,0	1.828,38	1,2	0,00	0,0	0,00	0,0
Excessos de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(7,31)	0,0	13,15	(0,1)	(299,56)	1,8	14,93	(0,1)	145,81	(0,9)	(7,48)	0,0	0,00	0,0	(0,18)	0,0
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	(7,31)	0,0	13,15	(0,1)	(299,56)	1,7	14,93	(0,1)	145,81	(0,8)	(7,48)	0,1	0,00	0,0	(0,18)	0,0
Altres resultats	(16,86)	(0,1)	0,51	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(65,54)	(0,6)	(75,03)	(2,2)	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	650,23	(0,9)	254,45	(0,3)	525,50	(0,7)	197,15	(0,2)	(2.550,29)	3,4	(2.099,49)	2,3	(2.261,34)	3,0	(2.206,10)	2,4
Ingressos financers	679,35	0,5	46,39	0,0	8,13	0,0	33,37	0,0	1.142,12	0,8	1.288,55	1,2	34,79	0,0	122,33	0,1
Despeses financeres	(784,65)	0,4	(1.862,13)	1,0	(349,89)	0,2	(331,70)	0,2	(541,13)	0,3	(607,00)	0,3	(32,65)	0,0	(109,71)	0,1
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Per deutes amb tercers	(784,65)	0,5	(1.862,13)	1,1	(349,89)	0,2	(331,70)	0,2	(541,13)	0,3	(607,00)	0,4	(32,65)	0,0	(109,71)	0,1
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(0,02)	0,0	(0,13)	0,1	1,89	0,7	(2,49)	1,5
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(54,88)	0,7	9,64	(0,1)	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(54,88)	0,5	9,64	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	(105,30)	0,1	(1.815,74)	2,0	(341,76)	0,4	(298,33)	0,3	546,09	(0,6)	691,06	(0,8)	4,03	0,0	10,13	0,0
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	544,93	(0,3)	(1.561,29)	0,9	183,74	(0,1)	(101,18)	0,1	(2.004,20)	1,2	(1.408,43)	0,8	(2.257,31)	1,4	(2.195,97)	1,2
Impostos sobre beneficis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT DE L'EXERCICI	544,93	(0,3)	(1.561,29)	0,8	183,74	(0,1)	(101,18)	0,1	(2.004,20)	1,2	(1.408,43)	0,7	(2.257,31)	1,3	(2.195,97)	1,2

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	IGC 52				LGAI 54				LSL, AIE 55				MD 56			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	978,11	0,1	1.058,29	0,1	1.629,94	0,1	1.608,31	0,1	15.519,59	0,8	7.463,85	0,4	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	(4.663,27)	0,4	(4.172,22)	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0	937,80	(0,1)	(177,20)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	8.142,16	0,7	7.021,40	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.464,48	0,1	0,00	0,0
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0,00	0,0	14,52	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	8.142,16	0,8	7.006,88	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.464,48	0,1	0,00	0,0
Despeses de personal	(3.215,74)	0,4	(2.777,60)	0,4	(93,85)	0,0	(93,51)	0,0	(6.053,62)	0,7	(5.073,06)	0,6	(429,94)	0,1	0,00	0,0
Altres despeses d'explotació	(1.251,45)	0,2	(1.172,59)	0,2	(213,56)	0,0	(169,23)	0,0	(6.154,93)	1,0	(2.439,19)	0,4	(1.034,88)	0,2	0,00	0,0
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(1.113,96)	0,3	(795,90)	0,3	(466,92)	0,1	(466,93)	0,2	(1.269,32)	0,4	(13,18)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Excessos de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres resultats	10,19	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(307,43)	(2,6)	433,40	12,6	0,34	0,0	0,00	0,0
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(1.113,96)	1,5	(838,62)	0,9	855,61	(1,1)	878,64	(1,0)	2.672,09	(3,5)	194,62	(0,2)	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos financers	(0,15)	0,0	43,29	0,0	79,15	0,1	265,63	0,2	0,16	0,0	0,35	0,0	0,04	0,0	0,00	0,0
Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(334,87)	0,2	(198,80)	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(295,79)	1,0	(138,62)	0,9	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Per deutes amb tercers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(39,08)	0,0	(60,18)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	0,15	0,1	(0,57)	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	0,00	0,0	42,72	0,0	79,15	(0,1)	265,63	(0,3)	(334,71)	0,4	(198,45)	0,2	0,04	0,0	0,00	0,0
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.113,96)	0,7	(795,90)	0,4	934,76	(0,6)	1.144,27	(0,6)	2.337,38	(1,4)	(3,83)	0,0	0,04	0,0	0,00	0,0
Impostos sobre beneficis	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(0,01)	0,0	0,00	0,0
RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.113,96)	0,6	(795,90)	0,4	934,76	(0,5)	1.144,27	(0,6)	2.337,38	(1,4)	(3,83)	0,0	0,03	0,0	0,00	0,0

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	PSPV 57				PDG 58				PRODECA, SA 59				REGSEGA 60			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	21.930,73	1,1	19.287,02	1,1	13.537,68	0,7	13.025,87	0,7	573,20	0,0	652,88	0,0	7.835,61	0,4	4.339,71	0,2
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	(7.946,47)	0,7	(9.074,75)	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	(2.363,02)	0,2	(3.695,72)	0,3	(569,56)	0,0	(786,85)	0,1
Altres ingressos d'explotació	3.038,28	0,3	3.586,13	0,3	86,40	0,0	141,79	0,0	3.454,80	0,3	4.630,57	0,4	112,79	0,0	0,00	0,0
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	24,28	0,0	586,13	0,4	86,40	0,1	141,79	0,1	0,55	0,0	5,28	0,0	112,79	0,1	0,00	0,0
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	3.014,00	0,3	3.000,00	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0	3.454,25	0,3	4.625,29	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	(14.341,46)	1,7	(9.824,46)	1,3	(2.917,10)	0,4	(2.837,23)	0,4	(1.036,88)	0,1	(980,81)	0,1	(1.545,32)	0,2	(1.440,95)	0,2
Altres despeses d'explotació	(2.106,98)	0,3	(1.753,68)	0,3	(4.002,71)	0,6	(3.635,18)	0,6	(631,61)	0,1	(1.517,60)	0,2	(481,59)	0,1	(791,36)	0,1
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	(500,00)	0,2	(500,00)	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(2.078,10)	0,6	(1.780,81)	0,6	(3.427,02)	1,0	(3.200,36)	1,1	(34,95)	0,0	(32,28)	0,0	(1.233,73)	0,4	(64,99)	0,0
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.341,06	0,7	0,00	0,0	104,42	0,1	95,94	0,1	3,81	0,0	703,59	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0
Excessos de provisions	397,63	2,8	12,41	27,9	749,46	5,2	612,28	(*)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(49,00)	0,3	(3,87)	0,0	(0,07)	0,0	(0,06)	0,0	(7,03)	0,0	0,00	0,0	(3,06)	0,0	0,00	0,0
a) Deterioraments i pèrdues	(49,00)	(15,9)	0,00	0,0	(0,07)	0,0	(0,06)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	(3,87)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(7,03)	0,0	0,00	0,0	(3,06)	0,0	0,00	0,0
Altres resultats	188,11	1,6	(10,67)	(0,3)	(2,11)	0,0	4,94	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	32,31	0,3	39,32	1,1
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	373,80	(0,5)	437,32	(0,5)	3.628,95	(4,8)	3.707,99	(4,1)	(41,68)	0,1	(239,37)	0,3	4.147,45	(5,5)	1.294,88	(1,4)
Ingressos financers	61,17	0,0	78,09	0,1	(23,67)	0,0	73,90	0,1	0,11	0,0	0,01	0,0	21,92	0,0	582,04	0,5
Despeses financeres	(2,86)	0,0	(697,00)	0,4	236,87	(0,1)	(478,95)	0,3	0,00	0,0	(0,99)	0,0	(865,80)	0,4	(405,28)	0,2
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Per deutes amb tercers	(2,86)	0,0	(697,00)	0,4	236,87	(0,1)	(478,95)	0,3	0,00	0,0	(0,99)	0,0	(865,80)	0,5	(405,28)	0,2
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	136,12	(1,0)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	136,12	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(7,20)	(2,7)	(0,23)	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	667,98	(7,9)	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	667,98	(2,2)	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	58,31	(0,1)	(618,91)	0,7	349,32	(0,4)	(405,05)	0,5	(7,09)	0,0	666,77	(0,7)	(843,88)	0,9	176,76	(0,2)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	432,11	(0,3)	(181,59)	0,1	3.978,27	(2,4)	3.302,94	(1,8)	(48,77)	0,0	427,40	(0,2)	3.303,57	(2,0)	1.471,64	(0,8)
Impostos sobre beneficis	0,00	0,0	0,00	0,0	(759,05)	13,5	(807,20)	10,5	0,00	0,0	0,00	0,0	(991,07)	17,6	(441,49)	5,7
RESULTAT DE L'EXERCICI	432,11	(0,3)	(181,59)	0,1	3.219,22	(1,9)	2.495,74	(1,3)	(48,77)	0,0	427,40	(0,2)	2.312,50	(1,3)	1.030,15	(0,5)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	REGSAU 61				SAENSA 62				SMC 63				SEMSA 64			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	8.858,55	0,5	10.189,73	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0	636,44	0,0	552,92	0,0	245.557,93	12,8	223.259,60	12,3
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	(4.735,88)	0,4	(6.293,20)	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0	3,38	0,0	(231,12)	0,0	(186.246,68)	15,8	(168.991,13)	14,2
Altres ingressos d'explotació	109,25	0,0	226,67	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	6.496,82	0,6	5.797,18	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	107,88	0,1	226,67	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	1,37	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	6.496,82	0,7	5.797,18	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	(2.016,20)	0,2	(1.976,34)	0,3	(30,74)	0,0	(32,51)	0,0	(3.682,48)	0,4	(3.289,47)	0,4	(42.278,02)	5,1	(40.022,07)	5,1
Altres despeses d'explotació	(2.124,71)	0,3	(1.782,30)	0,3	(23,34)	0,0	(22,08)	0,0	(3.182,67)	0,5	(2.837,01)	0,5	(9.103,49)	1,4	(9.272,51)	1,5
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(116,06)	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(90,43)	0,0	(108,04)	0,0	0,00	0,0	(10,03)	0,0	(1.155,04)	0,3	(980,10)	0,3	(4.457,12)	1,3	(4.549,52)	1,5
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	66,63	0,0	66,63	0,0
Excessos de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	39,65	89,3
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,0	1,36	0,0	0,00	0,0	6,76	0,0	0,00	0,0	(256,06)	1,6	(3.365,64)	19,9	0,00	0,0
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	1,36	0,0	0,00	0,0	6,76	0,0	0,00	0,0	(256,06)	1,8	(3.365,64)	19,6	0,00	0,0
Altres resultats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,29	0,0	0,00	0,0	1,36	0,0	0,00	0,0	0,55	0,0	4,69	0,1
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	0,58	0,0	257,88	(0,3)	(53,79)	0,1	(57,86)	0,1	(882,19)	1,2	(1.359,72)	1,5	174,16	(0,2)	535,34	(0,6)
Ingressos financers	8,02	0,0	38,78	0,0	6,54	0,0	18,78	0,0	16,29	0,0	36,65	0,0	101,23	0,1	84,18	0,1
Despeses financeres	0,00	0,0	(10,40)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(150,15)	0,1	(340,07)	0,2
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(6,67)	0,0	(12,13)	0,1
b) Per deutes amb tercers	0,00	0,0	(10,40)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(143,48)	0,1	(327,94)	0,2
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	5,59	(0,1)	(414,08)	4,9	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	5,59	(0,1)	(414,08)	1,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	8,02	0,0	28,38	0,0	12,13	0,0	(395,30)	0,4	16,29	0,0	36,65	0,0	(48,92)	0,1	(255,89)	0,3
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	8,60	0,0	286,26	(0,2)	(41,66)	0,0	(453,16)	0,3	(865,90)	0,5	(1.323,07)	0,7	125,24	(0,1)	279,45	(0,2)
Impostos sobre beneficis	(1,68)	0,0	(86,47)	1,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(34,32)	0,6	(41,59)	0,5
RESULTAT DE L'EXERCICI	6,92	0,0	199,79	(0,1)	(41,66)	0,0	(453,16)	0,2	(865,90)	0,5	(1.323,07)	0,7	90,92	(0,1)	237,86	(0,1)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	TNC, SA 66				T. Cadí, SAC 68				TABASA 69				UDIAT, SA 72			
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009		31.12.2008	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
A) OPERACIONS CONTINUADES																
Import net de la xifra de negocis	4.778,27	0,2	4.138,26	0,2	25.237,79	1,3	24.244,12	1,3	35.385,28	1,8	35.947,13	2,0	27.568,21	1,4	26.746,37	1,5
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	345,85	(0,2)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	(1.586,49)	0,1	(2.445,53)	0,2	3,85	0,0	(6,52)	0,0	(90,43)	0,0	(171,13)	0,0	(8.754,61)	0,7	(7.828,73)	0,7
Altres ingressos d'explotació	7.488,33	0,7	9.077,17	0,8	424,89	0,0	501,29	0,0	967,15	0,1	777,29	0,1	1.854,52	0,2	1.177,00	0,1
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0,00	0,0	2,48	0,0	424,89	0,3	501,29	0,3	967,15	0,6	777,29	0,5	1.668,58	1,1	965,60	0,6
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	7.488,33	0,8	9.074,69	1,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	185,94	0,0	211,40	0,0
Despeses de personal	(8.481,40)	1,0	(7.896,07)	1,0	(2.439,50)	0,3	(2.285,00)	0,3	(4.544,83)	0,5	(3.918,42)	0,5	(17.039,73)	2,1	(16.151,53)	2,1
Altres despeses d'explotació	(4.867,04)	0,8	(4.533,90)	0,7	(3.109,46)	0,5	(2.945,39)	0,5	(4.500,48)	0,7	(4.280,60)	0,7	(2.107,49)	0,3	(1.932,74)	0,3
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Amortització de l'immobilitzat	(1.945,13)	0,6	(1.842,18)	0,6	(4.802,97)	1,4	(4.566,72)	1,5	(8.087,55)	2,4	(4.632,60)	1,5	(1.366,70)	0,4	(1.829,01)	0,6
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	2.437,38	1,3	2.275,70	1,5	0,00	0,0	0,00	0,0	991,14	0,5	0,00	0,0	5,28	0,0	6,99	0,0
Excessos de provisions	0,00	0,0	1.844,58	(*)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(0,04)	0,0	0,00	0,0	(80,81)	0,5	(257,96)	1,6	700,27	(4,2)	(878,67)	5,5	(5,09)	0,0	(1,12)	0,0
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	739,62	240,7	(739,62)	46,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	(0,04)	0,0	0,00	0,0	(80,81)	0,5	(257,96)	1,8	(39,35)	0,2	(139,05)	1,0	(5,09)	0,0	(1,12)	0,0
Altres resultats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	57,77	1,7	0,00	0,0	192,57	5,6	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(2.176,12)	2,9	618,03	(0,7)	15.233,79	(20,2)	14.741,59	(16,2)	21.166,40	(28,1)	23.035,57	(25,3)	154,39	(0,2)	187,23	(0,2)
Ingressos financers	708,72	0,5	3,73	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	5,22	0,0	29,37	0,0
Despeses financeres	(11,90)	0,0	(50,96)	0,0	(7.227,65)	3,5	(8.440,75)	4,5	(8.990,96)	4,3	(1.375,26)	0,7	(99,62)	0,0	(203,73)	0,1
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(79,62)	0,3	(70,94)	0,4
b) Per deutes amb tercers	(11,90)	0,0	(50,96)	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(8.206,78)	4,9	0,00	0,0	(3,23)	0,0	(124,37)	0,1
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	(7.227,65)	73,1	(8.440,75)	84,8	(784,18)	7,9	(1.375,26)	13,8	(16,77)	0,2	(8,42)	0,1
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Diferències de canvi	0,02	0,0	(0,11)	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(0,15)	(0,1)	0,00	0,0
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTAT FINANCER	696,84	(0,8)	(47,34)	0,1	(7.227,65)	8,0	(8.440,75)	9,5	(8.990,96)	9,9	(1.375,26)	1,5	(94,55)	0,1	(174,36)	0,2
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.479,28)	0,9	570,69	(0,3)	8.006,14	(4,8)	6.300,84	(3,5)	12.175,44	(7,3)	21.660,31	(12,0)	59,84	0,0	12,87	0,0
Impostos sobre beneficis	0,00	0,0	0,00	0,0	(2.397,29)	42,7	670,81	(8,7)	(2.970,21)	52,9	(6.494,03)	84,1	(17,95)	0,3	(3,86)	0,1
RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.479,28)	0,9	570,69	(0,3)	5.608,85	(3,3)	6.971,65	(3,7)	9.205,23	(5,4)	15.166,28	(8,1)	41,89	0,0	9,01	0,0

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	Grup CCMA 73				ICF 74	
	31.12.2009		31.12.2008		31.12.2009	31.12.2008
	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
A) OPERACIONS CONTINUADES						
Import net de la xifra de negocis	97.723,85	5,1	138.326,37	7,6	120.996,00	162.014,00
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(4.316,11)	(1,5)	(487,49)	(0,1)	0,00	0,00
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	13.076,43	(6,1)	12.771,09	(5,7)	0,00	0,00
Aprovisionaments	(87.430,94)	7,4	(87.569,68)	7,3	0,00	0,00
Altres ingressos d'explotació	346.797,56	30,3	303.020,40	27,9	2.333,00	697,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	3.357,71	2,1	6.156,67	4,0	2.333,00	697,00
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	343.439,85	34,7	296.863,73	31,8	0,00	0,00
Despeses de personal	(177.413,77)	21,4	(173.859,71)	22,1	(2.684,00)	(2.217,00)
Altres despeses d'explotació	(116.160,17)	18,4	(109.871,74)	17,6	(78.938,00)	(133.099,00)
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
Amortització de l'immobilitzat	(85.445,18)	25,5	(85.024,00)	28,0	(2.001,00)	(1.025,00)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	129,97	0,1	179,36	0,1	0,00	0,00
Excessos de provisions	12.743,83	89,2	0,00	0,0	0,00	0,00
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(649,35)	3,8	(1.207,58)	7,6	(11.613,00)	0,00
a) Deterioraments i pèrdues	(447,80)	(145,7)	(808,50)	50,3	(11.613,00)	0,00
b) Resultats per alienacions i altres	(201,55)	1,2	(399,08)	2,8	0,00	0,00
Altres resultats	162,34	1,4	311,12	9,0	0,00	0,00
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(781,54)	1,0	(3.411,86)	3,8	28.093,00	26.370,00
Ingressos financers	143,03	0,1	332,83	0,3	0,00	0,00
Despeses financeres	(92,07)	0,0	(447,98)	0,2	0,00	0,00
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
b) Per deutes amb tercers	(92,07)	0,1	(447,98)	0,3	0,00	0,00
c) Per actualització de provisions	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,0	0,00	0,0	(26.212,00)	(28.394,00)
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,0	0,00	0,0	(26.212,00)	(79.847,00)
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	51.453,00
Diferències de canvi	142,36	53,0	(191,39)	116,5	201,00	0,00
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(452,92)	5,9	604,56	(7,1)	2,00	2.657,00
a) Deterioracions i pèrdues	(452,92)	4,5	(192,20)	0,6	0,00	0,00
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,0	796,76	3,7	2,00	2.657,00
RESULTAT FINANCER	(259,60)	0,3	298,02	(0,3)	(26.009,00)	(25.737,00)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.041,14)	0,6	(3.113,84)	1,7	2.084,00	633,00
Impostos sobre beneficis	(37,35)	0,7	(14,14)	0,2	722,00	(190,00)
RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.078,49)	0,6	(3.127,98)	1,7	2.806,00	443,00

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	Total SEC95		Total no SEC95		Total agregat	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports
A) OPERACIONS CONTINUADES						
Import net de la xifra de negocis	940.426,59	920.009,16	1.095.455,21	1.060.875,50	2.035.881,80	1.980.884,66
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(4.338,90)	(424,44)	298.280,62	391.461,16	293.941,72	391.036,72
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	13.200,63	12.868,48	(229.149,72)	(237.203,89)	(215.949,09)	(224.335,41)
Aprovisionaments	(585.557,49)	(560.286,36)	(592.146,42)	(633.661,22)	(1.177.703,91)	(1.193.947,58)
Altres ingressos d'explotació	822.277,85	788.752,64	325.521,27	299.732,13	1.147.799,12	1.088.484,77
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	102.797,14	105.369,54	56.261,61	49.780,91	159.058,75	155.150,45
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	719.480,71	683.383,10	269.259,66	249.951,22	988.740,37	933.334,32
Despeses de personal	(570.150,13)	(540.326,41)	(262.562,84)	(247.400,62)	(832.712,97)	(787.727,03)
Altres despeses d'explotació	(415.915,61)	(411.946,23)	(294.783,47)	(344.628,65)	(710.699,08)	(756.574,88)
Subvencions d'explotació	(102.077,19)	(93.590,79)	(9.171,04)	(6.756,77)	(111.248,23)	(100.347,56)
Subvencions de capital	(185.074,72)	(150.614,47)	(142.445,84)	(143.176,87)	(327.520,56)	(293.791,34)
Amortització de l'immobilitzat	(125.328,71)	(123.218,64)	(212.015,64)	(181.095,05)	(337.344,35)	(304.313,69)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	164.553,17	134.217,67	26.185,02	14.276,65	190.738,19	148.494,32
Excessos de provisions	14.157,70	2.038,00	128,52	(1.993,58)	14.286,22	44,42
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(3.730,72)	(16.329,23)	(24.754,78)	465,97	(28.485,50)	(15.863,26)
a) Deterioraments i pèrdues	667,77	(842,82)	(11.973,44)	(763,40)	(11.305,67)	(1.606,22)
b) Resultats per alienacions i altres	(4.398,49)	(15.486,41)	(12.781,34)	1.229,37	(17.179,83)	(14.257,04)
Altres resultats	10.252,64	1.846,19	1.458,80	1.599,60	11.711,44	3.445,79
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(27.304,89)	(37.004,43)	(20.000,31)	(27.505,64)	(47.305,20)	(64.510,07)
Ingressos financers	69.989,19	59.852,55	68.192,98	49.154,80	138.182,17	109.007,35
Despeses financeres	(69.811,17)	(66.418,13)	(137.774,27)	(123.179,00)	(207.585,44)	(189.597,13)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(90,52)	(84,34)	(29.256,27)	(16.045,31)	(29.346,79)	(16.129,65)
b) Per deutes amb tercers	(67.840,11)	(66.190,54)	(100.506,17)	(97.317,68)	(168.346,28)	(163.508,22)
c) Per actualització de provisions	(1.880,54)	(143,25)	(8.011,83)	(9.816,01)	(9.892,37)	(9.959,26)
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,00	(39.889,56)	(28.394,00)	(39.889,56)	(28.394,00)
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,00	(40.025,68)	(79.847,00)	(40.025,68)	(79.847,00)
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,00	136,12	51.453,00	136,12	51.453,00
Diferències de canvi	274,36	(171,13)	195,37	6,78	469,73	(164,35)
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(4.643,81)	(22.681,46)	(3.073,93)	16.832,86	(7.717,74)	(5.848,60)
a) Deterioracions i pèrdues	(4.643,81)	(24.183,14)	(5.338,73)	(5.678,40)	(9.982,54)	(29.861,54)
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	1.501,68	2.264,80	22.511,26	2.264,80	24.012,94
RESULTAT FINANCER	(4.191,43)	(29.418,17)	(112.349,41)	(85.578,56)	(116.540,84)	(114.996,73)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(31.496,32)	(66.422,60)	(132.349,72)	(113.084,20)	(163.846,04)	(179.506,80)
Impostos sobre beneficis	(352,10)	(205,92)	(4.545,35)	(7.702,77)	(4.897,45)	(7.908,69)
RESULTAT DE L'EXERCICI	(31.848,42)	(66.628,52)	(136.895,07)	(120.786,97)	(168.743,49)	(187.415,49)

Imports en milers d'euros.

11.4.2.2. Exercici 2009. Comptes de pèrdues i guanys de les empreses individuals del Grup CCMA

Quadre 11.4.D: Compte de pèrdues i guanys a 31.12.2008 i a 31.12.2009 de les empreses del Grup CCMA

CONCEPTE	AMD, SL 1		CR, SRG, SA 15		CCRTVI, SA 16	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports
A) OPERACIONS CONTINUADES						
Import net de la xifra de negocis	3.413,97	4.713,24	10.613,62	15.298,69	7.398,27	5.465,99
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(35,53)	(27,02)	0,00	0,00	0,00	0,00
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	361,37	312,81	0,00	25,04	208,63	230,64
Aprovisionaments	(135,37)	(322,17)	(803,14)	(772,02)	(60,05)	(19,65)
Altres ingressos d'explotació	2.785,82	2.398,57	41.876,29	33.857,79	4.510,47	4.767,31
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	369,42	78,10	443,14	213,91	41,96	85,17
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	2.416,40	2.320,47	41.433,15	33.643,88	4.468,51	4.682,14
Despeses de personal	(2.464,81)	(2.448,72)	(25.427,66)	(24.582,10)	(4.134,30)	(3.595,33)
Altres despeses d'explotació	(3.349,33)	(3.969,64)	(24.113,58)	(24.703,87)	(7.385,29)	(7.449,17)
Subvencions d'explotació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvencions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortització de l'immobilitzat	(626,40)	(676,62)	(1.239,03)	(1.144,73)	(556,58)	(619,04)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	30,67	60,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Excessos de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(0,28)	(11,52)	(8,90)	(33,93)	0,00	0,00
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Resultats per alienacions i altres	(0,28)	(11,52)	(8,90)	(33,93)	0,00	0,00
Altres resultats	0,00	0,00	(891,99)	0,00	0,00	0,00
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(19,89)	29,16	5,61	(2.055,13)	(18,85)	(1.219,25)
Ingressos financers	0,48	3,68	2,59	12,87	1,97	7,13
Despeses financeres	(46,23)	(32,58)	(6,97)	(14,09)	(4,72)	(8,84)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(36,28)	(32,58)	0,00	0,00	(4,72)	(8,84)
b) Per deutes amb tercers	(9,95)	0,00	(6,97)	(14,09)	0,00	0,00
c) Per actualització de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferències de canvi	(0,03)	(0,26)	(1,23)	(6,42)	(0,27)	(0,23)
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTAT FINANCER	(45,78)	(29,16)	(5,61)	(7,64)	(3,02)	(1,94)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(65,67)	0,00	0,00	(2.062,77)	(21,87)	(1.221,19)
Impostos sobre beneficis	(27,12)	(64,86)	0,00	(661,84)	0,00	(414,09)
RESULTAT DE L'EXERCICI	(92,79)	(64,86)	0,00	(2.724,61)	(21,87)	(1.635,28)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	CCMA 28		TVC, SA 67		TVC, EP, SA 70		TVCM, SL 71	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports	Imports
A) OPERACIONS CONTINUADES								
Import net de la xifra de negocis	24.269,41	25.295,51	83.658,52	118.876,13	8,81	15,93	0,00	0,00
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00	(4.280,58)	(501,09)	0,00	0,00	0,00	0,00
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	553,38	461,16	11.476,67	10.848,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionaments	(338,36)	(323,03)	(86.097,32)	(86.084,50)	(69,72)	(88,26)	0,00	0,00
Altres ingressos d'explotació	341.728,06	295.924,11	294.412,22	263.437,43	663,75	736,98	1.505,29	811,44
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	344,79	385,56	4.569,69	7.295,38	663,75	736,98	1.505,29	811,44
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	341.383,27	295.538,55	289.842,53	256.142,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses de personal	(16.813,01)	(15.750,54)	(128.597,21)	(127.210,66)	(109,03)	(101,32)	0,00	0,00
Altres despeses d'explotació	(11.926,72)	(8.746,55)	(101.740,23)	(97.709,01)	(476,66)	(522,60)	(163,07)	(191,80)
Subvencions d'explotació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvencions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortització de l'immobilitzat	(2.217,31)	(2.241,34)	(80.982,94)	(80.519,34)	(0,10)	(0,13)	0,00	0,00
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	22,31	22,30	76,99	96,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Excessos de provisions	0,00	0,00	12.732,83	0,00	0,00	0,00	11,00	0,00
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(26,78)	(3,53)	(596,50)	(1.154,25)	0,00	0,00	0,00	(120,00)
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,00	(447,80)	(808,27)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Resultats per alienacions i altres	(26,78)	(3,53)	(148,70)	(345,98)	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres resultats	0,00	0,00	0,00	210,08	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	335.250,98	294.638,09	62,45	289,89	17,05	40,60	1.353,22	499,64
Ingressos financers	31,33	141,33	120,76	200,85	0,01	0,27	36,29	10,24
Despeses financeres	(1,83)	(315,05)	(80,78)	(118,04)	(1,93)	(7,46)	0,00	0,00
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	(1,93)	(7,46)	0,00	0,00
b) Per deutes amb tercers	(1,83)	(315,05)	(80,78)	(118,04)	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Per actualització de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferències de canvi	(2,38)	(0,07)	146,28	(184,42)	0,00	0,00	0,00	0,00
Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(336.452,78)	(294.826,64)	(468,42)	(188,28)	0,00	0,00	(1.683,83)	(554,33)
a) Deterioracions i pèrdues	(336.452,78)	(294.826,64)	(468,42)	(188,28)	0,00	0,00	-	-
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
RESULTAT FINANCER	(336.425,66)	(295.000,43)	(282,16)	(289,89)	(1,92)	(7,19)	(1.647,54)	(544,09)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.174,68)	(362,34)	(219,71)	0,00	15,13	33,41	(294,32)	(44,45)
Impostos sobre beneficis	0,00	0,00	0,00	(609,76)	(10,24)	(14,13)	0,00	79,36
RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.174,68)	(362,34)	(219,71)	(609,76)	4,89	19,28	(294,32)	34,91

Imports en milers d'euros.

Els comptes anuals de TVCM, SL no aporten prou informació per classificar l'import que apareix en l'epígraf de deteriorament i resultat per venda d'instruments financers. Per aquest motiu els subepígrafs corresponents apareixen sense cap tipus d'informació.

11.5. ACTIVA MULTIMÈDIA DIGITAL, SL**11.5.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	1.855,26
I. Immobilitzat intangible	1.044,27
3. Patents, llicències, marques i similars	5,44
5. Aplicacions informàtiques	993,83
6. Altre immobilitzat intangible	45,00
II. Immobilitzat material	810,99
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	797,97
3. Immobilitzat en curs i avançaments	13,02
B) Actiu corrent	3.439,86
II. Existències	93,26
1. Comercials	93,26
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	3.254,92
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.751,73
2. Clients, empreses del grup i associades	525,52
3. Deutors diversos	922,35
4. Personal	9,76
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	45,56
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	71,12
5. Altres actius financers	71,12
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	20,56
1. Tresoreria	20,56
TOTAL ACTIU	5.295,12

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	1.012,57
A-1) Fons propis	475,52
I. Capital	938,14
1. Capital escripturat	938,14
V. Resultats d'exercicis anteriors	(683,08)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(683,08)
VI. Altres aportacions de socis	313,25
VII. Resultat de l'exercici	(92,79)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	537,05
B) Passiu no corrent	59,64
I. Provisions a llarg termini	15,19
4. Altres provisions	15,19
IV. Passius per impost diferit	44,45
C) Passiu corrent	4.222,91
II. Provisions a curt termini	85,03
III. Deutes a curt termini	0,11
5. Altres passius financers	0,11
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	2.665,51
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.459,23
1. Proveïdors	160,79
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	755,12
3. Creditors diversos	313,97
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	70,23
6. Altres deutes amb les administracions públiques	159,12
VI. Periodificacions a curt termini	13,03
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	5.295,12

Imports en milers d'euros.

Activa Multimèdia Digital, SL**11.5.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	3.413,97
a) Vendes	1.868,66
b) Prestacions de serveis	1.545,31
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(35,53)
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	361,37
4. Aprovisionaments	(135,37)
a) Consum de mercaderies	(42,61)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(86,09)
d) Deteriorament de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments	(6,67)
5. Altres ingressos d'explotació	2.785,82
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	369,42
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	2.416,40
6. Despeses de personal	(2.464,81)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.900,25)
b) Càrregues socials	(564,56)
7. Altres despeses d'explotació	(3.349,33)
a) Serveis exteriors	(3.262,07)
b) Tributs	(3,12)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(84,14)
8. Amortització de l'immobilitzat	(626,40)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	30,67
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(0,28)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(19,89)
14. Ingressos financers	0,48
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,48
b2) De tercers	0,48
15. Despeses financeres	(46,23)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(36,28)
b) Per deutes amb tercers	(9,95)
17. Diferències de canvi	(0,03)
A.2) RESULTAT FINANCER	(45,78)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(65,67)
19. Impostos sobre beneficis	(27,12)
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	(92,79)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(92,79)

Imports en milers d'euros.

Activa Multimèdia Digital, SL**11.5.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(92,79)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
II. Aportacions / Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.397,59
IV. Efecte fiscal	(419,28)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	978,31
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Aportacions / Subvencions, donacions i llegats rebuts	(1.606,52)
IX. Efecte fiscal	481,96
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(1.124,56)
Total ingressos i despeses reconeguts	(239,04)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Resultat d'exercicis anterior	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	Aportacions / Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
D. SALDO 31 DESEMBRE 2008	938,14	(555,54)	313,25	(64,86)	683,30	1.314,29
Aplicació del resultat 2008	0,00	(64,86)	0,00	64,86	0,00	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	(92,79)	(146,25)	(239,04)
Altres moviments	0,00	(62,68)	0,00	0,00	0,00	(62,68)
E. SALDO 31 DESEMBRE 2009	938,14	(683,08)	313,25	(92,79)	537,05	1.012,57

Imports en milers d'euros.

Activa Multimèdia Digital, SL**11.5.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(65,68)
2. Ajustaments de resultat	(925,67)
a) Amortització de l'immobilitzat	626,40
c) Variació de provisions	8,38
d) Imputació d'aportacions/subvencions	(1.606,52)
e) Resultats per baixes i alienacions d'immobilitzat	0,28
g) Ingressos financers	(0,48)
h) Despeses financeres	46,24
i) Diferències de canvi	0,03
3. Canvis del capital corrent	156,39
a) Existències	42,20
b) Deutors i altres comptes a cobrar	103,48
c) Altres actius corrents	(0,44)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(653,04)
e) Altres passius corrents	664,19
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(45,76)
a) Pagaments d'interessos	0,48
c) Cobraments d'interessos	(46,24)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(880,72)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(516,44)
b) Immobilitzat intangible	(84,51)
c) Immobilitzat material	(431,93)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(516,44)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	1.400,92
e) Aportacions / Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.401,03
Altres passius financers	(0,11)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	1.400,92

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI (0,03)**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 3,73

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	16,83
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	20,56

Imports en milers d'euros.

Activa Multimèdia Digital, SL**11.5.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	5.405,00	(793,23)	4.611,77	4.153,89	457,88
Article 30	Venda de béns	3.560,30	(793,23)	2.767,07	1.868,66	898,41
Article 31	Prestació de serveis	1.449,70	0,00	1.449,70	1.545,31	(95,61)
Article 39	Altres ingressos	395,00	0,00	395,00	739,92	(344,92)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	900,00	0,00	900,00	840,54	59,46
Article 40	Del sector públic estatal	735,53	(35,53)	700,00	747,02	(47,02)
Article 49	De l'exterior	164,47	35,53	200,00	93,52	106,48
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	3,00	0,00	3,00	0,48	2,52
Article 52	Interessos de dipòsits	3,00	0,00	3,00	0,48	2,52
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	690,34	707,25	1.397,59	1.397,59	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	690,34	707,25	1.397,59	1.397,59	0,00
TOTAL INGRESSOS		6.998,34	(85,98)	6.912,36	6.392,50	519,86
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.498,24	0,00	2.498,24	2.407,78	90,46
Article 13	Personal laboral	1.977,17	0,00	1.977,17	1.900,25	76,92
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	507,59	0,00	507,59	493,68	13,91
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	13,48	0,00	13,48	13,85	(0,37)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.999,30	(85,98)	3.913,32	3.543,68	369,64
Article 20	Lloguers i cànon	667,77	0,00	667,77	632,60	35,17
Article 21	Conservació i reparació	3,65	0,00	3,65	11,01	(7,36)
Article 22	Material, subministraments i altres	3.204,28	(85,98)	3.118,30	2.818,84	299,46
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	123,60	0,00	123,60	81,23	42,37
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	34,80	0,00	34,80	46,77	(11,97)
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	32,00	0,00	32,00	46,24	(14,24)
Article 34	Altres despeses financeres	2,80	0,00	2,80	0,53	2,27
Capítol 6	INVERSIONS REALS	466,00	0,00	466,00	448,42	17,58
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	29,50	0,00	29,50	14,19	15,31
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	115,50	0,00	115,50	61,88	53,62
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	301,00	0,00	301,00	372,35	(71,35)
TOTAL DESPESES		6.998,34	(85,98)	6.912,36	6.446,65	465,71

Imports en milers d'euros.

11.6. ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA**11.6.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	140.906,34
I. Immobilitzat intangible	2.171,64
3. Patents, llicències, marques i similars	4,41
5. Aplicacions informàtiques	2.167,23
II. Immobilitzat material	11.727,72
1. Terrenys i construccions	8.432,45
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	3.295,27
III. Inversions immobiliàries	125.090,56
1. Terrenys	83.449,57
2. Construccions	41.640,99
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	1.898,43
4. Altres actius financers	1.898,43
V. Inversions financeres a llarg termini	17,99
1. Instruments de patrimoni	1,44
2. Crèdits a tercers	16,55
B) Actiu corrent	87.274,24
II. Existències	982,80
1. Comercials	982,80
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	65.078,80
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	13.196,25
2. Clients, empreses del grup i associades	44.827,77
3. Deutors diversos	6.967,86
4. Personal	60,32
5. Actius per impost corrent	3,99
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	22,61
V. Inversions financeres a curt termini	237,02
2. Crèdits a empreses	52,16
5. Altres actius financers	184,86
VI. Periodificacions a curt termini	317,08
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	20.658,54
1. Tresoreria	3.324,75
2. Altres actius líquids equivalents	17.333,79
TOTAL ACTIU	228.180,58

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	129.631,77
A-1) Fons propis	128.221,82
I. Capital	35.000,00
1. Capital escripturat	35.000,00
V. Resultats d'exercicis anteriors	(11.501,34)
VI. Altres aportacions de socis	109.458,05
VII. Resultat de l'exercici	(4.734,89)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.409,95
B) Passiu no corrent	21.016,53
II. Deutes a llarg termini	20.034,61
2. Deutes amb entitats de crèdit	17.812,68
5. Altres passius financers	2.221,93
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	981,92
C) Passiu corrent	77.532,28
III. Deutes a curt termini	1.997,17
2. Deutes amb entitats de crèdit	1.882,23
5. Altres passius financers	114,94
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	75.535,11
1. Proveïdors	21.387,62
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	2.536,24
3. Creditors diversos	49.240,22
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	1.231,95
6. Altres deutes amb les administracions públiques	1.139,08
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	228.180,58

Imports en milers d'euros.

Administració, Promoció i Gestió, SA**11.6.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	4.930,31
b) Prestacions de serveis	4.930,31
4. Aprovisionaments	(35.406,17)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(35.406,17)
5. Altres ingressos d'explotació	80.374,43
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	11.449,12
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	68.925,31
6. Despeses de personal	(19.836,36)
a) Sous, salaris i assimilats	(15.029,20)
b) Càrregues socials	(4.807,16)
7. Altres despeses d'explotació	(32.137,91)
a) Serveis exteriors	(24.446,00)
b) Tributs	(267,09)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(1.844,43)
d) Altres despeses de gestió corrent	(5.580,39)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.873,04)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	176,24
10. Excessos de provisions	1.099,78
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(57,10)
b) Resultats per alienacions i altres	(57,10)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(2.729,82)
14. Ingressos financers	143,54
b) De valors negociables i altres instruments financers	143,54
15. Despeses financeres	(2.148,61)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(1,24)
b) Per deutes amb tercers	(2.147,37)
A.2) RESULTAT FINANCER	(2.005,07)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(4.734,89)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(4.734,89)

Imports en milers d'euros.

Administració, Promoció i Gestió, SA**11.6.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(4.734,89)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
VIII. Subvencions, donacions i llegats	(176,24)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(176,24)
Total ingressos i despeses reconeguts	(4.911,13)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat d'exercicis anterior	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	35.000,00	0,00	(5.340,09)	67.058,33	(2.694,30)	1.586,19	95.610,13
I. Ajustaments per canvis de criteri 2008 i anteriors	0,00	0,00	(9.837,85)	(5.552,05)	(654,83)	0,00	(16.044,73)
II. Ajustaments per errors 2008 i anteriors	0,00	0,00	7.025,73	(4.995,34)	0,00	0,00	2.030,39
B. SALDO AJUSTAT, INICI 2009	35.000,00	0,00	(8.152,21)	56.510,94	(3.349,13)	1.586,19	81.595,79
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	0,00	(4.734,89)	(176,24)	(4.911,13)
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00	0,00	52.947,11	0,00	0,00	52.947,11
3. Conversió passius financers patrimoni net	0,00	0,00	0,00	47.575,39	0,00	0,00	47.575,39
7. Altres aportacions amb socis o propietaris	0,00	0,00	0,00	5.371,72	0,00	0,00	5.371,72
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	(3.349,13)	0,00	3.349,13	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	0,00	0,00	(3.349,13)	52.947,11	(1.385,76)	(176,24)	48.035,98

Imports en milers d'euros.

Administració, Promoció i Gestió, SA**11.6.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(4.734,89)
2. Ajustaments de resultat	4.503,62
a) Amortització de l'immobilitzat	1.873,04
b) Correccions valoratives per deteriorament	1.844,43
c) Variació de provisions	(1.099,78)
d) Imputació de subvencions	(176,24)
e) Resultat per baixes i alienació d'immobilitzat	57,10
g) Ingressos financers	(143,54)
h) Despeses financeres	2.148,61
3. Canvis del capital corrent	15.094,16
a) Existències	(982,80)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	8.766,30
c) Altres actius corrents	(5,04)
d) Creditors i altres comptes a pagar	7.315,70
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(2.090,43)
a) Pagament d'interessos	143,54
c) Cobraments d'interessos	(2.148,61)
e) Altres pagaments (cobraments)	(85,36)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	12.772,46

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(3.458,56)
b) Immobilitzat intangible	(1.163,15)
c) Immobilitzat material	(2.295,41)
7. Cobraments per desinversions	80,20
d) Inversions immobiliàries	80,20
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(3.378,36)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(9.773,91)
b) Devolució i amortització de:	(9.773,91)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(9.773,91)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(9.773,91)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
--	------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(379,81)
--	----------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	21.038,34
--	-----------

Efectiu o equivalents al final de l'exercici	20.658,53
--	-----------

Imports en milers d'euros.

Administració, Promoció i Gestió, SA**11.6.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	25.605,02	(9.199,81)	16.405,21	16.405,21	0,00
Article 30	Venda de béns	9.400,00	(9.374,14)	25,86	25,86	0,00
Article 31	Prestació de serveis	12.120,73	1.548,04	13.668,77	13.668,77	0,00
Article 39	Altres ingressos	4.084,29	(1.373,71)	2.710,58	2.710,58	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	61.060,37	2.960,31	64.020,68	64.020,68	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	61.060,37	2.957,31	64.017,68	64.017,68	0,00
Article 46	D'ens i corporacions locals	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	93,38	50,16	143,54	143,54	0,00
Article 51	Interessos de bestretes i préstecs	26,30	55,11	81,41	81,41	0,00
Article 52	Interessos de dipòsits	6,96	2,81	9,77	9,77	0,00
Article 53	Altres ingressos financers	60,12	(7,76)	52,36	52,36	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	14.120,82	7.518,59	21.639,41	21.639,41	0,00
Article 81	Reintegrament de préstecs i bestretes	1.789,20	494,66	2.283,86	2.283,86	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	12.331,62	(2.055,27)	10.276,35	10.276,35	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	9.079,20	9.079,20	9.079,20	0,00
TOTAL INGRESSOS		100.879,59	1.329,25	102.208,84	102.208,84	0,00
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	18.992,50	220,75	19.213,25	19.213,25	0,00
Article 13	Personal laboral	14.808,19	(102,45)	14.705,74	14.705,74	0,00
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	0,00	323,46	323,46	323,46	0,00
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	3.950,06	(292,33)	3.657,73	3.657,73	0,00
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	234,25	292,07	526,32	526,32	0,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	59.228,26	1.549,29	60.777,55	60.777,55	0,00
Article 20	Lloguers i cànon	2.489,24	4.420,21	6.909,45	6.909,45	0,00
Article 21	Conservació i reparació	864,45	605,45	1.469,90	1.469,90	0,00
Article 22	Material, subministraments i altres	8.608,73	83,93	8.692,66	8.692,66	0,00
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	398,63	222,32	620,95	620,95	0,00
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	46.867,21	(3.782,62)	43.084,59	43.084,59	0,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	3.811,22	(1.539,69)	2.271,53	2.271,53	0,00
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	3.747,08	(1.598,47)	2.148,61	2.148,61	0,00
Article 34	Altres despeses financeres	64,14	58,78	122,92	122,92	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.726,79	(1.143,24)	3.583,55	3.583,55	0,00
Article 41	A l'Administració de la Generalitat	0,00	80,00	80,00	80,00	0,00
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	1.522,19	0,00	1.522,19	1.522,19	0,00
Article 46	A ens i corporacions locals	0,00	2,74	2,74	2,74	0,00
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	2.998,60	(1.147,48)	1.851,12	1.851,12	0,00
Article 49	A l'exterior	206,00	(78,50)	127,50	127,50	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	3.628,83	970,71	4.599,54	4.599,54	0,00
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	798,25	1.176,45	1.974,70	1.974,70	0,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	0,00	963,63	963,63	963,63	0,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	639,97	(290,12)	349,85	349,85	0,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	702,50	(554,29)	148,21	148,21	0,00
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.488,11	(324,96)	1.163,15	1.163,15	0,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	1.838,74	1.838,74	1.838,74	0,00
Article 78	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	1.838,74	1.838,74	1.838,74	0,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	10.491,99	(580,05)	9.911,94	9.911,94	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	10.491,99	(580,05)	9.911,94	9.911,94	0,00
TOTAL DESPESES		100.879,59	1.316,51	102.196,10	102.196,10	0,00

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el Pressupost inicial presentat pel ADIGSA i el Pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

11.7. AEROPORTS PÚBLICS DE CATALUNYA, SLU**11.7.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	2.997,26
I. Immobilitzat intangible	41,96
II. Immobilitzat material	2.953,26
V. Inversions financeres a llarg termini	2,04
B) Actiu corrent	7.539,49
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	4.888,47
3. Deutors diversos	4.888,47
VI. Periodificacions a curt termini	99,44
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.551,58
TOTAL ACTIU	10.536,75

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	5.067,47
A-1) Fons propis	300,64
I. Capital	300,00
1. Capital escripturat	300,00
III. Reserves	0,02
V. Resultats d'exercicis anteriors	(0,05)
VII. Resultat de l'exercici	0,67
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.766,83
B) Passiu no corrent	2.042,93
IV. Passius per impost diferit	2.042,93
C) Passiu corrent	3.426,35
III. Deutes a curt termini	2.341,89
2. Deutes amb entitats de crèdit	2,58
5. Altres deutes	2.339,31
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.084,46
1. Proveïdors	991,66
3. Creditors diversos	92,80
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	10.536,75

Imports en milers d'euros.

Aeroports Públics de Catalunya, SLU**11.7.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

4. Aprovisionaments	(10,02)
5. Altres ingressos d'explotació	6.935,55
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	6.935,55
6. Despeses de personal	(1.148,18)
7. Altres despeses d'explotació	(5.777,32)
8. Amortització de l'immobilitzat	(73,29)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	73,29
13. Altres resultats	(0,03)

A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ

14. Ingressos financers	0,01
17. Diferències de canvi	0,95

A.2) RESULTAT FINANCER 0,96**A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS** 0,96**19. Impostos sobre beneficis** (0,29)**A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES** 0,67**A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI** 0,67

Imports en milers d'euros.

Aeroports Públics de Catalunya, SLU**11.7.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	0,67
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.835,28
V. Efecte impositiu	(1.150,59)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	2.684,69
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(73,29)
IX. Efecte impositiu	21,99
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(51,30)
Total ingressos i despeses reconeguts	2.634,06

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escriptural	Reserves	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO FINAL DE L'ANY 2008	300,00	0,01	0,00	(0,05)	2.133,44	2.433,40
B. SALDO INICI DE L'EXERCICI 2009	300,00	0,01	0,00	(0,05)	2.133,44	2.433,40
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	0,67	2.633,40	2.634,07
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	(0,05)	0,05	0,00	0,00
C. SALDO FINAL DE L'ANY 2008	300,00	0,01	(0,05)	0,67	4.766,84	5.067,47

Imports en milers d'euros.

Aeroports Públics de Catalunya, SLU**11.7.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	8.925,56	(750,00)	8.175,56	8.175,56	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	8.925,56	(750,00)	8.175,56	8.175,56	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,01	(0,01)
Article 54	Ingressos patrimonials	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	2.595,27	0,00	2.595,27	2.595,27	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	2.595,27	0,00	2.595,27	2.595,27	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
TOTAL INGRESSOS		11.520,85	(750,00)	10.770,85	10.770,84	0,01
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.551,80	23,27	1.575,07	1.172,80	402,27
Article 13	Personal laboral	1.175,80	23,27	1.199,07	985,49	213,58
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	350,00	0,00	350,00	175,56	174,44
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	26,00	0,00	26,00	11,75	14,25
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	5.968,27	9,78	5.978,05	5.759,84	218,21
Article 20	Lloguers i cànon	2.186,26	(1.867,97)	318,29	220,06	98,23
Article 21	Conservació i reparació	0,00	21,08	21,08	21,08	0,00
Article 22	Material, subministraments i altres	3.722,01	1.790,52	5.512,53	5.392,55	119,98
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	60,00	66,15	126,15	126,15	0,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	5,51	0,21	5,72	0,21	5,51
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Article 34	Altres despeses financeres	5,50	0,21	5,71	0,21	5,50
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.400,00	(750,00)	650,00	0,00	650,00
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	1.400,00	(750,00)	650,00	0,00	650,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	2.070,00	489,97	2.559,97	2.494,01	65,96
Article 60	Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	428,06	428,06	428,06	0,00
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	1.600,00	(1.510,97)	89,03	23,07	65,96
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	10,00	30,94	40,94	40,94	0,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	10,00	3,64	13,64	13,64	0,00
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	0,00	1.976,50	1.976,50	1.976,50	0,00
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	450,00	(438,20)	11,80	11,80	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	525,27	(523,23)	2,04	2,04	0,00
Article 84	Constitució de dipòsits i fiances	0,27	1,77	2,04	2,04	0,00
Article 88	Altres aportacions a compte de capital i assimilats	525,00	(525,00)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES		11.520,85	(750,00)	10.770,85	9.428,90	1.341,95

Imports en milers d'euros.

11.8. AGÈNCIA CATALANA DE COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT**11.8.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	269,77
I. Immobilitzat intangible	29,77
5. Aplicacions informàtiques	29,77
II. Immobilitzat material	199,88
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	199,88
V. Inversions financeres a llarg termini	40,12
5. Altres actius financers	40,12
B) Actiu corrent	24.053,03
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	23.989,77
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	63,26
TOTAL ACTIU	24.322,80

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	8.097,62
A-1) Fons propis	8.097,62
III. Reserves	8.921,13
V. Resultats d'exercicis anteriors	(105,40)
VII. Resultat de l'exercici	(718,11)
C) Passiu corrent	16.225,18
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	16.225,18
1. Proveïdors	1.065,47
3. Creditors diversos	14.730,42
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	232,62
6. Altres deutes amb les administracions públiques	196,67
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	24.322,80

Imports en milers d'euros.

Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament**11.8.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

5. Altres ingressos d'explotació	33.371,41
6. Despeses de personal	(3.823,97)
7. Altres despeses d'explotació	(39.359,41)
8. Amortització de l'immobilitzat	(52,33)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(13,78)
13. Altres resultats	9.150,30
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(727,78)
14. Ingressos financers	9,56
17. Diferències de canvi	0,11
A.2) RESULTAT FINANCER	9,67
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(718,11)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(718,11)

Imports en milers d'euros.

11.8.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	Reserves	Resultat d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	12.124,61	(60,01)	(45,39)	12.019,21
D. SALDO AJUSTAT, INICI 2009	12.124,61	(105,40)	(45,39)	12.019,21
I. Resultat del Compte de pèrdues i guanys	0,00	0,00	(718,11)	(718,11)
VI. Altres variacions del patrimoni net	(3.203,48)	0,00	0,00	(3.203,48)
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	8.921,13	(105,40)	(718,11)	8.097,62

Imports en milers d'euros.

Nota: Tot i que l'import del saldo a final de l'any 2009 és correcte, l'Estat de canvis en el patrimoni net no reflecteix el moviment de l'aplicació del resultat de l'exercici 2008.

Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament**11.8.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(718,11)
2. Ajustaments de resultat	718,11
a) Amortització de l'immobilitzat	52,33
c) Variació de provisions	652,00
e) Resultat per baixes i alienació d'immobilitzat	13,78
3. Canvis del capital corrent	3.370,85
b) Deutors i altres comptes a cobrar	596,87
d) Creditors i altres comptes a pagar	3.425,98
e) Altres passius corrents	(652,00)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	3.370,85

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(132,66)
b) Immobilitzat intangible	(32,09)
c) Immobilitzat material	(60,64)
e) Altres actius financers	(39,93)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(132,66)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	(3.203,48)
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	(3.203,48)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(3.203,48)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
--	------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	34,71
--	-------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	28,55
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	63,26

Imports en milers d'euros.

Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament

11.8.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	190,00	190,00	186,73	3,27
Article 38	Reintegraments	0,00	190,00	190,00	186,73	3,27
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	49.751,52	(10.632,09)	39.119,43	39.243,27	(123,84)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	49.751,52	(10.632,09)	39.119,43	39.243,27	(123,84)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	34,00	0,00	34,00	9,56	24,44
Article 52	Interessos de dipòsits	34,00	0,00	34,00	9,56	24,44
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	9.421,50	9.421,50	111,16	9.310,34
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	0,00	235,00	235,00	111,16	123,84
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	9.186,50	9.186,50	0,00	9.186,50
TOTAL INGRESSOS		49.785,52	(1.020,59)	48.764,93	39.550,72	9.214,21
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	4.227,30	(257,36)	3.969,94	3.772,41	197,53
Article 12	Personal funcionari	55,16	4,28	59,44	55,08	4,36
Article 13	Personal laboral	3.064,13	(188,52)	2.875,61	2.818,19	57,42
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	59,13	0,00	59,13	59,12	0,01
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	1.048,88	(73,12)	975,76	840,02	135,74
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.275,00	39,71	2.314,71	1.580,91	733,80
Article 20	Lloguers i cànon	70,00	109,00	179,00	151,56	27,44
Article 21	Conservació i reparació	6,00	36,00	42,00	12,15	29,85
Article 22	Material, subministraments i altres	1.889,00	(307,29)	1.581,71	1.017,40	564,31
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	260,00	112,00	372,00	344,02	27,98
Article 24	Despeses de publicacions	50,00	90,00	140,00	55,78	84,22
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	43.283,22	(1.037,94)	42.245,28	37.466,41	4.778,87
Article 41	A l'Administració de la Generalitat	0,00	190,00	190,00	151,87	38,13
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	43.283,22	(1.227,94)	42.055,28	37.314,54	4.740,74
Capítol 6	INVERSIONS REALS	0,00	235,00	235,00	111,16	123,84
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	21,00	21,00	20,39	0,61
Article 63	Inversions en material de transport	0,00	33,00	33,00	32,26	0,74
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	18,00	18,00	1,38	16,62
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	45,00	45,00	25,05	19,95
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	100,00	100,00	32,08	67,92
TOTAL DESPESES		49.785,52	(1.020,59)	48.764,93	42.930,89	5.834,04

Imports en milers d'euros.

11.9. AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA**11.9.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	1.812.526,00
I. Immobilitzat intangible	13.194,92
5. Aplicacions informàtiques	13.194,92
II. Immobilitzat material	1.797.124,57
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	1.532.400,97
3. Immobilitzat en curs i avançaments	264.723,60
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	848,93
1. Instruments de patrimoni	848,93
V. Inversions financeres a llarg termini	1.357,58
2. Crèdits a tercers	895,61
4. Derivats	461,97
B) Actiu corrent	279.372,17
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	161.224,68
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	38.190,35
3. Deutors diversos	105.157,65
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	17.876,68
V. Inversions financeres a curt termini	87,39
4. Derivats	87,39
VI. Periodificacions a curt termini	115.099,71
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.960,39
1. Tresoreria	2.960,39
TOTAL ACTIU	2.091.898,17

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	439.108,46
A-1) Fons propis	(259.869,17)
I. Fons patrimonial	293.033,76
V. Resultats d'exercicis anteriors	(464.701,31)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(464.701,31)
VII. Resultat de l'exercici	(88.201,62)
A-2) Ajustos per canvis de valor	(7.701,67)
II. Operacions de cobertura	(7.701,67)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	706.679,30
B) Passiu no corrent	1.214.731,55
I. Provisions a llarg termini	520,30
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	520,30
II. Deutes a llarg termini	1.214.211,25
2. Deutes amb entitats de crèdit	1.198.419,98
4. Derivats	3.213,35
5. Altres passius financers	12.577,92
C) Passiu corrent	438.058,16
III. Deutes a curt termini	169.059,06
2. Deutes amb entitats de crèdit	163.236,68
4. Derivats	5.037,68
5. Altres passius financers	784,70
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	266.057,05
1. Proveïdors	264.263,86
3. Creditors diversos	370,34
6. Altres deutes amb les administracions públiques	1.422,85
VI. Periodificacions a curt termini	2.942,05
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.091.898,17

Imports en milers d'euros.

Agència Catalana de l'Aigua**11.9.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	354.310,82
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	(235.267,04)
5. Altres ingressos d'explotació	110.370,99
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	6.717,94
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	103.653,05
6. Despeses de personal	(33.755,10)
a) Sous, salaris i assimilats	(26.157,67)
b) Càrregues socials	(7.548,08)
c) Provisions	(49,35)
7. Altres despeses d'explotació	(190.389,87)
a) Serveis exteriors	(45.972,59)
b) Tributs	(3.195,56)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	724,12
d) Altres despeses de gestió corrent	(141.945,84)
8. Amortització de l'immobilitzat	(47.163,83)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	8.033,04
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(16.611,23)
b) Resultats per alienacions i altres	(16.611,23)
13. Altres resultats	2.532,76
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(47.939,46)
14. Ingressos financers	6.343,33
b) De valors negociables i altres instruments financers	6.343,33
15. Despeses financeres	(46.605,49)
b) Per deutes amb tercers	(46.605,49)
A.2) RESULTAT FINANCER	(40.262,16)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(88.201,62)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(88.201,62)

Imports en milers d'euros.

Agència Catalana de l'Aigua**11.9.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(88.201,62)
II. Per cobertures de fluxos d'efectiu	(2.996,41)
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	156.278,15
Aportacions a Fons patrimonial	22.455,03
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	175.736,77
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(8.033,04)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(8.033,04)
Total ingressos i despeses reconeguts	79.502,11

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Patrimoni	Resultats d'exercicis anterior	Aportacions a Fons patrimonial	Recursos gener. aplic. al procés inv.	Recursos cedits	Resultat de l'exercici	Ajusta- ments per canvis de valors	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO FINAL EXERCICI 2008	101.328,10	(110.014,55)	169.250,62	955.285,30	(973.395,22)	(83.046,21)	(4.705,26)	447.580,44	502.283,22
I. Ajustaments per errors 2008	0,00	(208.355,18)	0,00	(955.285,30)	973.395,22	(63.285,37)	0,00	110.853,76	(142.676,87)
D. SALDO AJUSTAT INICI 2009	101.328,10	(318.369,73)	169.250,62	0,00	0,00	(146.331,58)	(4.705,26)	558.434,20	359.606,35
I. Total ingressos i despeses reco- negudes	0,00	0,00	22.455,03	0,00	0,00	(88.201,62)	(2.996,41)	148.245,11	79.502,11
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	(146.331,58)	0,00	0,00	0,00	146.331,58	0,00	0,00	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	101.328,10	(464.701,31)	191.705,65	0,00	0,00	(88.201,62)	(7.701,67)	706.679,31	439.108,46

Imports en milers d'euros.

Agència Catalana de l'Aigua**11.9.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(88.201,62)
2. Ajustaments de resultat	86.776,60
a) Amortització de l'immobilitzat	47.163,83
c) Variació de provisions	49,35
d) Imputació de subvencions	(8.033,04)
e) Resultat per baixes i alienació d'immobilitzat	16.611,23
g) Ingressos financers	(6.343,34)
h) Despeses financeres	46.605,49
k) Altres ingressos i despeses	(9.276,92)
3. Canvis del capital corrent	(149.064,37)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(40.109,99)
c) Altres actius corrents	(11.015,56)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(68.477,70)
e) Altres passius corrents	(29.461,12)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(42.015,07)
a) Pagament d'interessos	(48.358,41)
c) Cobraments d'interessos	6.343,34
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(192.504,46)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(273.092,98)
Immobilitzat	(273.092,98)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(273.092,98)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	178.733,18
Aportacions a fons patrimonial	22.455,03
Subvencions, donacions i llegats rebuts	156.278,15
10. Cobraments i pagaments per instruments de passius financers	288.714,10
b) Emissió:	
2. Deutes amb entitats de crèdit	288.714,10
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	467.447,28

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	1.849,84
---	-----------------

Imports en milers d'euros.

Agència Catalana de l'Aigua

11.9.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	392.023,71	0,00	392.023,71	355.624,71	36.399,00
Article 31	Prestació de serveis	92,00	0,00	92,00	1.313,88	(1.221,88)
Article 32	Taxes	1.500,00	0,00	1.500,00	1.409,69	90,31
Article 34	Altres tributs	387.571,71	0,00	387.571,71	350.826,81	36.744,90
Article 39	Altres ingressos	2.860,00	0,00	2.860,00	2.074,33	785,67
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	21,93	(21,93)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	21,93	(21,93)
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	67,46	(67,46)
Article 60	Alienació de terrenys i béns naturals	0,00	0,00	0,00	21,28	(21,28)
Article 62	Alienació de maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	0,00	0,00	36,70	(36,70)
Article 63	Alienació de material de transport	0,00	0,00	0,00	9,48	(9,48)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	434.581,45	0,00	434.581,45	266.924,31	167.657,14
Article 70	Del sector públic estatal	380.790,00	0,00	380.790,00	199.720,00	181.070,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	30.608,59	0,00	30.608,59	30.608,59	0,00
Article 76	D'ens i corporacions locals	4.340,00	0,00	4.340,00	6.828,97	(2.488,97)
Article 77	D'empreses privades	8.640,00	0,00	8.640,00	6.076,48	2.563,52
Article 79	De l'exterior	10.202,86	0,00	10.202,86	23.690,27	(13.487,41)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	25.000,00	0,00	25.000,00	22.455,03	2.544,97
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	25.000,00	0,00	25.000,00	22.455,03	2.544,97
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	113.098,13	0,00	113.098,13	288.714,10	(175.615,97)
Article 91	Préstecs en euros	113.098,13	0,00	113.098,13	288.714,10	(175.615,97)
TOTAL INGRESSOS		964.703,29	0,00	964.703,29	933.807,54	30.895,75
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	36.447,52	0,00	36.447,52	33.483,26	2.964,26
Article 12	Personal funcionari	752,40	0,00	752,40	608,60	143,80
Article 13	Personal laboral	27.389,97	0,00	27.389,97	25.326,58	2.063,39
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	7.763,10	0,00	7.763,10	7.146,07	617,03
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	542,05	0,00	542,05	402,01	140,04
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	301.422,91	0,00	301.422,91	278.179,99	23.242,92
Article 20	Lloguers i cànon	2.380,00	0,00	2.380,00	2.142,12	237,88
Article 21	Conservació i reparació	14.127,78	0,00	14.127,78	13.237,96	889,82
Article 22	Material, subministraments i altres	57.830,49	0,00	57.830,49	53.191,00	4.639,49
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	505,00	0,00	505,00	400,76	104,24
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	226.579,64	0,00	226.579,64	209.208,15	17.371,49
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	68.050,00	0,00	68.050,00	40.284,08	27.765,92
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	68.050,00	0,00	68.050,00	40.284,08	27.765,92
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5.103,12	0,00	5.103,12	4.490,56	612,56
Article 46	A ens i corporacions locals	4.210,00	0,00	4.210,00	4.443,92	(233,92)
Article 49	A l'exterior	893,12	0,00	893,12	46,64	846,48
Capítol 6	INVERSIONS REALS	205.967,50	0,00	205.967,50	200.967,96	4.999,54
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	1.470,00	0,00	1.470,00	1.066,48	403,52
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	6.146,50	0,00	6.146,50	3.609,34	2.537,16
Article 63	Inversions en material de transport	600,00	0,00	600,00	127,25	472,75
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	270,00	0,00	270,00	289,59	(19,59)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	796,00	0,00	796,00	79,17	716,83
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	190.360,00	0,00	190.360,00	191.253,14	(893,14)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	6.325,00	0,00	6.325,00	4.542,99	1.782,01
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	244.614,12	0,00	244.614,12	147.141,41	97.472,71
Article 74	A empreses/ens de la Generalitat i universitats públ.	178.000,00	0,00	178.000,00	101.420,00	76.580,00
Article 76	A ens i corporacions locals	66.614,12	0,00	66.614,12	45.721,41	20.892,71
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	103.098,12	0,00	103.098,12	106.052,14	(2.954,02)
Article 91	Amortització de préstecs en euros	103.098,12	0,00	103.098,12	106.052,14	(2.954,02)
TOTAL DESPESES		964.703,29	0,00	964.703,29	810.599,40	154.103,89

Imports en milers d'euros.

11.10. AGÈNCIA DE GESTIÓ D'AJUTS UNIVERSITARIS I DE RECERCA**11.10.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	207,08
I. Immobilitzat intangible	130,20
5. Aplicacions informàtiques	124,80
6. Altre immobilitzat intangible	5,40
II. Immobilitzat material	76,88
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	76,88
B) Actiu corrent	105.151,93
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	33.363,88
3. Deutors diversos	33.361,89
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	1,99
V. Inversions financeres a curt termini	14.175,36
5. Altres actius financers	14.175,36
VI. Periodificacions a curt termini	36.263,36
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	21.349,33
1. Tresoreria	2.552,92
2. Altres actius líquids equivalents	18.796,41
TOTAL ACTIU	105.359,01

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	37.158,35
A-1) Fons propis	2.631,09
III. Reserves	687,91
V. Resultats d'exercicis anteriors	8.929,25
1. Romanent	11.067,42
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(2.138,17)
VII. Resultat de l'exercici	(6.986,07)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	34.527,26
C) Passiu corrent	68.200,66
III. Deutes a curt termini	753,88
5. Altres passius financers	753,88
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	67.446,78
1. Proveïdors	37,54
3. Creditors diversos	66.967,88
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	68,19
6. Altres deutes amb les administracions públiques	231,80
7. Avançaments de clients	141,37
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	105.359,01

Imports en milers d'euros.

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca**11.10.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

5. Altres ingressos d'explotació	85.319,03
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	88,22
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	85.230,81
6. Despeses de personal	(3.512,90)
a) Sous, salaris i assimilats	(2.690,58)
b) Càrregues socials	(822,32)
7. Altres despeses d'explotació	(89.338,07)
a) Serveis exteriors	(1.340,53)
d) Altres despeses de gestió corrent	(87.997,54)
8. Amortització de l'immobilitzat	(92,21)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	92,21
13. Altres resultats	539,09
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(6.992,85)
14. Ingressos financers	6,77
17. Diferències de canvi	0,01
A.2) RESULTAT FINANCER	6,78
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(6.986,07)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(6.986,07)

Imports en milers d'euros.

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca**11.10.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(6.986,07)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	26.125,48
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	26.125,48
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
V. Subvencions, donacions i llegats rebuts	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	19.139,41

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Reserves	Resultats d'exercicis anterioris	Resultat de l'exercici	Subvencions i ajuts rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	687,91	4.578,98	4.350,27	8.401,78	18.018,94
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	687,91	4.578,98	4.350,27	8.401,78	18.018,94
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	(6.986,07)	26.125,48	19.139,41
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	4.350,27	(4.350,27)	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	687,91	8.929,25	(6.986,07)	34.527,26	37.158,35

Imports en milers d'euros.

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca**11.10.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(6.986,07)
2. Ajustaments de resultat	(6.912,15)
a) Amortització de l'immobilitzat	92,21
d) Imputació de subvencions	(6.997,58)
g) Ingressos financers	(6,77)
i) Diferències de canvi	(0,01)
3. Canvis del capital corrent	22.285,69
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(15.119,94)
c) Altres actius corrents	(0,91)
d) Creditors i altres comptes a pagar	37.357,55
e) Altres passius corrents	70,25
f) Altres actius i passius no corrents	(21,26)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	6,78
c) Cobrament d'interessos	6,78
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	8.394,25

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(76,31)
b) Immobilitzat intangible	(63,82)
c) Immobilitzat material	(12,49)
7. Cobraments per desinversions	309,74
c) Altres actius financers	309,74
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	233,43

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(5,79)
b) Devolució i amortització de:	(5,79)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(5,79)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(5,79)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 8.621,89

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	12.727,44
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	21.349,33

Imports en milers d'euros.

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

11.10.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	70,00	17,35	87,35	87,35	0,00
Article 31	Prestació de serveis	50,00	6,40	56,40	56,40	0,00
Article 39	Altres ingressos	20,00	10,95	30,95	30,95	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	43.190,82	54.203,38	97.394,20	83.539,42	13.854,78
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	43.175,82	53.505,60	96.681,42	82.989,64	13.691,78
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	0,00	426,36	426,36	426,36	0,00
Article 47	D'empreses privades	0,00	259,00	259,00	111,00	148,00
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	12,42	12,42	12,42	0,00
Article 49	De l'exterior	15,00	0,00	15,00	0,00	15,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	600,00	2.342,69	2.942,69	600,00	2.342,69
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	600,00	2.342,69	2.942,69	600,00	2.342,69
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	5.151,68	(5.000,00)	151,68	151,68	0,00
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	5.151,68	(5.000,00)	151,68	151,68	0,00
TOTAL INGRESSOS		49.012,50	51.563,42	100.575,92	84.378,45	16.197,47
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.903,43	237,53	3.140,96	3.423,63	(282,67)
Article 13	Personal laboral	2.179,17	173,57	2.352,74	2.605,38	(252,64)
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	85,19	6,94	92,13	85,19	6,94
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	619,82	57,02	676,84	713,36	(36,52)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	19,25	0,00	19,25	19,70	(0,45)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	958,45	124,40	1.082,85	1.429,80	(346,95)
Article 20	Lloguers i cànon	40,81	17,35	58,16	47,51	10,65
Article 21	Conservació i reparació	17,35	0,00	17,35	36,83	(19,48)
Article 22	Material, subministraments i altres	812,29	107,05	919,34	1.219,07	(299,73)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	80,86	0,00	80,86	110,23	(29,37)
Article 24	Despeses de publicacions	7,14	0,00	7,14	16,16	(9,02)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	39.398,93	53.858,80	93.257,73	85.355,38	7.902,35
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	14.604,70	25.803,21	40.407,91	37.327,30	3.080,61
Article 46	A ens i corporacions locals	200,00	127,01	327,01	15,74	311,27
Article 47	A empreses privades	2.882,91	1.711,92	4.594,83	2.699,41	1.895,42
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	21.711,32	26.216,66	47.927,98	45.312,93	2.615,05
Capítol 6	INVERSIONS REALS	151,69	0,00	151,69	63,95	87,74
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	31,54	0,00	31,54	3,69	27,85
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	28,62	0,00	28,62	4,55	24,07
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	91,53	0,00	91,53	55,71	35,82
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	600,00	2.342,69	2.942,69	2.600,00	342,69
Article 74	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	600,00	2.342,69	2.942,69	2.600,00	342,69
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	5.000,00	(5.000,00)	0,00	0,00	0,00
Article 83	Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	5.000,00	(5.000,00)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES		49.012,50	51.563,42	100.575,92	92.872,76	7.703,16

Imports en milers d'euros.

11.11. AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA**11.11.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	8,98
I. Immobilitzat intangible	0,27
5. Aplicacions informàtiques	0,27
II. Immobilitzat material	3,50
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	3,50
V. Inversions financeres a llarg termini	5,21
5. Altres actius financers	5,21
B) Actiu corrent	624,15
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	310,11
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	310,06
5. Actius per Impost corrent	0,05
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	314,04
1. Tresoreria	105,59
2. Altres actius líquids equivalents	208,45
TOTAL ACTIU	633,13

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	295,15
A-1) Fons propis	106,19
I. Capital	120,20
1. Capital escripturat	120,20
III. Reserves	694,21
1. Legal i estatutàries	24,04
2. Altres reserves	670,17
V. Resultats d'exercicis anteriors	(674,59)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(674,59)
VII. Resultat de l'exercici	(33,63)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	188,96
B) Passiu no corrent	35,67
II. Deutes a llarg termini	35,67
2. Deutes amb entitats de crèdit	35,67
C) Passiu corrent	302,31
III. Deutes a curt termini	43,20
2. Deutes amb entitats de crèdit	42,99
5. Altres passius financers	0,21
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	257,01
3. Creditors diversos	219,49
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	9,10
6. Altres deutes amb les administracions públiques	28,42
VI. Periodificacions a curt termini	2,10
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	633,13

Imports en milers d'euros.

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**11.11.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	215,70
b) Prestacions de serveis	215,70
5. Altres ingressos d'explotació	211,04
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	211,04
6. Despeses de personal	(292,92)
a) Sous, salaris i assimilats	(254,77)
b) Càrregues socials	(38,15)
7. Altres despeses d'explotació	(158,72)
a) Serveis exteriors	(123,75)
b) Tributs	(0,64)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(30,96)
d) Altres despeses de gestió corrent	(3,37)
8. Amortització de l'immobilitzat	(2,67)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(27,57)
14. Ingressos financers	0,31
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,31
b2) De tercers	0,31
15. Despeses financeres	(6,37)
b) Per deutes amb tercers	(6,37)
A.2) RESULTAT FINANCER	(6,06)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(33,63)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(33,63)

Imports en milers d'euros.

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**11.11.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(33,63)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	188,96
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	155,33

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats	Total
A. SALDO FINAL EXERCICI 2008	120,20	731,56	(505,62)	(168,97)	0,00	177,17
Ajustaments per errors	0,00	(37,35)	0,00	0,00	0,00	(37,35)
B. SALDO AJUSTAT INICI 2009	120,20	694,21	(505,62)	(168,97)	0,00	139,82
Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	(33,63)	188,96	155,33
Aplicacions Resultat de l'exercici 2008	0,00	0,00	(168,97)	168,97	0,00	0,00
C. SALDO FINAL EXERCICI 2009	120,20	694,21	(674,59)	(33,63)	188,96	295,15

Imports en milers d'euros.

11.11.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	657,70	0,00	657,70	215,70	442,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	400,00	(400,00)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	6,00	0,00	6,00	0,31	5,69
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	80,00	0,00	80,00	0,00	80,00
TOTAL INGRESSOS		743,70	0,00	743,70	616,01	127,69
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	284,00	0,00	284,00	292,49	(8,49)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	406,20	0,00	406,20	128,16	278,04
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	7,50	0,00	7,50	6,41	1,09
Capítol 6	INVERSIONS REALS	6,00	0,00	6,00	0,27	5,73
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00
TOTAL DESPESES		743,70	0,00	743,70	467,33	276,37

Imports en milers d'euros.

11.12. AGÈNCIA DE RESIDUS DE CATALUNYA**11.12.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

IMMOBILITZAT	47.011,55
Immobilitzacions immaterials	1.359,99
Immobilitzacions materials pròpies	37.591,45
Immobilitzacions financeres	8.060,11
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS	53.294,67
ACTIU CIRCULANT	146.090,68
Deutors	123.249,57
Tresoreria	22.679,27
Ajustaments per periodificació	161,84
TOTAL ACTIU	246.396,90

PATRIMONI NET I PASSIU

FONS PROPIS	79.540,07
Fons patrimonial	48.447,76
Patrimoni rebut en adscripció	8.152,13
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(47.543,76)
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	(1.340,76)
SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS	71.824,70
PROVISIONS PER A RESPONSABILITATS A LLARG TERMINI	34.435,69
CREDITORS A CURT TERMINI	132.421,14
Creditors per subvencions pendents de justificar i inversions pendents de certificar	53.294,67
Altres deutes creditors	56.897,70
Partides pendents d'aplicació	22.228,77
TOTAL PASSIU	246.396,90

Imports en milers d'euros.

Agència de Residus de Catalunya**11.12.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

A) DESPESES		B) INGRESSOS	
Despeses de personal		Import net de la xifra de negocis	4.683,46
Sous, salaris i assimilats	7.826,76	Ingressos estimats per refacturació a sistemes integrats	12.502,05
Càrregues socials	2.260,28		
Despeses financeres	13,82	Altres ingressos propis	32.120,48
Tributs	44,71	Transferències traspassades a resultats	101.015,52
Treballs, subministraments, serveis exteriors i altres	22.517,12	Ingressos financers	348,85
Subvencions corrents	477,47		
Subvencions de capital	90.016,17		
Fons de gestió de residus	26.015,44		
Dotacions de l'exercici per a l'amortització de l'immobilitzat	1.895,58		
Variació de provisions d'insolvències	170,71		
Variació a la provisió de contingències	210,40		
Total despeses	151.448,46	Total ingressos	150.670,36
Pèrdues procedents de l'immobilitzat immaterial, material i cartera de control	1,31	Transferències de capital traspassades al resultat de l'exercici	54,11
Despeses extraordinàries	3,39	Ingressos extraordinaris	24,07
	4,70		78,18
Modificació dels drets dels exercicis tancats	669,42	Modificació de les obligacions dels exercicis tancats	33,28
		Pèrdues abans d'impostos	1.340,76
		Pèrdues netes de l'exercici	1.340,76
TOTAL DESPESES	152.122,58	TOTAL INGRESSOS	152.122,58

Imports en milers d'euros.

Agència de Residus de Catalunya**11.12.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	38.899,58	12.224,34	51.123,92	51.255,88	(131,96)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	22.153,81	(6.497,76)	15.656,05	15.656,05	0,00
Article 40	Del sector públic estatal	1.700,00	0,00	1.700,00	1.700,00	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	20.453,81	(6.645,97)	13.807,84	13.807,84	0,00
Article 49	De l'exterior	0,00	148,21	148,21	148,21	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	348,28	348,28	348,28	0,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	60.783,56	652,41	61.435,97	61.435,97	0,00
Article 70	Del sector públic estatal	0,00	2.037,17	2.037,17	2.037,17	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	60.783,56	(1.384,76)	59.398,80	59.398,80	0,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.850,51	0,00	2.850,51	2.850,51	0,00
TOTAL INGRESSOS		124.687,46	6.727,27	131.414,73	131.546,69	(131,96)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	10.583,06	(692,00)	9.891,06	9.891,06	0,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	18.966,21	3.746,06	22.712,27	22.674,19	38,08
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	482,05	(468,23)	13,82	13,82	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	31.027,37	3.260,84	34.288,21	26.492,91	7.795,30
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.850,00	(158,30)	1.691,70	1.674,79	16,91
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	58.928,26	92.412,66	151.340,92	90.016,17	61.324,75
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.850,51	0,00	2.850,51	2.850,51	0,00
TOTAL DESPESES		124.687,46	98.101,03	222.788,49	153.613,45	69.175,04

Imports en milers d'euros.

11.13. AGÈNCIA PER A LA QUALITAT DEL SISTEMA UNIVERSITARI DE CATALUNYA**11.13.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	360,03
I. Immobilitzat intangible	114,30
II. Immobilitzat material	245,73
 B) Actiu corrent	 1.173,52
II. Existències	4,15
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	34,42
VI. Periodificacions a curt termini	28,19
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.106,76
 TOTAL ACTIU	 1.533,55

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	798,30
 A-1) Fons propis	 (470,77)
I. Capital	211,31
V. Resultats d'exercicis anteriors	(546,78)
VII. Resultat de l'exercici	(135,30)
 A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	 1.269,07
 C) Passiu corrent	 735,25
III. Deutes a curt termini	1,86
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	733,39
 TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	 1.533,55

Imports en milers d'euros.

Agència per a la Qualitat del Sistema Universitari de Catalunya**11.13.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	27,65
5. Altres ingressos d'explotació	3.208,93
6. Despeses de personal	(1.872,01)
7. Altres despeses d'explotació	(1.345,78)
8. Amortització de l'immobilitzat	(159,56)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(0,05)

A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (140,82)

14. Ingressos financers	5,53
15. Despeses financeres	(0,02)
17. Diferències de canvi	0,01

A.2) RESULTAT FINANCER 5,52

A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (135,30)

A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (135,30)

Imports en milers d'euros.

11.13.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys 0,00

Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net

III. Subvencions, donacions i llegats rebuts 96,28

B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net 96,28

Transferències al Compte de pèrdues i guanys

VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts 44,05

C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys 44,05

Total ingressos i despeses reconeguts 140,33

Imports en milers d'euros.

Nota: l'import del Resultat del Compte de pèrdues i guanys que apareix a l'apartat A), no coincideix amb el resultat de l'exercici que presenta l'empresa al Balanç de situació i al Compte de resultats.

Agència per a la Qualitat del Sistema Universitari de Catalunya

11.13.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	61,54	36,95	98,49	106,86	(8,37)
Article 31	Prestació de serveis	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02
Article 32	Taxes	44,20	(13,42)	30,78	27,65	3,13
Article 39	Altres ingressos	17,32	50,37	67,69	79,21	(11,52)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.146,38	35,60	3.181,98	3.181,95	0,03
Article 40	Del sector públic estatal	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	3.146,34	28,15	3.174,49	3.174,49	0,00
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,01	7,45	7,46	7,46	0,00
Article 49	De l'exterior	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	6,01	15,70	21,71	5,54	16,17
Article 52	Interessos de dipòsits	6,01	15,70	21,71	5,54	16,17
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	113,26	44,05	157,31	113,26	44,05
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	113,26	0,00	113,26	113,26	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	44,05	44,05	0,00	44,05
TOTAL INGRESSOS		3.327,19	132,30	3.459,49	3.407,61	51,88
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.859,30	0,00	1.859,30	1.841,39	17,91
Article 13	Personal laboral	1.388,67	6,50	1.395,17	1.351,08	44,09
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	113,45	0,00	113,45	105,54	7,91
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	349,39	(6,50)	342,89	379,78	(36,89)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	7,79	0,00	7,79	4,99	2,80
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.239,22	197,50	1.436,72	1.330,94	105,78
Article 20	Lloguers i cànon	8,58	0,00	8,58	8,55	0,03
Article 21	Conservació i reparació	30,36	2,30	32,66	23,80	8,86
Article 22	Material, subministraments i altres	1.074,02	247,89	1.321,91	1.191,58	130,33
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	20,27	3,81	24,08	24,24	(0,16)
Article 24	Despeses de publicacions	105,99	(56,50)	49,49	82,77	(33,28)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,02	0,00	0,02	0,09	(0,07)
Article 34	Altres despeses financeres	0,02	0,00	0,02	0,09	(0,07)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	115,39	(59,94)	55,45	69,69	(14,24)
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	102,48	(61,53)	40,95	51,94	(10,99)
Article 47	A empreses privades	5,50	4,50	10,00	1,00	9,00
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	7,40	(2,90)	4,50	16,75	(12,25)
Article 49	A l'exterior	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	113,26	(5,26)	108,00	104,36	3,64
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	6,36	4,13	10,49	4,49	6,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	16,64	(3,42)	13,22	8,49	4,73
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	27,02	0,27	27,29	48,82	(21,53)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	0,01	(0,01)	0,00	0,60	(0,60)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	63,23	(6,23)	57,00	41,96	15,04
TOTAL DESPESES		3.327,19	132,30	3.459,49	3.346,47	113,02

Imports en milers d'euros.

11.14. AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE CATALUNYA**11.14.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	3.427,97
I. Immobilitzat intangible	720,61
II. Immobilitzat material	2.707,36
B) Actiu corrent	3.989,33
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	3.631,81
V. Inversions financeres a curt termini	357,52
TOTAL ACTIU	7.417,30
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	4.891,80
A-1) Fons propis	(6.207,94)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	11.099,74
B) Passiu no corrent	0,00
C) Passiu corrent	2.525,50
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	2.525,50
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	7.417,30

Imports en milers d'euros.

11.14.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009

A) OPERACIONS CONTINUADES	
1. Import net de la xifra de negocis	10,08
a) Vendes	10,08
5. Altres ingressos d'explotació	23.088,78
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	2,56
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	23.086,22
6. Despeses de personal	(15.257,50)
a) Sous, salaris i assimilats	(12.905,16)
b) Càrregues socials	(2.352,34)
7. Altres despeses d'explotació	(14.049,30)
a) Serveis exteriors	(13.897,69)
b) Tributs	(151,61)
8. Amortització de l'immobilitzat	(621,45)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	621,45
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(6.207,94)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(6.207,94)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(6.207,94)

Imports en milers d'euros.

Agència Tributària de Catalunya

11.14.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	0,00	0,00	12,06	(12,06)
Article 30	Venda de béns	0,00	0,00	0,00	9,84	(9,84)
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	2,22	(2,22)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	26.444,59	0,00	26.444,59	23.086,23	3.358,36
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	26.444,59	0,00	26.444,59	23.086,23	3.358,36
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	7.254,18	0,00	7.254,18	3.668,78	3.585,40
Article 81	Reintegrament de préstecs i bestretes	0,00	0,00	0,00	14,60	(14,60)
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	7.254,18	0,00	7.254,18	3.654,18	3.600,00
TOTAL INGRESSOS		33.698,77	0,00	33.698,77	26.767,07	6.931,70
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	15.868,77	0,00	15.868,77	15.078,98	789,79
Article 12	Personal funcionari	12.574,64	0,00	12.574,64	12.135,88	438,76
Article 13	Personal laboral	622,50	0,00	622,50	573,00	49,50
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	234,74	0,00	234,74	169,11	65,63
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	2.380,79	0,00	2.380,79	2.143,79	237,00
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	56,10	0,00	56,10	57,20	(1,10)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	10.575,82	5.555,21	16.131,03	14.227,82	1.903,21
Article 20	Lloguers i cànon	420,00	113,42	533,42	422,03	111,39
Article 21	Conservació i reparació	409,62	58,37	467,99	270,38	197,61
Article 22	Material, subministraments i altres	9.478,20	5.383,42	14.861,62	13.334,58	1.527,04
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	268,00	0,00	268,00	200,83	67,17
Capítol 6	INVERSIONS REALS	7.242,18	(336,09)	6.906,09	3.108,27	3.797,82
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	392,15	615,89	1.008,04	740,41	267,63
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	75,00	24,00	99,00	34,07	64,93
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	120,00	0,00	120,00	50,76	69,24
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	1.115,03	1.284,09	2.399,12	1.718,73	680,39
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	5.540,00	(2.260,07)	3.279,93	564,30	2.715,63
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	12,00	11,85	23,85	22,75	1,10
Article 83	Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	12,00	11,85	23,85	22,75	1,10
TOTAL DESPESES		33.698,77	5.230,97	38.929,74	32.437,82	6.491,92

Imports en milers d'euros.

11.15. AIGÜES TER LLOBREGAT**11.15.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	1.348.550,59
I. Immobilitzat intangible	15.731,05
II. Immobilitzat material	1.332.541,18
1. Terrenys i construccions	304.798,16
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	585.013,88
3. Immobilitzat en curs i avançaments	442.729,14
V. Inversions financeres a llarg termini	278,36
2. Crèdits a tercers	169,59
4. Derivats	97,81
5. Altres actius financers	10,96
B) Actiu corrent	223.076,19
II. Existències	2.109,90
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	767,13
5. Subproductes, residus i materials recuperats	957,07
6. Avançaments a proveïdors	385,70
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	152.711,32
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	20.012,04
2. Clients, empreses del grup i associades	8.512,44
3. Deutors diversos	1.730,43
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	122.456,41
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	12.795,26
2. Crèdits a empreses	7.657,28
5. Altres actius financers	5.137,98
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	55.459,71
1. Tresoreria	55,27
2. Altres actius líquids equivalents	55.404,44
TOTAL ACTIU	1.571.626,78
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	880.710,33
A-1) Fons propis	398.894,74
I. Fons patrimonial	397.662,67
III. Reserves	563,67
V. Resultats d'exercicis anteriors	12.008,19
VII. Resultat de l'exercici	(11.339,79)
A-2) Ajustos per canvis de valor	62,32
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	481.753,27
B) Passiu no corrent	582.907,88
I. Provisions a llarg termini	220,00
4. Altres provisions	220,00
II. Deutes a llarg termini	582.687,88
2. Deutes amb entitats de crèdit	582.652,39
4. Derivats	35,49
C) Passiu corrent	108.008,57
III. Deutes a curt termini	7.445,64
2. Deutes amb entitats de crèdit	7.445,64
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	100.562,93
1. Proveïdors	99.297,75
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	61,11
6. Altres deutes amb les administracions públiques	584,58
7. Avançaments de clients	619,49
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	1.571.626,78

Imports en milers d'euros.

Aigües Ter Llobregat**11.15.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	79.103,99
a) Vendes	73.012,54
b) Prestacions de serveis	6.091,45
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	1.008,34
4. Aprovisionaments	(23.024,45)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(5.738,92)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(2.930,08)
d) Altres aprovisionaments	(14.355,45)
6. Despeses de personal	(13.177,91)
a) Sous, salaris i assimilats	(10.199,49)
b) Càrregues socials	(2.978,42)
7. Altres despeses d'explotació	(15.752,02)
a) Serveis exteriors	(14.664,39)
b) Tributs	(1.082,39)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(5,24)
8. Amortització de l'immobilitzat	(44.089,45)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	11.047,00
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(1.399,99)
a) Deterioraments i pèrdues	(1.080,87)
b) Resultats per alienacions i altres	(319,12)
13. Altres resultats	436,91
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(5.847,58)
14. Ingressos financers	206,33
b) De valors negociables i altres instruments financers	206,33
15. Despeses financeres	(5.698,54)
b) Per deutes amb tercers	(5.698,54)
A.2) RESULTAT FINANCER	(5.492,21)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(11.339,79)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(11.339,79)

Imports en milers d'euros.

Aigües Ter Llobregat**11.15.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(11.339,79)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	62,32
Per cobertura de fluxos d'efectiu	62,32
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
Subvencions no reintegrables	(11.047,00)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(11.047,00)
Total ingressos i despeses reconeguts	(22.324,47)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Patrimoni	Aporta- cions de la Junta d'Aigües	Altres aporta- cions	Altres reserves	Resultats positius d'exercicis anteriors	Benefici o (pèrdua) de l'exercici	Ajustos per canvi de valor	Subven- cions, donacions i llegats	Total
A. SALDO FINAL EXERCICI 2008	397.662,67	9.291,51	37.472,44	563,67	7.338,82	(3.566,21)	0,00	222.537,83	671.300,73
Ajustaments per canvi de criteri	0,00	(9.291,51)	(37.472,44)	0,00	8.235,58	0,00	0,00	38.528,37	0,00
B. SALDO AJUSTAT A 1 DE GENER DE 2009	397.662,67	0,00	0,00	563,67	15.574,40	(3.566,21)	0,00	261.066,20	671.300,73
Distribució del benefici de l'exercici 2008	0,00	0,00	0,00	0,00	(3.566,21)	3.566,21	0,00	0,00	0,00
Subvencions atorgades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.734,07	231.734,07
Ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(11.339,79)	62,32	(11.047,00)	(22.324,47)
C. SALDO FINAL EXERCICI 2009	397.662,67	0,00	0,00	563,67	12.008,19	(11.339,79)	62,32	481.753,27	880.710,33

Imports en milers d'euros.

Aigües Ter Llobregat**11.15.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(11.339,79)
2. Ajustaments de resultat	39.291,41
a) Amortització de l'immobilitzat	44.089,45
b) Correccions valoratives per deteriorament	1.080,87
d) Imputació de subvencions	(11.047,00)
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	319,12
g) Ingressos financers	(206,33)
h) Despeses financeres	5.492,21
i) Altres ingressos i despeses	(436,91)
3. Canvis del capital corrent	(56.918,12)
a) Existències	4.971,12
b) Deutors i altres comptes a cobrar	57.127,50
c) Altres actius corrents	(5.333,23)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(113.683,51)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(4.103,92)
a) Pagament d'interessos	(4.310,25)
c) Cobrament d'interessos	206,33
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(33.070,42)

B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(355.464,41)
a) Empreses del grup i associades	(10.903,28)
b) Immobilitzat intangible	(563,10)
c) Immobilitzat material	(343.998,03)
7. Cobraments per desinversions	7.894,46
a) Empreses del grup i associades	6.798,23
b) Immobilitzat material	202,33
c) Inversions financeres	893,90
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(347.569,95)

C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	231.734,07
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	231.734,07
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	189.672,53
a) Emissió	
2. Deutes amb entitats de crèdit	193.717,50
b) Devolució i amortització de	
2. Deutes amb entitats de crèdit	(4.044,97)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	421.406,60

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS 40.766,23

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici 14.693,48
Efectiu o equivalents al final de l'exercici 55.459,71

Imports en milers d'euros.

Aigües Ter Llobregat**11.15.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	96.398,30	0,00	96.398,30	79.544,86	16.853,44
Article 30	Venda de béns	74.003,00	0,00	74.003,00	73.012,54	990,46
Article 31	Prestació de serveis	0,00	0,00	0,00	6.091,45	(6.091,45)
Article 39	Altres ingressos	22.395,30	0,00	22.395,30	440,87	21.954,43
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	280,50	0,00	280,50	206,33	74,17
Article 52	Interessos de dipòsits	280,50	0,00	280,50	206,33	74,17
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	269.274,84	0,00	269.274,84	225.367,67	43.907,17
Article 74	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	178.000,00	0,00	178.000,00	96.927,79	81.072,21
Article 76	D'ens i corporacions locals	0,00	0,00	0,00	853,75	(853,75)
Article 79	De l'exterior	91.274,84	0,00	91.274,84	127.586,13	(36.311,29)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	(89.199,50)	89.199,50
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	(89.199,50)	89.199,50
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	120.000,00	0,00	120.000,00	189.472,53	(69.472,53)
Article 91	Préstecs en euros	120.000,00	0,00	120.000,00	189.472,53	(69.472,53)
TOTAL INGRESSOS		485.953,64	0,00	485.953,64	405.391,89	80.561,75
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	13.335,73	0,00	13.335,73	13.199,93	135,80
Article 13	Personal laboral	10.594,85	0,00	10.594,85	10.336,64	258,21
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	2.610,39	0,00	2.610,39	2.734,17	(123,78)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	130,49	0,00	130,49	129,12	1,37
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	46.759,96	0,00	46.759,96	38.895,66	7.864,30
Article 20	Lloguers i cànon	3.715,29	0,00	3.715,29	3.539,88	175,41
Article 21	Conservació i reparació	8.213,63	0,00	8.213,63	7.855,45	358,18
Article 22	Material, subministraments i altres	34.312,54	0,00	34.312,54	27.143,61	7.168,93
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	518,50	0,00	518,50	356,72	161,78
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	25.339,86	0,00	25.339,86	5.698,54	19.641,32
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	25.339,86	0,00	25.339,86	5.681,04	19.658,82
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	17,50	(17,50)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	396.473,12	0,00	396.473,12	343.552,79	52.920,33
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	396.473,12	0,00	396.473,12	343.552,79	52.920,33
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	4.044,97	0,00	4.044,97	4.044,97	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	4.044,97	0,00	4.044,97	4.044,97	0,00
TOTAL DESPESES		485.953,64	0,00	485.953,64	405.391,89	80.561,75

Imports en milers d'euros.

11.16. CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA**11.16.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	7.375,62
I. Immobilitzat intangible	528,69
5. Aplicacions informàtiques	528,69
II. Immobilitzat material	6.812,73
1. Terrenys i construccions	2.445,92
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	4.169,18
3. Immobilitzat en curs i avançaments	197,63
V. Inversions financeres a llarg termini	34,20
5. Altres actius financers	34,20
B) Actiu corrent	8.127,79
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.008,22
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	4.925,18
2. Clients, empreses del grup i associades	2.801,14
3. Deutors diversos	0,02
4. Personal	48,34
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	233,54
V. Inversions financeres a curt termini	2,26
5. Altres actius financers	2,26
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	117,31
1. Tresoreria	117,31
TOTAL ACTIU	15.503,41

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	5.543,07
A-1) Fons propis	396,15
I. Capital	10.526,99
1. Capital escripturat	10.526,99
V. Resultats d'exercicis anteriors	(99.130,65)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(99.130,65)
VI. Altres aportacions de socis	88.999,81
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	5.146,92
C) Passiu corrent	9.960,34
II. Provisions a curt termini	891,99
III. Deutes a curt termini	183,64
2. Deutes amb entitats de crèdit	182,84
5. Altres passius financers	0,80
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	0,29
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.884,42
1. Proveïdors	4.710,81
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	2.629,77
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	453,12
6. Altres deutes amb les administracions públiques	1.089,30
7. Avançaments de clients	1,42
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	15.503,41

Imports en milers d'euros.

Catalunya Ràdio, SRG, SA**11.16.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	10.613,62
a) Vendes	10.604,58
b) Prestacions de serveis	9,04
4. Aprovisionaments	(803,14)
a) Consum de mercaderies	(356,73)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(446,41)
5. Altres ingressos d'explotació	41.876,29
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	443,14
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	41.433,15
6. Despeses de personal	(25.427,66)
a) Sous, salaris i assimilats	(20.084,79)
b) Càrregues socials	(5.342,87)
7. Altres despeses d'explotació	(24.113,58)
a) Serveis exteriors	(23.995,05)
b) Tributs	(53,82)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(64,71)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.239,03)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(8,90)
b) Resultats per alienacions i altres	(8,90)
13. Altres resultats	(891,99)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	5,61
14. Ingressos financers	2,59
b) De valors negociables i altres instruments financers	2,59
b2) De tercers	2,59
15. Despeses financeres	(6,97)
b) Per deutes amb tercers	(6,97)
17. Diferències de canvi	(1,23)
A.2) RESULTAT FINANCER	(5,61)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00

Imports en milers d'euros.

Catalunya Ràdio, SRG, SA**11.16.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	0,00
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	40.887,55
V. Efecte impositiu	(12.266,27)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	28.621,28
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(41.433,15)
V. Efecte impositiu	12.429,95
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(29.003,20)
Total ingressos i despeses reconeguts	(381,92)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Resultat d'exercicis anterior	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	10.526,99	(96.242,36)	88.999,81	(2.724,61)	5.528,83	6.088,66
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	10.526,99	(96.242,36)	88.999,81	(2.724,61)	5.528,83	6.088,66
Aplicació del resultat de 2008	0,00	(2.724,61)	0,00	2.724,61	0,00	0,00
I. Ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	(381,92)	(381,92)
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	(163,68)	0,00	0,00	0,00	(163,68)
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	10.526,99	(99.130,65)	88.999,81	0,00	5.146,91	5.543,06

Imports en milers d'euros.

Catalunya Ràdio, SRG, SA**11.16.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	0,00
2. Ajustaments de resultat	(40.179,62)
a) Amortització de l'immobilitzat	1.239,03
d) Imputació de subvencions	(41.433,15)
f) Resultat per baixes i alienació d'instruments financers	8,90
g) Ingressos financers	(2,59)
h) Despeses financeres	6,97
i) Diferències de canvi	1,22
3. Canvis del capital corrent	3.006,56
b) Deutors i altres comptes a cobrar	3.933,28
d) Creditors i altres comptes a pagar	(1.150,37)
e) Altres passius corrents	223,65
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(4,38)
a) Pagament d'interessos	(6,97)
b) Cobrament d'interessos	2,59
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(37.177,44)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(1.248,43)
b) Immobilitzat intangible	(130,12)
c) Immobilitzat material	(1.118,31)
7. Cobrament per desinversions	(2,70)
c) Immobilitzat material	1,36
e) Altres actius financers	(4,06)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(1.251,13)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	38.252,68
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	38.252,68
10. Cobraments i pagaments per instruments de passius financers	170,19
b) Devolució i amortització de	
2. Deutes amb entitats de crèdit	170,19
3. Deutes amb empreses del grup i associades	0,00
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	38.422,87

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI (1,24)**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (6,94)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	124,25
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	117,31

Imports en milers d'euros.

Catalunya Ràdio, SRG, SA**11.16.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	14.938,47	(2.348,09)	12.590,38	11.058,30	1.532,08
Article 30	Venda de béns	14.837,84	(2.471,54)	12.366,30	10.604,58	1.761,72
Article 31	Prestació de serveis	10,87	0,00	10,87	9,04	1,83
Article 39	Altres ingressos	89,76	123,45	213,21	444,68	(231,47)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	9,21	(9,21)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	2,59	(2,59)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	6,62	(6,62)
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00
Article 61	Alienació d'edificis i altres construccions	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	38.252,68	2.634,87	40.887,55	40.887,55	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	38.252,68	2.634,87	40.887,55	40.887,55	0,00
TOTAL INGRESSOS		53.591,15	286,78	53.877,93	51.955,06	1.922,87
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	25.101,16	(80,91)	25.020,25	25.003,32	16,93
Article 13	Personal laboral	20.036,08	(100,00)	19.936,08	20.084,79	(148,71)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	4.854,10	0,00	4.854,10	4.809,96	44,14
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	210,98	19,09	230,07	108,57	121,50
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	26.382,43	367,69	26.750,12	26.226,71	523,41
Article 20	Lloguers i cànon	2.644,36	1,09	2.645,45	2.505,85	139,60
Article 21	Conservació i reparació	183,49	(41,52)	141,97	133,93	8,04
Article 22	Material, subministraments i altres	22.363,86	473,88	22.837,74	22.553,59	284,15
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	1.190,72	(65,76)	1.124,96	1.033,34	91,62
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	87,58	0,00	87,58	21,34	66,24
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	80,54	0,00	80,54	6,97	73,57
Article 34	Altres despeses financeres	7,04	0,00	7,04	14,37	(7,33)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	2.019,98	0,00	2.019,98	692,36	1.327,62
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	0,00	0,00	17,36	(17,36)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	1.150,00	0,00	1.150,00	438,59	711,41
Article 63	Inversions en material de transport	65,00	(25,00)	40,00	0,00	40,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	55,00	0,00	55,00	19,16	35,84
Article 65	Inversions en equip de procés de dades i telecomunicacions	110,00	0,00	110,00	99,76	10,24
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	46,98	0,00	46,98	5,31	41,67
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	593,00	25,00	618,00	112,18	505,82
TOTAL DESPESES		53.591,15	286,78	53.877,93	51.943,73	1.934,20

Imports en milers d'euros.

11.17. CCRTV INTERACTIVA, SA**11.17.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	1.483,04
I. Immobilitzat intangible	914,17
3. Patents, llicències, marques i similars	7,93
5. Aplicacions informàtiques	906,24
II. Immobilitzat material	568,87
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	568,87
B) Actiu corrent	5.730,96
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	5.709,65
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	892,19
2. Clients, empreses del grup i associades	4.170,96
3. Deutors diversos	71,90
4. Personal	1,38
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	573,22
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	21,31
1. Tresoreria	21,31
TOTAL ACTIU	7.214,00

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	(41,99)
I. Capital	3.065,16
1. Capital escripturat	3.065,16
III. Reserves	0,48
1. Legal i estatutàries	0,05
2. Altres reserves	0,43
V. Resultats d'exercicis anteriors	(14.515,56)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(14.515,56)
VI. Altres aportacions de socis	10.840,54
VII. Resultat de l'exercici	(21,87)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	589,26
B) Passiu no corrent	22,14
I. Provisions a llarg termini	22,14
4. Altres provisions	22,14
C) Passiu corrent	7.233,85
III. Deutes a curt termini	0,06
5. Altres passius financers	0,06
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	4.143,92
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	3.089,87
1. Proveïdors	272,50
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	1.107,07
3. Creditors diversos	1.076,20
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	100,94
6. Altres deutes amb les administracions públiques	532,89
7. Avançaments de clients	0,27
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	7.214,00

Imports en milers d'euros.

CCRTV Interactiva, SA**11.17.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	7.398,27
a) Vendes	1.479,63
b) Prestacions de serveis	5.918,64
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	208,63
4. Aprovisionaments	(60,05)
a) Consum de mercaderies	(10,05)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(50,00)
5. Altres ingressos d'explotació	4.510,47
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	41,96
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	4.468,51
6. Despeses de personal	(4.134,30)
a) Sous, salaris i assimilats	(3.203,95)
b) Càrregues socials	(930,35)
7. Altres despeses d'explotació	(7.385,29)
a) Serveis exteriors	(7.359,57)
b) Tributs	(0,97)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(24,55)
d) Altres despeses de gestió corrent	(0,20)
8. Amortització de l'immobilitzat	(556,58)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(18,85)
14. Ingressos financers	1,97
b) De valors negociables i altres instruments financers	1,97
b2) De tercers	1,97
15. Despeses financeres	(4,72)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(4,72)
17. Diferències de canvi	(0,27)
A.2) RESULTAT FINANCER	(3,02)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(21,87)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(21,87)

Imports en milers d'euros.

CCRTV Interactiva, SA**11.17.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A. Resultat del Compte de pèrdues i guanys (21,87)

Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net

III. Aportacions / Subvencions, donacions i llegats rebuts 4.211,08

IV. Efecte fiscal (1.263,32)

B. Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net 2.947,76

Transferències al Compte de pèrdues i guanys

VIII. Aportacions / Subvencions, donacions i llegats rebuts (4.456,71)

IX. Efecte fiscal 1.337,01

C. Total transferències al Compte de pèrdues i guanys (3.119,70)

Total ingressos i despeses reconeguts (193,81)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat d'exercicis anterior	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
D. SALDO 31 DE DESEMBRE DE 2008	3.065,16	0,48	(12.806,59)	10.840,54	(1.635,28)	761,20	225,51
Aplicació del resultat 2008	0,00	0,00	(1.635,28)	0,00	1.635,28	0,00	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	(21,87)	(171,94)	(193,81)
Altres resultats	0,00	0,00	(73,69)	0,00	0,00	0,00	(73,69)
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	3.065,16	0,48	(14.515,56)	10.840,54	(21,87)	589,26	(41,99)

Imports en milers d'euros.

CCRTV Interactiva, SA**11.17.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(21,87)
2. Ajustaments de resultat	(3.649,83)
a) Amortització de l'immobilitzat	556,58
c) Variació de provisions	1,64
d) Imputació d'aportacions/subvencions	(4.211,08)
g) Ingressos financers	(1,97)
h) Despeses financeres	4,72
i) Diferències de canvi	0,28
3. Canvis del capital corrent	52,88
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(1.329,85)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(767,79)
e) Altres passius corrents	2.150,52
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(2,75)
a) Pagament d'interessos	1,97
c) Cobrament d'interessos	(4,72)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(3.621,57)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(341,84)
b) Immobilitzat intangible	(325,07)
c) Immobilitzat material	(16,77)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(341,84)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	3.965,45
e) Aportacions/Subvencions	3.965,45
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	0,06
b) Devolució i amortització de	0,06
2. Deutes amb entitats de crèdit	0,06
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	3.965,51

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI (0,27)**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS (5+8+12+D)** 1,83

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	19,49
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	21,32

Imports en milers d'euros.

CCRTV Interactiva, SA**11.17.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	6.830,08	2.234,58	9.064,66	7.652,40	1.412,26
Article 30	Venda de béns	3.027,50	0,00	3.027,50	1.479,63	1.547,87
Article 31	Prestació de serveis	3.602,58	2.234,58	5.837,16	5.918,64	(81,48)
Article 39	Altres ingressos	200,00	0,00	200,00	254,13	(54,13)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	11,80	(11,80)
Article 40	Del sector públic estatal	0,00	0,00	0,00	11,80	(11,80)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	1,97	(1,97)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	1,97	(1,97)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	5.649,34	(1.438,26)	4.211,08	4.211,08	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	5.649,34	(1.438,26)	4.211,08	4.211,08	0,00
TOTAL INGRESSOS		12.479,42	796,32	13.275,74	11.877,25	1.398,49
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	4.319,81	0,00	4.319,81	4.068,16	251,65
Article 13	Personal laboral	3.461,80	2,68	3.464,48	3.203,95	260,53
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	843,30	(2,68)	840,62	828,62	12,00
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	14,71	0,00	14,71	35,59	(20,88)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	7.627,95	796,32	8.424,27	7.514,44	909,83
Article 20	Lloguers i cànons	177,51	1.230,23	1.407,74	1.339,38	68,36
Article 21	Conservació i reparació	6,30	0,00	6,30	6,36	(0,06)
Article 22	Material, subministraments i altres	7.353,66	(433,91)	6.919,75	6.112,70	807,05
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	90,48	0,00	90,48	56,00	34,48
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1,66	0,00	1,66	5,58	(3,92)
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	0,00	0,00	0,00	4,71	(4,71)
Article 34	Altres despeses financeres	1,66	0,00	1,66	0,87	0,79
Capítol 6	INVERSIONS REALS	530,00	0,00	530,00	310,95	219,05
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	24,50	0,00	24,50	0,00	24,50
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	93,00	0,00	93,00	20,05	72,95
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	412,50	0,00	412,50	290,90	121,60
TOTAL DESPESES		12.479,42	796,32	13.275,74	11.899,13	1.376,61

Imports en milers d'euros.

11.18. CENTRALS I INFRAESTRUCTURES PER A LA MOBILITAT I LES ACTIVITATS LOGÍSTIQUES, SA

11.18.1. Balanç de situació a 31.12.2009

ACTIU	
A) Actiu no corrent	122.279,32
I. Immobilitzat intangible	22,15
3. Patents, llicències, marques i similars	12,37
5. Aplicacions informàtiques	9,78
II. Immobilitzat material	78.218,08
1. Terrenys i construccions	1.546,83
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	46,06
3. Immobilitzat en curs i avançaments	76.625,19
III. Inversions immobiliàries	41.291,28
1. Terrenys	35.964,00
2. Construccions	5.327,28
V. Inversions financeres a llarg termini	1.989,02
2. Crèdits a tercers	1.074,85
5. Altres actius financers	914,17
VI. Actius per impost diferit	758,79
B) Actiu corrent	108.941,68
II. Existències	91.653,60
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	9.445,00
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	787,80
2. Clients, empreses del grup i associades	76,49
3. Deutors diversos	226,69
5. Actius per impost corrent	8,88
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	8.345,14
V. Inversions financeres a curt termini	68,37
5. Altres actius financers	68,37
VI. Periodificacions a curt termini	70,28
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	7.704,43
1. Tresoreria	9,76
2. Altres actius líquids equivalents	7.694,67
TOTAL ACTIU	231.221,00
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	111.648,08
A-1) Fons propis	104.401,01
I. Capital	107.978,04
III. Reserves	(734,95)
1. Legal i estatutàries	232,93
2. Altres reserves	(967,88)
V. Resultats d'exercicis anteriors	(1.581,11)
VI. Altres aportacions de socis	5,64
VII. Resultat de l'exercici	(1.266,61)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	7.247,07
B) Passiu no corrent	84.005,44
II. Deutes a llarg termini	80.017,82
2. Deutes amb entitats de crèdit	79.988,73
5. Altres passius financers	29,09
IV. Passius per impost diferit	3.105,88
V. Periodificacions a llarg termini	881,74
C) Passiu corrent	35.567,48
II. Provisions a curt termini	2.804,42
III. Deutes a curt termini	27.185,82
2. Deutes amb entitats de crèdit	13.916,03
5. Altres passius financers	13.269,79
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	5.376,84
1. Proveïdors	1.646,01
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	1.340,00
3. Creditors diversos	528,67
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	46,06
6. Altres deutes amb les administracions públiques	39,12
7. Avançaments de clients	1.776,98
VI. Periodificacions a curt termini	200,40
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	231.221,00

Imports en milers d'euros.

Centrals i Infraestructures per a la Mobilitat i les Activitats Logístiques, SA**11.18.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	4.661,59
a) Vendes	3.520,41
b) Prestacions de serveis	1.141,18
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(3.592,60)
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	3.087,55
4. Aprovisionaments	(3.691,94)
5. Altres ingressos d'explotació	144,23
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	78,97
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	65,26
6. Despeses de personal	(951,67)
a) Sous, salaris i assimilats	(716,74)
b) Càrregues socials	(234,93)
7. Altres despeses d'explotació	905,44
a) Serveis exteriors	(765,99)
b) Tributs	(52,53)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	1.723,96
8. Amortització de l'immobilitzat	(170,65)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	67,03
13. Altres resultats	(174,82)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	284,16
14. Ingressos financers	20,84
b) De valors negociables i altres instruments financers	20,84
b2) De tercers	20,84
15. Despeses financeres	(1.571,69)
b) Per deutes amb tercers	(1.571,69)
A.2) RESULTAT FINANCER	(1.550,85)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.266,69)
19. Impostos sobre beneficis	0,08
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	(1.266,61)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.266,61)

Imports en milers d'euros.

Centrals i Infraestructures per a la Mobilitat i les Activitats Logístiques, SA**11.18.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(1.266,61)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
Subvencions, donacions i llegats rebuts	6.651,39
Efecte impositiu	(1.995,42)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	4.655,97
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
Subvencions, donacions i llegats rebuts	(67,03)
Efecte impositiu	20,11
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(46,92)
Total ingressos i despeses reconeguts	3.342,44

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat d'exercicis anterioris	Altres aportacions dels socis	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	92.683,30	117,22	0,00	5,64	(1.581,11)	2.638,02	93.863,07
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	92.683,30	117,22	0,00	5,64	(1.581,11)	2.638,02	93.863,07
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.266,61)	4.609,05	3.342,44
Operacions amb socis o propietaris	15.294,74	(852,17)	0,00	0,00	0,00	0,00	14.442,57
Augment de capital	15.294,74	(852,17)	0,00	0,00	0,00	0,00	14.442,57
Distribució del resultat del 2008	0,00	0,00	(1.581,11)	0,00	1.581,11	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	107.978,04	(734,95)	(1.581,11)	5,64	(1.266,61)	7.247,07	111.648,08

Imports en milers d'euros.

Centrals i Infraestructures per a la Mobilitat i les Activitats Logístiques, SA**11.18.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(1.266,61)
2. Ajustaments de resultat	(1.433,08)
a) Amortització de l'immobilitzat	170,65
b) Treballs realitzats per l'actiu	(3.087,55)
d) Imputació de subvencions	(67,03)
g) Ingressos financers	(20,84)
h) Despeses financeres	1.571,69
3. Canvis del capital corrent	1.763,80
a) Existències	2.387,49
b) Deutors i altres comptes a cobrar	5.994,49
c) Altres actius corrents	(70,16)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(4.103,57)
e) Altres passius corrents	(2.444,45)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(2.000,80)
a) Pagament d'interessos	(2.058,31)
c) Cobrament d'interessos	20,84
e) Cobraments (Pagaments) per impost sobre beneficis	36,67
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(2.936,69)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(19.024,32)
b) Immobilitzat intangible	(8,69)
c) Immobilitzat material	(17.907,34)
d) Inversions immobiliàries	(33,44)
e) Crèdits a tercers	(1.074,85)
7. Cobraments per desinversions	2.456,56
e) Altres actius financers	2.456,56
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(16.567,76)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	14.442,57
a) Emissió d'instruments de patrimoni	14.442,57
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	0,00
f) Altres aportacions	0,00
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	981,77
a) Emissió	
2. Deutes amb entitats de crèdit	12.263,22
b) Devolució i amortització de	
2. Deutes amb entitats de crèdit	(11.281,45)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	15.424,34

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (4.080,11)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	11.784,54
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	7.704,43

Imports en milers d'euros.

Centrals i Infraestructures per a la Mobilitat i les Activitats Logístiques, SA**11.18.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	1.222,07	0,00	1.222,07	498,79	723,28
Article 31	Prestació de serveis	1.222,07	0,00	1.222,07	498,79	723,28
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	60,00	6,00	66,00	65,27	0,73
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	60,00	6,00	66,00	65,27	0,73
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	3.392,27	(801,00)	2.591,27	743,44	1.847,83
Article 52	Interessos de dipòsits	0,60	25,00	25,60	20,84	4,76
Article 54	Ingressos patrimonials	3.391,67	(826,00)	2.565,67	722,60	1.843,07
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	8.570,68	0,00	8.570,68	3.520,41	5.050,27
Article 66	Alienació de béns destinats a l'ús general	8.570,68	0,00	8.570,68	3.520,41	5.050,27
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	15.300,00	0,00	15.300,00	15.294,74	5,26
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	15.300,00	0,00	15.300,00	15.294,74	5,26
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	26.425,16	0,00	26.425,16	12.263,22	14.161,94
Article 90	Deute públic en euros	26.425,16	0,00	26.425,16	12.263,22	14.161,94
TOTAL INGRESSOS		54.970,18	(795,00)	54.175,18	32.385,87	21.789,31
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	865,99	25,00	890,99	881,33	9,66
Article 13	Personal laboral	700,05	25,00	725,05	716,74	8,31
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	165,94	0,00	165,94	164,59	1,35
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.721,60	(780,00)	1.941,60	1.721,67	219,93
Article 20	Lloguers i cànons	66,76	5,00	71,76	68,21	3,55
Article 21	Conservació i reparació	1.104,48	(900,00)	204,48	118,22	86,26
Article 22	Material, subministraments i altres	1.486,78	115,00	1.601,78	1.469,85	131,93
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	63,58	0,00	63,58	65,39	(1,81)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	4.500,00	0,00	4.500,00	2.010,41	2.489,59
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	4.500,00	0,00	4.500,00	2.010,41	2.489,59
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	60,00	(60,00)	0,00	0,00	0,00
Article 47	A empreses privades	60,00	(60,00)	0,00	0,00	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	35.541,14	20,00	35.561,14	22.912,67	12.648,47
Article 60	Inversions en terrenys i béns naturals	826,27	175,00	1.001,27	973,83	27,44
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	175,00	(175,00)	0,00	0,00	0,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	12,00	0,00	12,00	3,30	8,70
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	6,00	20,00	26,00	25,30	0,70
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	34.521,87	0,00	34.521,87	21.910,24	12.611,63
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	11.281,45	0,00	11.281,45	11.281,45	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	11.281,45	0,00	11.281,45	11.281,45	0,00
TOTAL DESPESES		54.970,18	(795,00)	54.175,18	38.807,53	15.367,65

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat per CIMALSA i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

11.19. CENTRE D'ALT RENDIMENT ESPORTIU**11.19.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	30.392,57
I. Immobilitzat intangible	1.483,61
1. Desenvolupament	52,94
2. Concessions	1.233,98
3. Patents, llicències, marques i similars	9,65
5. Aplicacions informàtiques	187,04
II. Immobilitzat material	28.908,96
1. Terrenys i construccions	16.499,52
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	4.591,00
3. Immobilitzat en curs i avançaments	7.818,44
B) Actiu corrent	10.502,62
II. Existències	7,03
1. Comercials	7,03
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	9.120,05
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	(125,51)
3. Deutors diversos	9.130,88
4. Personal	(4,63)
5. Actius per Impost corrent	119,31
VI. Periodificacions a curt termini	7,68
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.367,86
1. Tresoreria	1.367,86
TOTAL ACTIU	40.895,19

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	24.876,72
A-1) Fons propis	14.627,98
I. Capital	22.307,09
1. Capital escripturat	22.307,09
V. Resultats d'exercicis anteriors	(8.574,88)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(8.574,88)
VI. Altres aportacions de socis	1.950,61
VII. Resultat de l'exercici	(1.054,84)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	10.248,74
B) Passiu no corrent	9.662,25
II. Deutes a llarg termini	9.662,25
2. Deutes amb entitats de crèdit	9.611,66
5. Altres passius financers	50,59
C) Passiu corrent	6.356,22
III. Deutes a curt termini	336,99
2. Deutes amb entitats de crèdit	0,30
5. Altres passius financers	336,69
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	6.019,23
3. Creditors diversos	5.253,54
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	160,58
5. Passius per impost corrent	517,97
6. Altres deutes amb les administracions públiques	81,26
7. Avançaments de clients	5,88
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	40.895,19

Imports en milers d'euros.

Centre d'Alt Rendiment Esportiu**11.19.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	3.726,60
b) Prestacions de serveis	3.726,60
4. Aprovisionaments	(2.413,02)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(193,00)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(2.220,02)
5. Altres ingressos d'explotació	6.702,07
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	85,95
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	6.616,12
6. Despeses de personal	(4.248,22)
a) Sous, salaris i assimilats	(3.283,04)
b) Càrregues socials	(917,85)
c) Provisions	(47,33)
7. Altres despeses d'explotació	(3.830,18)
a) Serveis exteriors	(3.440,70)
b) Tributs	(231,43)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(158,05)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.922,17)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.194,91
10. Excessos de provisions	(214,37)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	296,69
a) Deterioraments i pèrdues	296,69
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(707,69)
14. Ingressos financers	37,48
b) De valors negociables i altres instruments financers	37,48
b2) De tercers	37,48
15. Despeses financeres	(421,98)
b) Per deutes amb tercers	(421,98)
17. Diferències de canvi	37,35
A.2) RESULTAT FINANCER	(347,15)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.054,84)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.054,84)

Imports en milers d'euros.

Centre d'Alt Rendiment Esportiu**11.19.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(1.054,64)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	(1.054,64)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Resultats d'exercicis anterior	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici (a)	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total (b)
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	17.020,97	(7.761,95)	1.950,61	(812,92)	9.016,37	19.413,08
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	17.020,97	(7.761,95)	1.950,61	(812,92)	9.016,37	19.413,08
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	(1.054,84)	0,00	(1.054,84)
II. Operacions amb socis i propietaris (b)	5.286,12	(812,92)	0,00	0,00	1.232,36	6.518,48
1. Augments de capital (b)	5.286,12	0,00	0,00	0,00	0,00	4.567,87
2. Reduccions de capital (b)	0,00	(812,92)	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Altres operacions amb socis o propietaris (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.232,36	1.950,61
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	22.307,09	(8.574,87)	1.950,61	(1.054,84)	10.248,73	24.876,72

Imports en milers d'euros.

Notes:

(a) La suma aritmètica de la columna de Resultat de l'exercici no coincideix amb l'import que apareix al saldo corresponent al final de l'any 2009.

(b) La suma aritmètica dels imports que apareixen en la columna de Total no es corresponen amb la suma de les diverses columnes dels elements que conformen l'apartat II. Operacions amb socis i propietaris.

Centre d'Alt Rendiment Esportiu**11.19.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	
2. Ajustaments de resultat	4.068,38
a) Amortització de l'immobilitzat	1.924,12
b) Correccions valoratives per deteriorament	372,42
d) Imputació de subvencions	(1.194,91)
g) Ingressos financers	(37,48)
h) Despeses financeres	421,98
i) Diferències de canvi	(37,35)
k) Altres ingressos i despeses	2.619,60
3. Canvis del capital corrent	(2.440,36)
a) Existències	0,89
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(4.855,42)
c) Altres actius corrents	0,00
d) Creditors i altres comptes a pagar	2.414,17
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	1.628,02

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(6.327,82)
c) Immobilitzat material	(6.327,82)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(6.327,82)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	1.232,36
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.232,36
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	1.232,36

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(3.467,44)
---	-------------------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	4.835,30
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	1.367,86

Imports en milers d'euros.

Nota: A partir de la revisió de l'Estat de fluxos d'efectiu presentat pel CAR s'ha posat de manifest que no s'ha imputat cap import en la casella de Resultat de l'exercici abans d'impostos.

Centre d'Alt Rendiment Esportiu

11.19.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	4.479,23	0,00	4.479,23	4.219,56	259,67
Article 31	Prestació de serveis	4.479,23	0,00	4.479,23	3.726,60	752,63
Article 39	Altres ingressos (b)	0,00	0,00	0,00	492,96	(492,96)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.619,51	0,00	4.619,51	6.616,12	(1.996,61)
Article 40	Del sector públic estatal	2.338,74	0,00	2.338,74	2.379,63	(40,89)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	2.280,77	0,00	2.280,77	4.236,49	(1.955,72)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	75,23	(75,23)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	75,23	(75,23)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	3.000,00	(500,00)	2.500,00	2.500,00	0,00
Article 70	Del sector públic estatal	3.000,00	(500,00)	2.500,00	2.500,00	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	3.909,26	0,00	3.909,26	4.741,39	(832,13)
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	3.909,26	0,00	3.909,26	4.741,39	(832,13)
TOTAL INGRESSOS		16.008,00	(500,00)	15.508,00	18.152,30	(2.644,30)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	3.740,29	0,00	3.740,29	4.248,22	(507,93)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	4.917,61	0,00	4.917,61	6.079,42	(1.161,81)
Article 20	Lloguers i cànon	63,80	0,00	63,80	68,47	(4,67)
Article 21	Conservació i reparació	615,79	0,00	615,79	1.074,01	(458,22)
Article 22	Material, subministraments i altres	4.238,02	0,00	4.238,02	4.936,94	(698,92)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	440,84	0,00	440,84	538,44	(97,60)
Article 34	Altres despeses financeres (a)	440,84	0,00	440,84	538,44	(97,60)
Capítol 6	INVERSIONS REALS (b)	6.648,10	0,00	6.648,08	7.874,24	(1.226,14)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	6.617,46	0,00	6.617,46	7.813,65	(1.196,19)
Article 62	Inversions maquinària, instal·lacions i utilitatge	12,00	0,00	12,00	0,00	12,00
Article 64	Inversions en mobiliaris i estris	6,00	0,00	6,00	0,00	6,00
Article 65	Inversions equips procés de dades i telecomunicacions	6,00	0,00	6,00	0,00	6,00
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	5,64	0,00	5,64	0,00	5,64
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	1,00	0,00	1,00	60,59	(59,59)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	261,16	0,00	261,16	261,16	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	261,16	0,00	261,16	261,16	0,00
TOTAL DESPESES		16.008,00	0,00	16.008,00	19.001,48	(2.993,48)

Imports en milers d'euros.

Notes:

(a) La Liquidació del pressupost d'ingressos presentada per la societat inclou ingressos accessoris i ingressos extraordinaris per un import conjunt de 0,49 M€ que han estat considerats com a Altres ingressos del capítol 3 de Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos. Tanmateix la Liquidació del pressupost de despeses inclou despeses extraordinàries per un import de 0,11 M€ que han estat considerats com a Altres despeses financeres del capítol 3 de Despeses financeres.

(b) La societat ha presentat de forma agregada el capítol 6 corresponent al pressupost de despeses. Donat que l'import agregat del pressupost aprovat inclòs en la Liquidació pressupostària coincideix amb el pressupost aprovat de la Llei de pressupostos, s'ha traslladat les dades del pressupost aprovat tal com es presenta en la Llei de pressupostos. A l'hora de presentar les obligacions reconegudes, donat que es presenten de forma agregada per tot el capítol 6, s'ha considerat que la seva totalitat es corresponien a l'article 61 que és el de major import.

11.20. CENTRE DE LA PROPIETAT FORESTAL**11.20.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	2.101,50
I. Immobilitzat intangible	307,92
3. Patents, llicències, marques i similars	0,63
5. Aplicacions informàtiques	307,29
II. Immobilitzat material	1.793,03
1. Terrenys i construccions	1.478,62
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	314,41
V. Inversions financeres a llarg termini	0,55
5. Altres actius financers	0,55
B) Actiu corrent	12.595,98
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	7.732,21
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	13,12
2. Clients, empreses del grup i associades	7.719,09
V. Inversions financeres a curt termini	0,16
5. Altres actius financers	0,16
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	4.863,61
1. Tresoreria	4.863,61
TOTAL ACTIU	14.697,48

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	13.531,15
A-1) Fons propis	1.140,80
I. Fons patrimonial	2.699,47
V. Resultats d'exercicis anteriors	(1.433,64)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(1.433,64)
VII. Resultat de l'exercici	(125,03)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	12.390,35
C) Passiu corrent	1.166,33
II. Provisions a curt termini	4,48
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.082,34
3. Creditors diversos	936,42
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	3,45
6. Altres deutes amb les administracions públiques	142,47
VI. Periodificacions a curt termini	79,51
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	14.697,48

Imports en milers d'euros.

Centre de la Propietat Forestal**11.20.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	6,08
b) Prestacions de serveis	6,08
5. Altres ingressos d'explotació	9.676,63
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	11,46
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	9.665,17
6. Despeses de personal	(2.146,59)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.654,34)
b) Càrregues socials	(492,25)
7. Altres despeses d'explotació	(7.535,47)
a) Serveis exteriors	(916,04)
b) Tributs	(0,64)
d) Subvencions atorgades a tercers	(6.618,79)
8. Amortització de l'immobilitzat	(230,58)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	74,81
13. Altres resultats	30,74
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(124,38)
14. Ingressos financers	0,08
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,08
b2) De tercers	0,08
15. Despeses financeres	(0,73)
b) Per deutes amb tercers	(0,73)
A.2) RESULTAT FINANCER	(0,65)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(125,03)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(125,03)

Imports en milers d'euros.

Centre de la Propietat Forestal**11.20.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(125,03)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	8.372,47
IV. Reintegrament d'ajuts atorgats	9,06
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	8.381,53
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(7.725,03)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(7.725,03)
Total ingressos i despeses reconeguts	531,47

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons propis				Subvencions, donacions i llegats rebuts				Total
	Patrimoni	Resultat d'exercicis anteriors	Aportacions a compte de futures necessitats de finançament	Resultat de l'exercici	Aportacions per al finançament d'ajuts	Transfe-rències de capital	Aportacions a compte de futures ne-cessitats de finançament	Béns adscrits	
A. SALDO FINAL EXERCICI 2008	2.699,47	(1.207,45)	117,54	(226,19)	1.006,04	688,55	0,00	165,37	3.243,33
Ajustaments per canvi de criteri 2008	0,00	0,00	0,00	0,00	9.756,35	0,00	0,00	0,00	9.756,35
Ajustaments per comparabilitat de la informació 2008	0,00	0,00	(117,54)	0,00	0,00	0,00	117,54	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTAT INICI 2009	2.699,47	(1.207,45)	0,00	(226,19)	10.762,39	688,55	117,54	165,37	12.999,68
Traspassos entre comptes	0,00	0,00	0,00	0,00	(85,30)	85,30	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Resultat de l'exercici 2008	0,00	(226,19)	0,00	226,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	(125,03)	534,82	25,19	102,33	(5,84)	531,47
C. SALDO FINAL EXERCICI 2009	2.699,47	(1.433,64)	0,00	(125,03)	11.211,91	799,04	219,87	159,53	13.531,15

Imports en milers d'euros.

Centre de la Propietat Forestal**11.20.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(125,03)
2. Ajustaments de resultat	(7.617,20)
a) Amortització de l'immobilitzat	230,58
b) Variació de provisions	4,48
c) Imputació de subvencions a resultats	(7.725,03)
d) Transferències corrents no aplicades a resultats	(102,33)
e) Resultats per baixes i alienacions d'immobilitzat	(24,90)
3. Canvis del capital corrent	35,82
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(104,64)
c) Altres actius corrents	41,36
d) Creditors i altres comptes a pagar	279,50
e) Altres passius corrents	(180,40)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(7.706,41)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(194,38)
b) Immobilitzat intangible	(158,17)
c) Immobilitzat material	(36,21)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(194,38)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

10. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	8.483,86
a) Aportacions a compte de futures necessitats de finançament	102,33
b) Subvencions, donacions i llegats rebuts	8.381,53
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	8.483,86

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS 583,07

Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici	4.280,54
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	4.863,61

Imports en milers d'euros.

Centre de la Propietat Forestal**11.20.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	0,00	0,00	20,77	(20,77)
Article 30	Venda de béns	0,00	0,00	0,00	20,77	(20,77)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.177,89	1.164,04	3.341,93	2.119,96	1.221,97
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	2.177,89	1.164,04	3.341,93	2.119,96	1.221,97
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	6.770,15	7.003,52	13.773,67	8.179,21	5.594,46
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	6.770,15	7.003,52	13.773,67	8.179,21	5.594,46
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	100,00	103,62	203,62	100,00	103,62
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	100,00	103,62	203,62	100,00	103,62
TOTAL INGRESSOS		9.048,04	8.271,18	17.319,22	10.419,94	6.899,28
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.862,02	384,45	2.246,47	2.146,59	99,88
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	304,87	641,26	946,13	916,67	29,46
Article 20	Lloguers i canons	92,85	(2,10)	90,75	90,64	0,11
Article 21	Conservació i reparació	0,12	28,59	28,71	28,71	0,00
Article 22	Material, subministraments i altres	160,24	534,69	694,93	536,37	158,56
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	46,66	4,98	51,64	51,37	0,27
Article 24	Despeses de publicacions	5,00	75,10	80,10	209,58	(129,48)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1,00	0,00	1,00	0,73	0,27
Article 34	Altres despeses financeres	1,00	0,00	1,00	0,73	0,27
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	10,00	138,33	148,33	90,21	58,12
Article 47	D'empreses privades	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	8,00	138,33	146,33	90,21	56,12
Capítol 6	INVERSIONS REALS	100,00	103,62	203,62	194,38	9,24
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,60	1,79	2,39	2,39	0,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,60	9,02	9,62	4,62	5,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	33,80	(4,59)	29,21	29,20	0,01
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	65,00	97,40	162,40	158,17	4,23
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	6.770,15	7.003,52	13.773,67	6.528,58	7.245,09
Article 77	A empreses privades	1.454,03	0,00	1.454,03	0,00	1.454,03
Article 78	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	5.316,12	7.003,52	12.319,64	6.528,58	5.791,06
TOTAL DESPESES		9.048,04	8.271,18	17.319,22	9.877,16	7.442,06

Imports en milers d'euros.

11.21. CENTRE DE TELECOMUNICACIONS I TECNOLOGIES DE LA INFORMACIÓ**11.21.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	225.732,00
I. Immobilitzat intangible	23.988,00
1. Desenvolupament	407,00
2. Concessions	12,00
5. Aplicacions informàtiques	15.804,00
6. Altre immobilitzat intangible	7.765,00
II. Immobilitzat material	111.656,00
1. Terrenys i construccions	38.007,00
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	51.995,00
3. Immobilitzat en curs i avançaments	21.654,00
III. Inversions immobiliàries	7.827,00
1. Terrenys	5.315,00
2. Construccions	2.512,00
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	1.368,00
1. Instruments de patrimoni	1.368,00
VI. Deutors comercials no corrents	80.893,00
B) Actiu corrent	198.002,00
II. Existències	3.819,00
1. Comercials	3.810,00
6. Avançament a proveïdors	9,00
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	136.298,00
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	118.534,00
3. Deutors diversos	14.913,00
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	2.851,00
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	56.108,00
5. Altres actius financers	56.108,00
VI. Periodificacions a curt termini	1.606,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	171,00
1. Tresoreria	171,00
TOTAL ACTIU	423.734,00
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	143.720,00
A-1) Fons propis	33.887,00
I. Fons patrimonial	34.929,00
V. Resultats d'exercicis anteriors	(1.405,00)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(1.405,00)
VII. Resultat de l'exercici	363,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	109.833,00
B) Passiu no corrent	154.121,00
II. Deutes a llarg termini	140.349,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	25.525,00
3. Creditors per arrendament financer	16.482,00
5. Altres passius financers	98.342,00
V. Periodificacions a llarg termini	13.772,00
C) Passiu corrent	125.893,00
III. Deutes a curt termini	23.975,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	22.492,00
3. Creditors per arrendament financer	1.228,00
5. Altres passius financers	255,00
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	93.097,00
1. Proveïdors	31.826,00
3. Creditors diversos	47.740,00
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	62,00
6. Altres deutes amb les administracions públiques	6.456,00
7. Avançaments de clients	7.013,00
VI. Periodificacions a curt termini	8.821,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	423.734,00

Imports en milers d'euros.

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació**11.21.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	179.642,00
a) Vendes	32.139,00
b) Prestacions de serveis	147.503,00
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	921,00
4. Aprovisionaments	(150.792,00)
a) Consum de mercaderies	(102.471,00)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(48.321,00)
5. Altres ingressos d'explotació	25.881,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	23.815,00
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	2.066,00
6. Despeses de personal	(23.178,00)
a) Sous, salaris i assimilats	(18.429,00)
b) Càrregues socials	(4.749,00)
7. Altres despeses d'explotació	(10.668,00)
a) Serveis exteriors	(9.728,00)
b) Tributs	(364,00)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(359,00)
d) Altres despeses de gestió corrent	(217,00)
8. Amortització de l'immobilitzat	(20.828,00)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	3.036,00
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(225,00)
b) Resultats per alienacions i altres	(225,00)
13. Altres resultats	(772,00)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	3.017,00
14. Ingressos financers	611,00
b) De valors negociables i altres instruments financers	611,00
15. Despeses financeres	(3.265,00)
b) Per deutes amb tercers	(3.265,00)
A.2) RESULTAT FINANCER	(2.654,00)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	363,00
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	363,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	363,00

Imports en milers d'euros.

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació**11.21.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	363,00
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	79.608,00
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	79.608,00
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(3.504,00)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(3.504,00)
Total ingressos i despeses reconeguts	76.467,00

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons patrimonial	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	37.772,00	(21.712,00)	20.307,00	33.729,00	70.096,00
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	37.772,00	(1.405,00)	0,00	33.729,00	70.096,00
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	363,00	76.104,00	76.467,00
II. Altres variacions del patrimoni net	(2.843,00)	0,00	0,00	0,00	(2.843,00)
Traspàs de resultats de l'exercici anterior	(2.843,00)	0,00	0,00	0,00	(2.843,00)
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	34.929,00	(1.405,00)	363,00	109.833,00	143.720,00

Imports en milers d'euros.

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació**11.21.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	363,00
2. Ajustaments de resultat	19.844,00
a) Amortització de l'immobilitzat	20.828,00
b) Correccions valoratives per deteriorament	(359,00)
c) Imputació de subvencions	(3.504,00)
d) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	225,00
f) Ingressos financers	(611,00)
g) Despeses financeres	3.265,00
3. Canvis del capital corrent	(58.975,00)
a) Existències	(3.808,00)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(52.200,00)
c) Altres actius corrents	(1.282,00)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(1.547,00)
e) Altres passius corrents	(138,00)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(2.654,00)
a) Pagament d'interessos	(3.265,00)
c) Cobrament d'interessos	611,00
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(41.422,00)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(36.416,00)
b) Immobilitzat intangible	(4.106,00)
c) Immobilitzat material	(32.310,00)
7. Cobraments per desinversions	797,00
b) Immobilitzat intangible	250,00
c) Immobilitzat material	547,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(35.619,00)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	535,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	535,00
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	76.602,00
a) Emissió	97.000,00
3. Altres deutes	97.000,00
b) Devolució i amortització de	(20.398,00)
1. Deutes amb entitats de crèdit	(20.398,00)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	77.137,00

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 96,00

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	75,00
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	171,00

Imports en milers d'euros.

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació**11.21.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	237.930,85	0,00	237.930,85	203.437,81	34.493,04
Article 31	Prestació de serveis	237.930,85	0,00	237.930,85	203.437,81	34.493,04
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	300,00	(300,00)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	300,00	(300,00)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	3.329,44	0,00	3.329,44	611,56	2.717,88
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	611,56	(611,56)
Article 53	Altres ingressos financers	3.329,44	0,00	3.329,44	0,00	3.329,44
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8.180,98	0,00	8.180,98	10.065,46	(1.884,48)
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	8.180,98	0,00	8.180,98	10.065,46	(1.884,48)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	49.455,67	0,00	49.455,67	97.000,00	(47.544,33)
Article 91	Préstecs en euros	49.455,67	0,00	49.455,67	97.000,00	(47.544,33)
TOTAL INGRESSOS		298.896,94	0,00	298.896,94	311.414,83	(12.517,89)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	22.871,72	0,00	22.871,72	21.211,41	1.660,31
Article 13	Personal laboral	18.868,40	0,00	18.868,40	17.333,36	1.535,04
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	3.897,86	0,00	3.897,86	3.703,71	194,15
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	105,46	0,00	105,46	174,34	(68,88)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	185.535,19	0,00	185.535,19	161.926,57	23.608,62
Article 20	Lloguers i cànon	1.327,19	0,00	1.327,19	1.670,61	(343,42)
Article 21	Conservació i reparació	845,12	0,00	845,12	908,55	(63,43)
Article 22	Material, subministraments i altres	7.953,00	0,00	7.953,00	8.035,54	(82,54)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	586,96	0,00	586,96	519,75	67,21
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	174.822,92	0,00	174.822,92	150.792,12	24.030,80
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	6.038,02	0,00	6.038,02	1.638,34	4.399,68
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	6.038,02	0,00	6.038,02	1.635,45	4.402,57
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	2,89	(2,89)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	66.959,76	0,00	66.959,76	33.967,60	32.992,16
Article 60	Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	0,00	0,00	37,57	(37,57)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	18.291,14	0,00	18.291,14	4.052,00	14.239,14
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	42.180,05	0,00	42.180,05	28.047,85	14.132,20
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	2.030,00	0,00	2.030,00	44,03	1.985,97
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	236,00	0,00	236,00	62,57	173,43
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	4.222,57	0,00	4.222,57	1.723,58	2.498,99
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	17.492,25	0,00	17.492,25	19.829,78	(2.337,53)
Article 91	Amortització de préstecs en euros	17.492,25	0,00	17.492,25	19.829,78	(2.337,53)
TOTAL DESPESES		298.896,94	0,00	298.896,94	238.573,70	60.323,24

Imports en milers d'euros.

11.22. CENTRE D'INICIATIVES PER A LA REINSECCIÓ**11.22.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	4.374,76
I. Immobilitzat intangible	103,50
3. Patents, llicències, marques i similars	1,06
5. Aplicacions informàtiques	102,44
II. Immobilitzat material	4.271,26
1. Terrenys i construccions	6,42
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	4.264,84
B) Actiu corrent	11.880,14
II. Existències	578,60
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	336,80
3. Productes en curs	12,09
4. Productes acabats	229,71
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	10.840,27
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	10.440,22
3. Deutors diversos	391,38
4. Personal	7,83
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	0,84
V. Inversions financeres a curt termini	1,49
5. Altres actius financers	1,49
VI. Periodificacions a curt termini	25,56
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	434,22
1. Tresoreria	47,33
2. Altres actius líquids equivalents	386,89
TOTAL ACTIU	16.254,90
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	6.805,54
A-1) Fons propis	6.781,71
I. Fons patrimonial	6.275,76
V. Resultats d'exercicis anteriors	1.064,44
1. Romanent	1.064,44
VII. Resultat de l'exercici	(558,49)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	23,83
B) Passiu no corrent	25,86
II. Deutes a llarg termini	25,86
3. Creditors per arrendament financer	25,86
C) Passiu corrent	9.423,50
III. Deutes a curt termini	444,35
2. Deutes amb entitats de crèdit	262,45
3. Creditors per arrendament financer	15,39
5. Altres passius financers	166,51
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.979,15
1. Proveïdors	1.239,70
3. Creditors diversos	5.593,75
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	1.158,55
6. Altres deutes amb les administracions públiques	987,15
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	16.254,90

Imports en milers d'euros.

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció**11.22.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	30.288,52
a) Vendes	24.180,33
b) Prestacions de serveis	6.108,19
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(3,57)
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	31,67
4. Aprovisionaments	(13.660,40)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(9.663,61)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(3.996,79)
5. Altres ingressos d'explotació	9.521,35
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.534,13
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	7.987,22
6. Despeses de personal	(21.447,55)
a) Sous, salaris i assimilats	(17.117,60)
b) Càrregues socials	(4.304,40)
c) Provisions	(25,55)
7. Altres despeses d'explotació	(4.623,16)
a) Serveis exteriors	(4.585,77)
b) Tributs	(13,94)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(23,45)
8. Amortització de l'immobilitzat	(648,59)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	14,35
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(15,74)
b) Resultats per alienacions i altres	(15,74)
13. Altres resultats	(17,43)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(560,55)
14. Ingressos financers	19,32
b) De valors negociables i altres instruments financers	19,32
15. Despeses financeres	(17,26)
b) Per deutes amb tercers	(17,26)
A.2) RESULTAT FINANCER	2,06
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(558,49)
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	(558,49)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(558,49)

Imports en milers d'euros.

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció**11.22.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(558,49)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(14,35)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(14,35)
Total ingressos i despeses reconeguts	(572,84)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons patrimonial aportació	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL EXERCICI 2008	5.927,68	239,67	824,77	38,18	7.030,30
B. SALDO AJUSTAT, INICI 2009	5.927,68	239,67	824,77	38,18	7.030,30
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	(558,49)	(14,35)	(572,84)
II. Operacions amb socis o propietaris	348,08	0,00	0,00	0,00	348,08
1. Augments de fons patrimonial	348,08	0,00	0,00	0,00	348,08
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	824,77	(824,77)	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL EXERCICI 2009	6.275,76	1.064,44	(558,49)	23,83	6.805,54

Imports en milers d'euros.

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció**11.22.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(558,49)
2. Ajustaments del resultat	686,66
a) Amortització de l'immobilitzat	648,59
b) Correccions valoratives per deteriorament	19,07
d) Imputació de subvencions	(14,35)
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	17,98
g) Ingressos financers	(19,32)
h) Despeses financeres	17,26
k) Altres ingressos i despeses	17,43
3. Canvis en el capital corrent	55,03
a) Existències	211,43
b) Deutors i altres comptes a cobrar	2.107,22
c) Altres actius corrents	0,75
d) Creditors i altres comptes a pagar	(1.737,73)
e) Altres passius corrents	(546,82)
f) Altres actius i passius no corrents	20,18
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	2,25
a) Pagaments d'interessos	(13,51)
c) Cobraments d'interessos	15,76
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	185,45

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(908,75)
b) Immobilitzat intangible	(0,42)
c) Immobilitzat material	(897,96)
g) Altres actius	(10,37)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(908,75)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	348,07
a) Imputació fons patrimonial	348,07
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(277,84)
b) Devolució i amortització de	
2. Deutes amb entitats de crèdit	(262,45)
4. Altres deutes. Arrendament financer	(15,39)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	70,23

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
--	------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(653,07)
--	----------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	1.087,29
--	----------

Efectiu o equivalents al final de l'exercici	434,22
--	--------

Imports en milers d'euros.

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció

11.22.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	29.507,23	0,00	29.507,23	31.854,42	(2.347,19)
Article 30	Venda de béns	22.048,00	0,00	22.048,00	24.180,33	(2.132,33)
Article 31	Prestació de serveis	4.620,00	0,00	4.620,00	6.108,19	(1.488,19)
Article 39	Altres ingressos	2.839,23	0,00	2.839,23	1.565,90	1.273,33
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	7.858,08	0,00	7.858,08	7.987,22	(129,14)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	7.858,08	0,00	7.858,08	7.858,08	0,00
Article 49	De l'exterior	0,00	0,00	0,00	129,14	(129,14)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	45,00	0,00	45,00	19,31	25,69
Article 52	Interessos de dipòsits	25,00	0,00	25,00	0,81	24,19
Article 53	Altres ingressos financers	20,00	0,00	20,00	18,50	1,50
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	500,00	(151,93)	348,07	1.172,85	(824,78)
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	500,00	(151,93)	348,07	348,07	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	824,78	(824,78)
TOTAL INGRESSOS		37.910,31	(151,93)	37.758,38	41.033,80	(3.275,42)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	24.896,22	0,00	24.896,22	21.215,48	3.680,74
Article 13	Personal laboral	19.773,18	0,00	19.773,18	16.777,38	2.995,80
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	368,03	0,00	368,03	340,22	27,81
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	4.734,01	0,00	4.734,01	4.072,33	661,68
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	21,00	0,00	21,00	25,55	(4,55)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	12.438,35	0,00	12.438,35	18.333,04	(5.894,69)
Article 20	Lloguers i canons	501,30	0,00	501,30	532,73	(31,43)
Article 21	Conservació i reparació	431,30	0,00	431,30	603,26	(171,96)
Article 22	Material, subministraments i altres	10.885,59	0,00	10.885,59	16.597,24	(5.711,65)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	220,16	0,00	220,16	232,10	(11,94)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	400,00	0,00	400,00	367,71	32,29
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	75,74	0,00	75,74	22,57	53,17
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	28,40	0,00	28,40	0,45	27,95
Article 34	Altres despeses financeres	47,34	0,00	47,34	22,12	25,22
Capítol 6	INVERSIONS REALS	500,00	(151,93)	348,07	1.102,43	(754,36)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	380,00	(126,13)	253,87	985,00	(731,13)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	50,00	0,00	50,00	84,64	(34,64)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	40,00	(5,93)	34,07	32,06	2,01
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	30,00	(19,87)	10,13	0,73	9,40
TOTAL DESPESES		37.910,31	(151,93)	37.758,38	40.673,52	(2.915,14)

Imports en milers d'euros.

11.23. CENTRE D'INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL**11.23.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	44.619,68
I. Immobilitzat intangible	121,66
5. Aplicacions informàtiques	121,66
II. Immobilitzat material	1.481,80
1. Terrenys i construccions	60,42
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	1.421,38
III. Inversions immobiliàries	252,14
1. Terrenys	197,34
2. Construccions	54,80
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	26.135,92
1. Instruments de patrimoni	26.135,92
V. Inversions financeres a llarg termini	16.628,16
2. Crèdits a tercers	14.678,79
5. Altres actius financers	1.949,37
B) Actiu corrent	297.010,57
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	282.811,19
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	90,45
3. Deutors diversos	22.447,76
4. Personal	43,67
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	260.229,31
V. Inversions financeres a curt termini	137,12
2. Crèdits a empreses	0,03
5. Altres actius financers	137,09
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	14.062,26
1. Tresoreria	4.557,47
2. Altres actius líquids equivalents	9.504,79
TOTAL ACTIU	341.630,25

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	87.359,02
A-1) Fons propis	75.351,93
I. Capital	179.229,32
V. Resultats d'exercicis anteriors	(102.458,98)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(102.458,98)
VII. Resultat de l'exercici	(1.418,41)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	12.007,09
B) Passiu no corrent	120.682,65
II. Deutes a llarg termini	120.682,65
5. Altres passius financers	120.682,65
C) Passiu corrent	133.588,58
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	133.588,58
1. Proveïdors	2.441,34
3. Creditors diversos	126.256,54
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	7,17
6. Altres deutes amb les administracions públiques	4.883,53
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	341.630,25

Imports en milers d'euros.

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial**11.23.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	56,87
b) Prestacions de serveis	56,87
5. Altres ingressos d'explotació	32.654,31
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	120,92
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	32.533,39
6. Despeses de personal	(9.758,90)
a) Sous, salaris i assimilats	(7.788,54)
b) Càrregues socials	(1.970,36)
7. Altres despeses d'explotació	(94.584,52)
a) Serveis exteriors	(13.352,70)
b) Tributs	(27,41)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(8,96)
d) Altres despeses de gestió corrent	(81.195,45)
8. Amortització de l'immobilitzat	(291,37)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	67.422,80
13. Altres resultats	109,36
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(4.391,45)
14. Ingressos financers	4.268,71
b) De valors negociables i altres instruments financers	4.268,71
b2) De tercers	4.268,71
15. Despeses financeres	(170,99)
b) Per deutes amb tercers	(170,99)
17. Diferències de canvi	(6,60)
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(1.118,08)
a) Deterioracions i pèrdues	(1.118,08)
A.2) RESULTAT FINANCER	2.973,04
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.418,41)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.418,41)

Imports en milers d'euros.

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial**11.23.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(1.418,41)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	55.957,37
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	55.957,37
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
V. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(67.422,80)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(67.422,80)
Total ingressos i despeses reconeguts	(12.883,84)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions	Total
C. SALDO, FINAL EXERCICI 2008	227.879,32	(74.280,11)	(22.213,76)	23.472,52	154.857,97
I. Ajustaments per correcció d'errors	0,00	(5.965,11)	0,00	0,00	(5.965,11)
II. Ajustaments per canvis de criteri	(63.700,00)	0,00	0,00	0,00	(63.700,00)
D. SALDO AJUSTAT INICI 2009	164.179,32	(80.245,22)	(22.213,76)	23.472,52	85.192,86
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	(1.418,41)	(11.465,43)	(12.883,84)
II. Operacions amb socis o propietaris	15.050,00	0,00	0,00	0,00	15.050,00
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	(22.213,76)	22.213,76	0,00	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	179.229,32	(102.458,98)	(1.418,41)	12.007,09	87.359,02

Imports en milers d'euros.

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial**11.23.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(1.418,41)
2. Ajustaments de resultat	(65.151,61)
a) Amortització de l'immobilitzat	291,37
b) Correccions valoratives per depreciació	1.127,04
d) Imputació de subvencions	(67.422,80)
g) Ingressos financers	(4.268,71)
h) Despeses financeres	170,99
i) Diferències de canvi	6,60
k) Altres ingressos i despeses	4.943,90
3. Canvis del capital corrent	28.589,38
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(19.697,97)
c) Altres actius corrents	1,18
d) Creditors i altres comptes a pagar	48.286,17
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	217,22
a) Pagament d'interessos	(0,87)
c) Cobraments d'interessos	218,79
d) Cobrament (pagament) per impostos sobre beneficis	(0,70)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(37.763,42)

B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(31.835,28)
a) Empreses associades	(15.432,67)
b) Immobilitzat intangible	(114,15)
c) Immobilitzat material	(936,23)
d) Altres actius financers	(15.352,23)
7. Cobraments per desinversions	99,59
a) Empreses associades	94,93
c) Altres actius financers	4,66
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(31.735,69)

C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments patrimonials	55.957,37
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	55.957,37
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	55.957,37

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI (0,06)**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (13.541,80)**

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	27.604,06
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	14.062,26

Imports en milers d'euros.

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial

11.23.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	1,00	0,00	1,00	189,28	(188,28)
Article 31	Prestació de serveis	1,00	0,00	1,00	189,28	(188,28)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	25.233,99	1.917,44	27.151,43	27.151,43	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	25.233,99	469,27	25.703,26	25.703,26	0,00
Article 49	De l'exterior	0,00	1.448,17	1.448,17	1.448,17	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1,00	4.365,58	4.366,58	4.366,58	0,00
Article 53	Altres ingressos financers	1,00	4.267,71	4.268,71	4.268,71	0,00
Article 54	Ingressos patrimonials	0,00	97,87	97,87	97,87	0,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	17.288,00	53.023,91	70.311,91	67.422,80	2.889,11
Article 71	De l'Administració de la Generalitat (a)	17.288,00	53.023,91	70.311,91	67.422,80	2.889,11
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	119.600,00	80.309,44	199.909,44	75.688,51	124.220,93
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	119.600,00	80.309,44	199.909,44	75.688,51	124.220,93
Ajustaments extrapressupostaris (b)		0,00	0,00	0,00	14,30	(14,30)
TOTAL INGRESSOS		162.123,99	139.616,37	301.740,36	174.832,90	126.907,46
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	7.051,00	0,00	7.051,00	9.238,36	(2.187,36)
Article 13	Personal laboral	5.264,00	0,00	5.264,00	7.268,00	(2.004,00)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	1.576,00	0,00	1.576,00	1.833,57	(257,57)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	211,00	0,00	211,00	136,79	74,21
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	8.640,99	6.283,01	14.924,00	9.557,53	5.366,47
Article 20	Lloguers i cànon	1.600,00	0,00	1.600,00	2.383,90	(783,90)
Article 21	Conservació i reparació	65,00	0,00	65,00	333,15	(268,15)
Article 22	Material, subministraments i altres	6.900,99	6.283,01	13.184,00	6.775,62	6.408,38
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	75,00	0,00	75,00	64,86	10,14
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	14,00	0,00	14,00	182,75	(168,75)
Article 30	Despeses financeres i deute públic en euros	12,00	0,00	12,00	176,15	(164,15)
Article 34	Altres despeses financeres	2,00	0,00	2,00	6,60	(4,60)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	9.530,00	6.283,01	15.813,01	18.110,60	(2.297,59)
Article 47	A empreses privades	9.530,00	6.283,01	15.813,01	18.110,60	(2.297,59)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	4.600,00	874,16	5.474,16	760,00	4.714,16
Article 64	Inversions en mobiliari i estris (a)	2.300,00	(1.500,00)	800,00	176,23	623,77
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions (a)	2.300,00	(1.500,00)	800,00	370,57	429,43
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	1.500,00	1.500,00	115,38	1.384,62
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	2.374,16	2.374,16	97,82	2.276,34
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	17.288,00	53.023,91	70.311,91	65.159,86	5.152,05
Article 77	A empreses privades (a)	17.288,00	53.023,91	70.311,91	65.159,86	5.152,05
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	115.000,00	79.435,28	194.435,28	34.703,99	159.731,29
Article 80	Adquisició de deute en euros	0,00	194.435,28	194.435,28	34.703,99	159.731,29
Article 83	Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	105.000,00	(105.000,00)	0,00	0,00	0,00
Article 85	Adquis. particip. societats amb caràcter temporal	8.000,00	(8.000,00)	0,00	0,00	0,00
Article 87	Aportacions a compte de capital i assimilats serveis públics	2.000,00	(2.000,00)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES		162.123,99	145.899,37	308.023,36	137.713,09	170.310,27

Imports en milers d'euros.

Notes:

(a) La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat per CIDEM i el pressupost aprovat per la Generalitat per a l'exercici 2009.

(b) La Liquidació pressupostària presentada per CIDEM inclou 14,30 m€ que es corresponen a conceptes extrapressupostaris que no haurien d'incloure com a drets liquidats.

11.24. CONSELL NACIONAL DE LA CULTURA I DE LES ARTS**11.24.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	222,06
I. Immobilitzat intangible	150,65
II. Immobilitzat material	71,41
B) Actiu corrent	2.632,21
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.462,89
3. Deutors diversos	7,09
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	1.455,80
V. Inversions financeres a curt termini	224,57
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	944,75
TOTAL ACTIU	2.854,27
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	801,72
A-1) Fons propis	222,06
I. Capital	226,06
VII. Resultat de l'exercici	(4,00)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	579,66
C) Passiu corrent	2.052,55
III. Deutes a curt termini	227,07
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.825,48
1. Proveïdors	434,80
3. Creditors diversos	1.390,68
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.854,27

Imports en milers d'euros.

11.24.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009

A) OPERACIONS CONTINUADES	
4. Aprovisionaments	(313,43)
5. Altres ingressos d'explotació	5.924,20
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	5.924,20
6. Despeses de personal	(1.304,89)
7. Altres despeses d'explotació	(4.325,22)
8. Amortització de l'immobilitzat	(4,00)
13. Altres resultats	18,92
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(4,42)
14. Ingressos financers	0,47
15. Despeses financeres	(0,05)
A.2) RESULTAT FINANCER	0,42
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(4,00)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(4,00)

Imports en milers d'euros.

Consell Nacional de la Cultura i de les Arts**11.24.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(4,00)
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	579,66
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	579,66
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	575,66

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	(4,00)	579,66	575,66
II. Operacions de patrimoni net constituïció	226,06	0,00	0,00	226,06
I. Augments de fons socials	226,06	0,00	0,00	226,06
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO FINAL DE L'ANY 2009	226,06	(4,00)	579,66	801,72

Imports en milers d'euros.

11.24.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	2,00	0,00	2,00	18,46	(16,46)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5.246,80	1.392,97	6.639,77	6.639,77	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1,00	0,00	1,00	0,47	0,53
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	90,01	0,00	90,01	90,01	0,00
TOTAL INGRESSOS		5.339,81	1.392,97	6.732,78	6.748,71	(15,93)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	0,00	1.323,44	1.323,44	1.290,50	32,94
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.693,29	(491,47)	1.201,82	974,42	227,40
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.556,51	0,00	3.556,51	3.274,44	282,07
Capítol 6	INVERSIONS REALS	90,00	155,00	245,00	226,06	18,94
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,01	406,00	406,01	403,63	2,38
TOTAL DESPESES		5.339,81	1.392,97	6.732,78	6.169,05	563,73

Imports en milers d'euros.

11.25. CORPORACIÓ CATALANA DE MITJANS AUDIOVISUALS**11.25.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	184.524,86
I. Immobilitzat intangible	4.607,04
1. Desenvolupament	88,08
3. Patents, llicències, marques i similars	17,37
5. Aplicacions informàtiques	4.304,04
6. Altre immobilitzat intangible	197,55
II. Immobilitzat material	3.112,58
1. Terrenys i construccions	26,24
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	2.917,75
3. Immobilitzat en curs i avançaments	168,59
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	176.628,78
1. Instruments de patrimoni	176.628,78
V. Inversions financeres a llarg termini	176,46
1. Instruments de patrimoni	164,98
5. Altres actius financers	11,48
B) Actiu corrent	63.059,38
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	37.571,89
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	216,79
2. Clients, empreses del grup i associades	37.044,93
3. Deutors diversos	294,08
4. Personal	14,66
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	1,43
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	4.257,24
2. Crèdits a empreses	4.257,24
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	21.230,25
1. Tresoreria	83,56
2. Altres actius líquids equivalents	21.146,69
TOTAL ACTIU	247.584,24
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	175.080,98
A-1) Fons propis	4.896,53
I. Fons patrimonial	726.463,01
1. Fons patrimonial pendent d'aplicació	726.463,01
V. Resultats d'exercicis anteriors	(720.391,80)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(720.391,80)
VII. Resultat de l'exercici	(1.174,68)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	170.184,45
B) Passiu no corrent	19,40
I. Provisions a llarg termini	19,40
4. Altres provisions	19,40
C) Passiu corrent	72.483,86
II. Provisions a curt termini	4.400,00
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	63.682,16
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	4.401,70
1. Proveïdors	631,88
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	240,95
3. Creditors diversos	2.363,58
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	507,05
6. Altres deutes amb les administracions públiques	658,24
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	247.584,24

Imports en milers d'euros.

Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals**11.25.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	24.269,41
a) Vendes	123,09
b) Prestacions de serveis	24.146,32
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	553,38
4. Aprovisionaments	(338,36)
a) Consum de mercaderies	(73,61)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(264,75)
5. Altres ingressos d'explotació	341.728,06
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	344,79
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	341.383,27
6. Despeses de personal	(16.813,01)
a) Sous, salaris i assimilats	(13.619,37)
b) Càrregues socials	(3.193,64)
7. Altres despeses d'explotació	(11.926,72)
a) Serveis exteriors	(7.026,12)
b) Tributs	(500,60)
d) Altres despeses de gestió corrent	(4.400,00)
8. Amortització de l'immobilitzat	(2.217,31)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	22,31
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(26,78)
b) Resultats per alienacions i altres	(26,78)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	335.250,98
14. Ingressos financers	31,33
b) De valors negociables i altres instruments financers	31,33
b1) D'empreses del grup i associades	6,03
b2) De tercers	25,30
15. Despeses financeres	(1,83)
b) Per deutes amb tercers	(1,83)
17. Diferències de canvi	(2,38)
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(336.452,78)
a) Deterioracions i pèrdues	(336.452,78)
A.2) RESULTAT FINANCER	(336.425,66)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.174,68)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.174,68)

Imports en milers d'euros.

Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals**11.25.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A. Resultat del Compte de pèrdues i guanys (1.174,68)

Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net

III. Subvencions, donacions i llegats rebuts 320.700,14

B. Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net 320.700,14

Transferències al Compte de pèrdues i guanys

III. Subvencions, donacions i llegats rebuts (330.647,89)

C. Total transferències al Compte de pèrdues i guanys (330.647,89)

Total ingressos i despeses reconeguts (11.122,43)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO FINAL EXERCICI 2008	806.404,66	(788.403,58)	(362,34)	168.564,67	186.203,41
Altres moviments	(11.567,53)	0,00	0,00	11.567,53	0,00
Compensació de resultats negatius d'exercicis anteriors	(68.374,12)	68.374,12	0,00	0,00	0,00
Aplicació del resultat 2008	0,00	(362,34)	362,34	0,00	0,00
Ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	(1.174,68)	(9.947,75)	(11.122,43)
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	726.463,01	(720.391,80)	(1.174,68)	170.184,45	175.080,98

Imports en milers d'euros.

Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals**11.25.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(1.174,68)
2. Ajustaments de resultat	8.031,33
a) Amortització de l'immobilitzat	2.217,31
c) Variació de provisions	336.466,72
d) Imputació de subvencions	(330.647,89)
f) Resultat per baixes i alienació d'instruments financers	22,31
g) Ingressos financers	(31,32)
h) Despeses financeres	1,82
i) Diferències de canvi	2,38
3. Canvis del capital corrent	(2.602,25)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(3.750,82)
c) Altres actius corrents	(1.752,67)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(847,67)
e) Altres passius corrents	3.748,91
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	29,50
a) Pagament d'interessos	(1,82)
b) Cobrament d'interessos	31,32
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	4.283,90

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(335.802,98)
a) Empreses del grup i associades	(324.485,48)
b) Immobilitzat intangible	(2.934,53)
c) Immobilitzat material	(8.382,97)
7. Cobraments per desinversions	14.674,73
a) Empreses del grup i associades	14.662,47
b) Immobilitzat intangible	23,59
c) Immobilitzat material	(11,33)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(321.128,25)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	306.437,53
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	306.437,53
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	306.437,53

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI (2,38)**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (10.409,20)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	31.639,45
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	21.230,25

Imports en milers d'euros.

Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals

11.25.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	28.999,34	(2.487,82)	26.511,52	25.175,36	1.336,16
Article 30	Venda de béns	42,00	0,00	42,00	123,09	(81,09)
Article 31	Prestació de serveis	28.444,84	(2.487,82)	25.957,02	24.146,32	1.810,70
Article 39	Altres ingressos	512,50	0,00	512,50	905,95	(393,45)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.455,09	4.400,00	10.855,09	10.757,69	97,40
Article 40	Del sector públic estatal	399,65	0,00	399,65	266,99	132,66
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	6.000,00	4.400,00	10.400,00	10.400,00	0,00
Article 49	De l'exterior	55,44	0,00	55,44	90,70	(35,26)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	32,00	0,00	32,00	31,91	0,09
Article 52	Interessos de dipòsits	32,00	0,00	32,00	31,33	0,67
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	0,58	(0,58)
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	120,00	0,00	120,00	0,00	120,00
Article 61	Alienació d'edificis i altres construccions	120,00	0,00	120,00	0,00	120,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	299.383,21	21.316,93	320.700,14	320.700,14	0,00
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	299.383,21	21.316,93	320.700,14	320.700,14	0,00
TOTAL INGRESSOS		334.989,64	23.229,11	358.218,75	356.665,10	1.553,65
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	16.251,34	4.400,00	20.651,34	16.505,02	4.146,32
Article 13	Personal laboral	13.265,73	4.401,92	17.667,65	13.619,37	4.048,28
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	2.650,28	(1,92)	2.648,36	2.713,67	(65,31)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	335,33	0,00	335,33	171,98	163,35
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	10.665,18	(1.357,81)	9.307,37	12.571,40	(3.264,03)
Article 20	Lloguers i cànon	1.609,14	0,00	1.609,14	1.649,95	(40,81)
Article 21	Conservació i reparació	677,04	0,00	677,04	562,09	114,95
Article 22	Material, subministraments i altres	7.818,39	(1.157,81)	6.660,58	10.093,86	(3.433,28)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	560,61	(200,00)	360,61	265,50	95,11
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	255,97	0,00	255,97	6,45	249,52
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	253,47	0,00	253,47	1,83	251,64
Article 34	Altres despeses financeres	2,50	0,00	2,50	4,62	(2,12)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	2.013,30	0,00	2.013,30	1.582,38	430,92
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	192,68	0,00	192,68	340,41	(147,73)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	18,72	0,00	18,72	17,32	1,40
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	234,70	0,00	234,70	341,24	(106,54)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.567,20	0,00	1.567,20	883,41	683,79
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	305.803,85	20.186,92	325.990,77	325.990,76	0,01
Article 87	Aportacions a compte de capital i assimilats serveis públics	305.803,85	20.186,92	325.990,77	325.990,76	0,01
TOTAL DESPESES		334.989,64	23.229,11	358.218,75	356.656,01	1.562,74

Imports en milers d'euros.

11.26. EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA**11.26.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	4.618,58
II. Immobilitzat material	0,23
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	4.532,67
V. Inversions financeres a llarg termini	85,68
B) Actiu corrent	8.616,50
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	120,10
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	56,43
3. Deutors diversos	63,67
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	1.417,64
V. Inversions financeres a curt termini	7,12
VI. Periodificacions a curt termini	8,99
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	7.062,65
TOTAL ACTIU	13.235,08

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	12.751,79
A-1) Fons propis	12.751,79
I. Capital	10.920,00
1. Capital escripturat	10.920,00
III. Reserves	1.413,60
V. Resultats d'exercicis anteriors	(325,94)
VII. Resultat de l'exercici	744,13
B) Passiu no corrent	153,79
I. Provisions a llarg termini	153,79
C) Passiu corrent	329,50
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	98,91
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	230,59
3. Creditors diversos	230,59
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	13.235,08

Imports en milers d'euros.

Eficiència Energètica, SA**11.26.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	69,45
5. Altres ingressos d'explotació	598,28
6. Despeses de personal	(186,68)
7. Altres despeses d'explotació	(497,42)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1,88)
10. Excessos de provisions	356,93
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	338,68
14. Ingressos financers	408,85
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(7,45)
A.2) RESULTAT FINANCER	401,40
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	740,08
19. Impostos sobre beneficis	4,05
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	744,13
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	744,13

Imports en milers d'euros.

11.26.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	744,13
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	744,13

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	10.920,00	1.413,60	0,00	(325,94)	12.007,66
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	10.920,00	1.413,60	0,00	(325,94)	12.007,66
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	744,13	744,13
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	(325,94)	325,94	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	10.920,00	1.413,60	(325,94)	744,13	12.751,79

Imports en milers d'euros.

Eficiència Energètica, SA**11.26.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	59,55	0,00	59,55	671,79	(612,24)
Article 30	Venda de béns	0,00	0,00	0,00	69,46	(69,46)
Article 39	Altres ingressos	59,55	0,00	59,55	602,33	(542,78)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	179,32	0,00	179,32	408,85	(229,53)
Article 51	Interessos de bestretes i préstecs	28,00	0,00	28,00	32,89	(4,89)
Article 52	Interessos de dipòsits	151,32	0,00	151,32	63,92	87,40
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	312,04	(312,04)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	534,24	(534,24)
Article 81	Reintegrament de préstecs i bestretes	0,00	0,00	0,00	154,43	(154,43)
Article 85	Alienació de valors mobiliaris	0,00	0,00	0,00	379,81	(379,81)
TOTAL INGRESSOS		238,87	0,00	238,87	1.614,88	(1.376,01)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	180,27	0,00	180,27	186,67	(6,40)
Article 13	Personal laboral	136,82	0,00	136,82	142,14	(5,32)
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	3,42	0,00	3,42	3,87	(0,45)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	40,03	0,00	40,03	40,66	(0,63)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	58,60	0,00	58,60	497,39	(438,79)
Article 22	Material, subministraments i altres	58,60	0,00	58,60	494,02	(435,42)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	0,00	0,00	0,00	3,37	(3,37)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	0,00	0,00	0,03	(0,03)
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,03	(0,03)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	849,99	(849,99)
Article 83	Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	0,00	0,00	0,00	750,00	(750,00)
Article 88	Altres aportacions a compte de capital i assimilats	0,00	0,00	0,00	99,99	(99,99)
TOTAL DESPESES		238,87	0,00	238,87	1.534,08	(1.295,21)

Imports en milers d'euros.

11.27. EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA**11.27.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	22.760,94
II. Immobilitzat material	45,68
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	45,68
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	22.715,26
1. Instruments de patrimoni	22.715,26
B) Actiu corrent	7.284,23
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	4.990,96
3. Deutors diversos	4.973,22
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	17,74
VI. Periodificacions a curt termini	6,08
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.287,19
TOTAL ACTIU	30.045,17

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	29.949,30
A-1) Fons propis	29.606,96
I. Capital	41.336,87
1. Capital escripturat	41.336,87
III. Reserves	235,30
V. Resultats d'exercicis anteriors	(8.945,87)
VII. Resultat de l'exercici	(3.019,34)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	342,34
C) Passiu corrent	95,87
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	95,87
3. Deutors diversos	53,45
6. Altres deutes amb les administracions públiques	42,42
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	30.045,17

Imports en milers d'euros.

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**11.27.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

5. Altres ingressos d'explotació	1.157,67
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	1.157,67
6. Despeses de personal	(439,07)
a) Sous, salaris i assimilats	(371,91)
b) Càrregues socials	(67,16)
7. Altres despeses d'explotació	(769,49)
a) Serveis exteriors	(714,76)
b) Tributs	(0,37)
c) Altres despeses de gestió corrent	(54,36)
8. Amortització de l'immobilitzat	(8,04)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(58,93)
14. Ingressos financers	65,35
15. Despeses financeres	(14,46)
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(3.011,30)
a) Deterioracions i pèrdues	(3.011,30)
A.2) RESULTAT FINANCER	(2.960,41)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(3.019,34)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(3.019,34)

Imports en milers d'euros.

11.27.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(3.019,34)
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	342,34
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	342,34
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	(2.677,00)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	30.336,58	352,18	(9.957,32)	1.011,45	0,00	21.742,89
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	30.336,58	352,18	(9.957,32)	1.011,45	0,00	21.742,89
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	(3.019,34)	342,34	(2.677,00)
II. Operacions amb socis o propietaris	11.000,29	(116,88)	0,00	0,00	0,00	10.883,41
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	1.011,45	(1.011,45)		0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	41.336,87	235,30	(8.945,87)	(3.019,34)	342,34	29.949,30

Imports en milers d'euros.

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**11.27.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	65,35	(65,35)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	18.000,00	0,00	18.000,00	11.000,29	6.999,71
TOTAL INGRESSOS		19.500,00	0,00	19.500,00	12.565,64	6.934,36
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	448,00	0,00	448,00	439,06	8,94
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.051,00	0,00	1.051,00	769,49	281,51
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1,00	0,00	1,00	14,46	(13,46)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	12,17	(12,17)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	18.000,00	0,00	18.000,00	13.599,99	4.400,01
TOTAL DESPESES		19.500,00	0,00	19.500,00	14.835,17	4.664,83

Imports en milers d'euros.

11.28. ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA**11.28.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	317,89
II. Immobilitzat material	317,89
B) Actiu corrent	2.336,12
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.998,45
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.974,83
3. Deutors diversos	23,62
VI. Periodificacions a curt termini	8,99
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	328,68
TOTAL ACTIU	2.654,01

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	1.476,66
A-1) Fons propis	1.382,42
I. Capital	2.400,62
III. Reserves	19,01
V. Resultats d'exercicis anteriors	(981,27)
VII. Resultat de l'exercici	(55,94)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	94,24
B) Passiu no corrent	84,18
II. Deutes a llarg termini	84,18
2. Deutes amb entitats de crèdit	84,18
C) Passiu corrent	1.093,17
III. Deutes a curt termini	57,60
2. Deutes amb entitats de crèdit	57,60
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	24,22
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.011,35
3. Creditors diversos	1.011,35
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.654,01

Imports en milers d'euros.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**11.28.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	3.522,39
4. Aprovisionaments	(3.361,59)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(3.361,59)
6. Despeses de personal	(53,36)
a) Sous, salaris i assimilats	(41,62)
b) Càrregues socials	(11,74)
7. Altres despeses d'explotació	(112,67)
a) Serveis exteriors	(110,01)
b) Tributs	(2,66)
8. Amortització de l'immobilitzat	(81,54)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	27,87
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(58,90)
14. Ingressos financers	8,08
15. Despeses financeres	(5,12)
A.2) RESULTAT FINANCER	2,96
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(55,94)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(55,94)

Imports en milers d'euros.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**11.28.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(55,94)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(27,87)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(27,87)
Total ingressos i despeses reconeguts	(83,81)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO FINAL EXERCICI 2008	2.400,62	19,01	(894,26)	(87,01)	122,11	1.560,47
D. SALDO AJUSTAT INICI 2009	2.400,62	19,01	(894,26)	(87,01)	122,11	1.560,47
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	(55,94)	(27,87)	(83,81)
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	(87,01)	87,01	0,00	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	2.400,62	19,01	(981,27)	(55,94)	94,24	1.476,66

Imports en milers d'euros.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**11.28.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	4.185,81	0,00	4.185,81	3.522,39	663,42
Article 31	Prestació de serveis	4.185,81	0,00	4.185,81	3.522,39	663,42
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	18,79	0,00	18,79	8,08	10,71
Article 52	Interessos de dipòsits	18,79	0,00	18,79	8,08	10,71
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	116,77	(116,77)
Article 85	Alienació de valors mobiliaris	0,00	0,00	0,00	116,77	(116,77)
TOTAL INGRESSOS		4.204,60	0,00	4.204,60	3.647,24	557,36
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	53,76	0,00	53,76	53,36	0,40
Article 13	Personal laboral	41,73	0,00	41,73	40,65	1,08
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	0,00	0,00	0,00	0,97	(0,97)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	12,03	0,00	12,03	11,74	0,29
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	4.137,70	0,00	4.137,70	3.474,23	663,47
Article 21	Conservació i reparació	3,25	0,00	3,25	0,00	3,25
Article 22	Material, subministraments i altres	4.127,80	0,00	4.127,80	3.471,16	656,64
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	6,65	0,00	6,65	3,07	3,58
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	13,14	0,00	13,14	5,15	7,99
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	13,14	0,00	13,14	5,12	8,02
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,03	(0,03)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	56,12	(56,12)
Article 91	Amortització de préstecs en euros	0,00	0,00	0,00	56,12	(56,12)
TOTAL DESPESES		4.204,60	0,00	4.204,60	3.588,86	615,74

Imports en milers d'euros.

11.29. EQUACAT, SA**11.29.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	2.532,29
II. Immobilitzat material	2.532,29
B) Actiu corrent	294,70
II. Existències	2,42
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	32,75
3. Deutors diversos	32,75
VI. Periodificacions a curt termini	4,02
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	255,51
TOTAL ACTIU	2.826,99

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	2.732,14
A-1) Fons propis	2.732,14
I. Capital	1.297,00
1. Capital escripturat	1.297,00
III. Reserves	608,18
1. Legal i estatutàries	64,02
2. Altres reserves	544,16
VI. Altres aportacions de socis	887,71
VII. Resultat de l'exercici	(60,75)
B) Passiu no corrent	1,80
II. Deutes a llarg termini	1,80
5. Altres passius financers	1,80
C) Passiu corrent	93,05
III. Deutes a curt termini	0,06
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	92,99
1. Proveïdors	19,79
3. Creditors diversos	73,20
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.826,99

Imports en milers d'euros.

Equacat, SA**11.29.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	1.523,53
4. Aprovisionaments	(1,32)
5. Altres ingressos d'explotació	64,28
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	64,28
6. Despeses de personal	(1.064,71)
7. Altres despeses d'explotació	(474,11)
8. Amortització de l'immobilitzat	(187,02)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(13,16)
13. Altres resultats	84,61
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(67,90)
14. Ingressos financers	7,15
A.2) RESULTAT FINANCER	7,15
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(60,75)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(60,75)

Imports en milers d'euros.

11.29.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(60,75)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	(60,75)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	1.297,00	529,88	887,71	78,30	2.792,89
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	1.297,00	529,88	887,71	78,30	2.792,89
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	(60,75)	(60,75)
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	78,30	0,00	(78,30)	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	1.297,00	608,18	887,71	(60,75)	2.732,14

Imports en milers d'euros.

Equacat, SA**11.29.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	1.577,00	0,00	1.577,00	1.616,54	(39,54)
Article 30	Venda de béns	14,00	0,00	14,00	7,00	7,00
Article 31	Prestació de serveis	1.560,00	0,00	1.560,00	1.520,87	39,13
Article 39	Altres ingressos	3,00	0,00	3,00	88,67	(85,67)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	100,00	0,00	100,00	70,99	29,01
Article 52	Interessos de dipòsits	12,00	0,00	12,00	7,15	4,85
Article 53	Altres ingressos financers	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00
Article 54	Ingressos patrimonials	78,00	0,00	78,00	63,84	14,16
TOTAL INGRESSOS		1.677,00	0,00	1.677,00	1.687,53	(10,53)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	949,00	0,00	949,00	1.064,71	(115,71)
Article 13	Personal laboral	720,00	0,00	720,00	852,28	(132,28)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	225,00	0,00	225,00	208,94	16,06
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	4,00	0,00	4,00	3,49	0,51
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	550,00	0,00	550,00	497,66	52,34
Article 20	Lloguers i cànon	25,00	0,00	25,00	24,82	0,18
Article 21	Conservació i reparació	160,00	0,00	160,00	158,54	1,46
Article 22	Material, subministraments i altres	365,00	0,00	365,00	314,30	50,70
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1,00	0,00	1,00	0,40	0,60
Article 34	Altres despeses financeres	1,00	0,00	1,00	0,40	0,60
Capítol 6	INVERSIONS REALS	177,00	0,00	177,00	188,20	(11,20)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	30,00	0,00	30,00	22,34	7,66
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	12,00	0,00	12,00	0,00	12,00
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	130,00	0,00	130,00	165,86	(35,86)
TOTAL DESPESES		1.677,00	0,00	1.677,00	1.750,97	(73,97)

Imports en milers d'euros.

11.30. FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA**11.30.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	1.101.373,20
I. Immobilitzat intangible	2.994,70
1. Desenvolupament	802,00
3. Patents, llicències, marques i similars	139,70
5. Aplicacions informàtiques	2.053,00
II. Immobilitzat material	1.094.617,40
1. Terrenys i construccions	209.134,10
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	736.542,60
3. Immobilitzat en curs i avançaments	148.940,70
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	336,70
1. Instruments de patrimoni	336,70
V. Inversions financeres a llarg termini	3.424,40
1. Instruments de patrimoni	3.199,10
2. Crèdits a tercers	122,60
5. Altres actius financers	102,70
B) Actiu corrent	69.007,00
II. Existències	1.295,50
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	1.295,50
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	49.249,50
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.825,20
2. Clients, empreses del grup i associades	288,80
3. Deutors diversos	8.669,20
4. Personal	202,70
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	38.263,60
V. Inversions financeres a curt termini	38,90
5. Altres actius financers	38,90
VI. Periodificacions a curt termini	78,50
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	18.344,60
1. Tresoreria	1.509,40
2. Altres actius líquids equivalents	16.835,20
TOTAL ACTIU	1.170.380,20

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	832.236,30
A-1) Fons propis	831.403,20
I. Capital	950.220,50
III. Reserves	25.405,80
2. Altres reserves	25.405,80
V. Resultats d'exercicis anteriors	(122.381,70)
1. Romanent	1.579,20
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(123.960,90)
VII. Resultat de l'exercici	(21.841,40)
A-2) Ajustos per canvis de valor	(4.801,60)
II. Operacions de cobertura	(4.801,60)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	5.634,70
B) Passiu no corrent	236.775,90
I. Provisions a llarg termini	2.202,20
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	944,90
4. Altres provisions	1.257,30
II. Deutes a llarg termini	234.573,70
2. Deutes amb entitats de crèdit	234.369,20
5. Altres passius financers	204,50
C) Passiu corrent	101.368,00
III. Deutes a curt termini	56.761,60
2. Deutes amb entitats de crèdit	24.351,70
4. Derivats	4.801,60
5. Altres passius financers	27.608,30
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	43.753,30
1. Proveïdors	441,60
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	84,10
3. Creditors diversos	19.652,80
6. Altres deutes amb les administracions públiques	23.574,80
VI. Periodificacions a curt termini	853,10
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	1.170.380,20

Imports en milers d'euros.

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya**11.30.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	77.704,10
b) Prestacions de serveis	77.704,10
4. Aprovisionaments	(15.130,80)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(1.136,00)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(13.994,80)
5. Altres ingressos d'explotació	77.794,20
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	11.813,10
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	65.981,10
6. Despeses de personal	(75.313,40)
a) Sous, salaris i assimilats	(57.002,20)
b) Càrregues socials	(18.311,20)
7. Altres despeses d'explotació	(23.775,10)
a) Serveis exteriors	(23.125,90)
b) Tributs	(303,80)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(345,40)
8. Amortització de l'immobilitzat	(61.138,90)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	724,00
10. Excessos de provisions	146,20
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	4.393,40
b) Resultats per alienacions i altres	4.393,40
13. Altres resultats	(370,50)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(14.966,80)
14. Ingressos financers	192,60
a) De participacions en instruments de patrimoni	114,90
a1) En empreses del grup i associades	114,90
b) De valors negociables i altres instruments financers	77,70
b1) D'empreses del grup i associades	61,30
b2) De tercers	16,40
15. Despeses financeres	(6.940,90)
b) Per deutes amb tercers	(6.940,90)
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(126,30)
b) Resultats per alienacions i altres	(126,30)
A.2) RESULTAT FINANCER	(6.874,60)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(21.841,40)
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	(21.841,40)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(21.841,40)

Imports en milers d'euros.

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya**11.30.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys (21.841,40)

Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net

II. Per cobertures de fluxos d'efectiu (4.150,50)

III. Subvencions, donacions i llegats rebuts 3.197,60

B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (952,90)

Transferències al Compte de pèrdues i guanys

VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts (870,90)

C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys (870,90)

Total ingressos i despeses reconeguts (23.665,20)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital	Altres reserves	Roma- nent	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Ajustaments per canvi de valor	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	887.859,30	25.840,10	4.783,00	(104.047,60)	(17.531,00)	(651,10)	3.308,00	799.560,70
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	887.859,30	25.840,10	4.783,00	(104.047,60)	(17.531,00)	(651,10)	3.308,00	799.560,70
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	0,00	(21.841,40)	(4.150,50)	2.326,70	(23.665,20)
II. Operacions amb socis o propietaris								
Aportacions a compte de capital	56.808,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.808,70
III. Altres variacions del patrimoni net	(467,90)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(467,90)
Distribució del resultat del 2008	6.020,50	(434,40)	(3.203,80)	(19.913,30)	17.531,00	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	950.220,60	25.405,70	1.579,20	(123.960,90)	(21.841,40)	(4.801,60)	5.634,70	832.236,30

Imports en milers d'euros.

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya**11.30.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(21.841,40)
2. Ajustaments del resultat	62.509,90
a) Amortització de l'immobilitzat	61.138,90
c) Variació de provisions	(113,00)
d) Imputació de subvencions	(870,90)
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	(4.393,40)
g) Ingressos financers	(192,60)
h) Despeses financeres	6.940,90
3. Canvis del capital corrent	(4.270,30)
a) Existències	(48,00)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(3.673,30)
c) Altres actius corrents	261,00
d) Creditors i altres comptes a pagar	(810,00)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(7.427,10)
a) Pagament d'interessos	(7.504,00)
c) Cobrament d'interessos	76,90
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	28.971,10

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(139.385,50)
b) Immobilitzat intangible	(2.112,30)
c) Immobilitzat material	(137.147,20)
e) Altres actius financers	(126,00)
7. Cobraments per desinversions	5.123,20
b) Immobilitzat intangible	34,80
c) Immobilitzat material	4.924,50
e) Altres actius financers	163,90
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(134.262,30)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	59.493,30
a) Emissió d'instruments de patrimoni	56.808,70
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.684,60
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	35.452,00
a) Emissió	59.900,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	59.900,00
b) Devolució i amortització de	(24.448,00)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(24.448,00)
11. Pagament per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	(468,00)
b) Remuneració d'altres instruments de patrimoni	(468,00)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	94.477,30

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (10.813,90)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	29.158,50
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	18.344,60

Imports en milers d'euros.

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

11.30.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	102.447,20	(16.287,11)	86.160,09	86.023,13	136,96
Article 31	Prestació de serveis	80.724,38	0,00	80.724,38	77.704,09	3.020,29
Article 39	Altres ingressos	21.722,82	(16.287,11)	5.435,71	8.319,04	(2.883,33)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	70.132,00	16.287,11	86.419,11	65.981,11	20.438,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	22.450,00	0,00	22.450,00	8.876,39	13.573,61
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	47.682,00	16.287,11	63.969,11	57.104,72	6.864,39
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	3.732,94	0,00	3.732,94	3.686,73	46,21
Article 52	Interessos de dipòsits	164,36	0,00	164,36	192,69	(28,33)
Article 54	Ingressos patrimonials	3.568,58	0,00	3.568,58	3.494,04	74,54
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	282,27	0,00	282,27	282,27	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	282,27	0,00	282,27	282,27	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	57.558,72	0,00	57.558,72	72.157,37	(14.598,65)
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	57.558,72	0,00	57.558,72	72.157,37	(14.598,65)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	72.807,76	0,00	72.807,76	59.900,00	12.907,76
Article 91	Préstecs en euros	72.807,76	0,00	72.807,76	59.900,00	12.907,76
TOTAL INGRESSOS		306.960,89	0,00	306.960,89	288.030,61	18.930,28
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	80.848,92	0,00	80.848,92	75.301,91	5.547,01
Article 13	Personal laboral	61.219,43	0,00	61.219,43	56.901,67	4.317,76
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	18.193,27	0,00	18.193,27	17.172,66	1.020,61
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	1.436,22	0,00	1.436,22	1.227,58	208,64
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	41.042,15	0,00	41.042,15	34.396,56	6.645,59
Article 20	Lloguers i cànon	624,75	0,00	624,75	395,19	229,56
Article 21	Conservació i reparació	6.171,93	0,00	6.171,93	5.437,83	734,10
Article 22	Material, subministraments i altres	33.641,57	0,00	33.641,57	27.969,13	5.672,44
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	603,90	0,00	603,90	594,41	9,49
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	18.508,46	0,00	18.508,46	7.281,17	11.227,29
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	18.111,00	0,00	18.111,00	6.940,94	11.170,06
Article 34	Altres despeses financeres	397,46	0,00	397,46	340,23	57,23
	Romanent d'explotació	0,00	0,00	0,00	1.373,90	(1.373,90)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	142.209,64	(31,11)	142.178,53	145.325,35	(3.146,82)
Article 60	Inversions en terrenys i béns naturals	25,00	0,00	25,00	0,00	25,00
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	11.577,97	0,00	11.577,97	15.290,44	(3.712,47)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	11.051,35	0,00	11.051,35	81.427,28	(70.375,93)
Article 63	Inversions en material de transport	53.093,07	(31,11)	53.061,96	45.791,79	7.270,17
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	138,12	0,00	138,12	518,93	(380,81)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	1.659,36	0,00	1.659,36	467,11	1.192,25
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	53.107,76	0,00	53.107,76	0,00	53.107,76
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	1.645,20	0,00	1.645,20	22,50	1.622,70
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	9.911,81	0,00	9.911,81	1.807,30	8.104,51
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	31,11	31,11	0,00	31,11
Article 87	Aportacions a compte de capital i assimilats serveis públics	0,00	31,11	31,11	0,00	31,11
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	24.351,72	0,00	24.351,72	24.351,72	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	24.351,72	0,00	24.351,72	24.351,72	0,00
TOTAL DESPESES		306.960,89	0,00	306.960,89	288.030,61	18.930,28

Imports en milers d'euros.

11.31. FORESTAL CATALANA, SA**11.31.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	875,87
I. Immobilitzat intangible	0,62
5. Aplicacions informàtiques	0,62
II. Immobilitzat material	754,15
1. Terrenys i construccions	144,60
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	609,55
V. Inversions financeres a llarg termini	121,10
5. Altres actius financers	121,10
B) Actiu corrent	16.421,56
II. Existències	869,95
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	74,63
4. Productes acabats	795,32
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	11.300,11
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	862,39
2. Clients, empreses del grup i associades	10.437,40
5. Actius per impost corrent	0,32
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	4.251,50
1. Tresoreria	253,79
2. Altres actius líquids equivalents	3.997,71
TOTAL ACTIU	17.297,43

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	4.995,38
A-1) Fons propis	4.995,38
I. Capital	2.745,60
1. Capital escripturat	2.745,60
III. Reserves	1.801,61
1. Legal i estatutàries	329,80
2. Altres reserves	1.471,81
VII. Resultat de l'exercici	448,17
B) Passiu no corrent	257,08
I. Provisions a llarg termini	257,08
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	245,43
4. Altres provisions	11,65
C) Passiu corrent	12.044,97
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	12.029,97
1. Proveïdors	4.991,19
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	95,24
5. Passius per impost corrent	147,78
6. Altres deutes amb les administracions públiques	695,80
7. Avançaments de clients	6.099,96
VI. Periodificacions a curt termini	15,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	17.297,43

Imports en milers d'euros.

Forestal Catalana, SA**11.31.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	18.623,47
a) Vendes	222,35
b) Prestacions de serveis	18.401,12
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	62,16
4. Aprovisionaments	(6.179,53)
a) Consum de mercaderies	(50,02)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(500,73)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(5.628,78)
6. Despeses de personal	(9.922,60)
a) Sous, salaris i assimilats	(7.308,58)
b) Càrregues socials	(2.612,09)
c) Provisions	(1,93)
7. Altres despeses d'explotació	(1.834,38)
a) Serveis exteriors	(1.681,24)
b) Tributs	(31,08)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(120,56)
d) Altres despeses de gestió corrent	(1,50)
8. Amortització de l'immobilitzat	(105,94)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(0,48)
b) Resultats per alienacions i altres	(0,48)
13. Altres resultats	(12,92)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	629,78
14. Ingressos financers	11,90
b) De valors negociables i altres instruments financers	11,90
17. Diferències de canvi	0,06
A.2) RESULTAT FINANCER	11,96
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	641,74
19. Impostos sobre beneficis	(193,57)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	448,17

Imports en milers d'euros.

Forestal Catalana, SA**11.31.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUT EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	448,17
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	448,17

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Total
A. SALDO FINAL EXERCICI 2008	2.745,60	1.205,05	0,00	596,56	4.547,21
B. SALDO AJUSTAT INICI 2009	2.745,60	1.205,05	0,00	596,56	4.547,21
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	448,17	448,17
Altres variacions en el patrimoni net	0,00	596,56	0,00	(596,56)	0,00
C. SALDO FINAL EXERCICI 2009	2.745,60	1.801,61	0,00	448,17	4.995,38

Imports en milers d'euros.

Forestal Catalana, SA**11.31.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	641,74
2. Ajustaments de resultat	100,46
a) Amortització de l'immobilitzat	105,94
c) Variació de provisions	5,94
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	0,48
g) Ingressos financers	(11,90)
3. Canvis del capital corrent	(997,49)
a) Existències	(107,33)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	4.558,00
d) Creditors i altres comptes a pagar	(5.448,16)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(201,14)
c) Cobrament d'interessos	11,90
d) Pagaments per impost sobre beneficis	(213,04)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(456,43)

B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(265,18)
b) Immobilitzat intangible	(0,94)
c) Immobilitzat material	(144,92)
e) Altres actius financers	(119,32)
7. Cobraments per desinversions	0,20
c) Immobilitzat material	0,20
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(264,98)

C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT 0,00**D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI** 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS** (721,41)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	4.972,91
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	4.251,50

Imports en milers d'euros.

Forestal Catalana, SA**11.31.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	18.200,00	0,00	18.200,00	18.623,47	(423,47)
Article 30	Venda de béns	300,00	0,00	300,00	222,35	77,65
Article 31	Prestació de serveis	17.900,00	0,00	17.900,00	18.401,12	(501,12)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	7,75	0,00	7,75	11,96	(4,21)
Article 52	Interessos de dipòsits	7,75	0,00	7,75	11,90	(4,15)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	0,06	(0,06)
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	5.999,76	0,00	5.999,76	5.997,96	1,80
Article 63	Alienació de material de transport	2,00	0,00	2,00	0,20	1,80
Article 69	Aportacions complementàries d'empreses i ens públics de la Generalitat	5.997,76	0,00	5.997,76	5.997,76	0,00
TOTAL INGRESSOS		24.207,51	0,00	24.207,51	24.633,39	(425,88)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	9.592,01	0,00	9.592,01	9.637,06	(45,05)
Article 13	Personal laboral	7.244,70	0,00	7.244,70	7.213,30	31,40
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	169,00	0,00	169,00	95,28	73,72
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	2.178,31	0,00	2.178,31	2.328,48	(150,17)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	7.865,93	0,00	7.865,93	8.414,80	(548,87)
Article 20	Lloguers i cànons	696,00	0,00	696,00	716,29	(20,29)
Article 21	Conservació i reparació	65,00	0,00	65,00	141,00	(76,00)
Article 22	Material, subministraments i altres	1.863,49	0,00	1.863,49	1.540,82	322,67
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	425,00	0,00	425,00	387,90	37,10
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	4.816,44	0,00	4.816,44	5.628,79	(812,35)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	6,80	0,00	6,80	0,90	5,90
Article 34	Altres despeses financeres	6,80	0,00	6,80	0,90	5,90
Capítol 6	INVERSIONS REALS	6.742,77	0,00	6.742,77	9.542,48	(2.799,71)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	0,00	0,00	57,55	(57,55)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilatge	300,00	0,00	300,00	33,66	266,34
Article 63	Inversions en material de transport	60,00	0,00	60,00	11,56	48,44
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	250,00	0,00	250,00	23,45	226,55
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i tele-comunicacions	35,00	0,00	35,00	20,70	14,30
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	5.997,77	0,00	5.997,77	9.394,63	(3.396,86)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	100,00	0,00	100,00	0,93	99,07
TOTAL DESPESES		24.207,51	0,00	24.207,51	27.595,24	(3.387,73)

Imports en milers d'euros.

11.32. GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS**11.32.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	23.879,56
I. Immobilitzat intangible	176,80
5. Aplicacions informàtiques	176,80
II. Immobilitzat material	23.690,39
1. Terrenys i construccions	21.007,57
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	2.354,53
3. Immobilitzat en curs i avançaments	328,29
III. Inversions immobiliàries	4,70
1. Terrenys	4,70
V. Inversions financeres a llarg termini	7,67
5. Altres actius financers	7,67
B) Actiu corrent	14.365,59
II. Existències	471,56
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	13.133,50
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	114,47
2. Clients, empreses del grup i associades	12.871,72
3. Deutors diversos	147,31
V. Inversions financeres a curt termini	598,00
5. Altres actius financers	598,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	162,53
1. Tresoreria	162,53
TOTAL ACTIU	38.245,15
PASSIU	
A) Patrimoni net	19.080,79
A-1) Fons propis	14.098,62
I. Patrimoni	20.252,94
1. Patrimoni rebut en cessió	20.252,94
V. Resultats d'exercicis anteriors	(6.378,06)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(6.378,06)
VII. Resultat de l'exercici	223,74
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.982,17
B) Passiu no corrent	7.094,88
I. Provisions a llarg termini	107,43
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	107,43
II. Deutes a llarg termini	6.987,45
2. Deutes amb entitats de crèdit	3.230,21
3. Creditors per arrendament financer	40,64
5. Altres passius financers	3.716,60
C) Passiu corrent	12.069,48
III. Deutes a curt termini	1.613,26
2. Deutes amb entitats de crèdit	473,79
3. Creditors per arrendament financer	21,55
5. Altres passius financers	1.117,92
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	521,91
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	9.934,31
1. Proveïdors	4.076,00
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	208,91
3. Creditors diversos	11,05
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	3.113,51
6. Altres deutes amb les administracions públiques	2.524,84
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	38.245,15

Imports en milers d'euros.

Gestió de Serveis Sanitaris**11.32.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	51.561,89
b) Prestacions de serveis	51.561,89
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	124,20
4. Aprovisionaments	(11.128,70)
a) Consum de mercaderies	(3.393,36)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(3.070,10)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(4.665,24)
5. Altres ingressos d'explotació	4.127,20
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	347,16
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	3.780,04
6. Despeses de personal	(41.225,91)
a) Sous, salaris i assimilats	(32.986,34)
b) Càrregues socials	(8.239,57)
7. Altres despeses d'explotació	(2.226,15)
a) Serveis exteriors	(2.196,11)
b) Tributs	(30,04)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.140,46)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	226,81
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(37,19)
b) Resultats per alienacions i altres	(37,19)
13. Altres resultats	1,58
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	283,27
14. Ingressos financers	25,67
b) De valors negociables i altres instruments financers	6,16
b2) De tercers	6,16
c) Imputació de subvencions de caràcter financer	19,51
15. Despeses financeres	(85,20)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(2,99)
b) Per deutes amb tercers	(82,21)
A.2) RESULTAT FINANCER	(59,53)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	223,74
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	223,74

Imports en milers d'euros.

Gestió de Serveis Sanitaris**11.32.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	223,74
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	315,28
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	315,28
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(246,32)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(246,32)
Total ingressos i despeses reconeguts	292,70

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Patrimoni rebut en cessió	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO FINAL EXERCICI 2008	20.252,94	(6.645,50)	267,44	4.913,21	18.788,09
D. SALDO AJUSTAT INICI 2009	20.252,94	(6.645,50)	267,44	4.913,21	18.788,09
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	223,74	68,96	292,70
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	267,44	(267,44)	0,00	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	20.252,94	(6.378,06)	223,74	4.982,17	19.080,79

Imports en milers d'euros.

Gestió de Serveis Sanitaris**11.32.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	223,74
2. Ajustaments de resultat	1.026,20
a) Amortització de l'immobilitzat	1.140,46
c) Variació de provisions	19,37
d) Imputació de subvencions	(246,32)
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	28,28
h) Despeses financeres	84,41
3. Canvis del capital corrent	(90,68)
a) Existències	63,11
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(467,36)
c) Altres actius corrents	(96,40)
d) Creditors i altres comptes a pagar	410,68
e) Altres passius corrents	(0,71)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(127,33)
a) Pagament d'interessos	(127,33)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	1.031,93

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(1.254,72)
b) Immobilitzat intangible	(104,89)
c) Immobilitzat material	(1.149,83)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(1.254,72)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	315,28
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	315,28
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(370,12)
a) Emissió	
2. Deutes amb entitats de crèdit	21,01
5. Altres deutes	96,72
b) Devolució i amortització de	
2. Deutes amb entitats de crèdit	(487,85)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(54,84)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (277,63)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	440,16
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	162,53

Imports en milers d'euros.

Gestió de Serveis Sanitaris**11.32.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	51.550,89	0,00	51.550,89	51.958,44	(407,55)
Article 31	Prestació de serveis	51.159,24	0,00	51.159,24	51.579,47	(420,23)
Article 39	Altres ingressos	391,65	0,00	391,65	378,97	12,68
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.777,04	0,00	3.777,04	3.780,04	(3,00)
Article 42	Del SCS i d'entitats gestores de serveis sanitaris i socials	3.777,04	0,00	3.777,04	3.777,04	0,00
Article 47	D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	3,00	(3,00)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	33,50	0,00	33,50	35,88	(2,38)
Article 52	Interessos de dipòsits	13,57	0,00	13,57	1,75	11,82
Article 53	Altres ingressos financers	14,76	0,00	14,76	4,41	10,35
Article 54	Ingressos patrimonials	5,17	0,00	5,17	29,72	(24,55)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	316,27	0,00	316,27	316,37	(0,10)
Article 81	Reintegrament de préstecs i bestretes	0,00	0,00	0,00	1,09	(1,09)
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	316,27	0,00	316,27	315,28	0,99
TOTAL INGRESSOS		55.677,70	0,00	55.677,70	56.090,73	(413,03)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	41.398,70	0,00	41.398,70	41.104,75	293,95
Article 12	Personal funcionari	4.468,72	0,00	4.468,72	3.655,12	813,60
Article 13	Personal laboral	26.951,20	0,00	26.951,20	27.779,31	(828,11)
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	1.498,23	0,00	1.498,23	1.506,82	(8,59)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	8.244,38	0,00	8.244,38	7.879,59	364,79
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	236,17	0,00	236,17	283,91	(47,74)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	13.688,47	0,00	13.688,47	13.366,90	321,57
Article 20	Lloguers i cànon	139,02	0,00	139,02	237,84	(98,82)
Article 21	Conservació i reparació	499,49	0,00	499,49	551,18	(51,69)
Article 22	Material, subministraments i altres	9.680,31	0,00	9.680,31	9.958,61	(278,30)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	3.369,65	0,00	3.369,65	2.619,27	750,38
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	274,26	0,00	274,26	86,11	188,15
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	272,40	0,00	272,40	75,66	196,74
Article 34	Altres despeses financeres	1,86	0,00	1,86	10,45	(8,59)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	1.260,75	(1.260,75)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	0,00	0,00	424,70	(424,70)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	0,00	0,00	291,72	(291,72)
Article 63	Inversions en material de transport	0,00	0,00	0,00	4,90	(4,90)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	132,58	(132,58)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	112,47	(112,47)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	189,49	(189,49)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	104,89	(104,89)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	1,09	(1,09)
Article 83	Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	0,00	0,00	0,00	1,09	(1,09)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	316,27	0,00	316,27	499,07	(182,80)
Article 91	Amortització de préstecs en euros	316,27	0,00	316,27	499,07	(182,80)
TOTAL DESPESES		55.677,70	0,00	55.677,70	56.318,67	(640,97)

Imports en milers d'euros.

11.33. GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, SAU**11.33.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	260.551,24
I. Immobilitzat intangible	819,24
5. Aplicacions informàtiques	819,24
II. Immobilitzat material	24.946,80
1. Terrenys i construccions	15.548,16
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	9.398,64
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	234.733,93
1. Instruments de patrimoni	110.405,92
5. Altres actius financers	124.328,01
V. Inversions financeres a llarg termini	51,27
5. Altres actius financers	51,27
B) Actiu corrent	281.267,27
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	278.122,93
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	87.571,78
3. Deutors diversos	188.582,22
4. Personal	2,43
5. Actius per Impost corrent	7,47
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	1.959,03
VI. Periodificacions a curt termini	159,04
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.985,30
1. Tresoreria	28,93
2. Altres actius líquids equivalents	2.956,37
TOTAL ACTIU	541.818,51

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	120.491,92
A-1) Fons propis	120.491,92
I. Capital	116.425,48
1. Capital escripturat	116.425,48
III. Reserves	6.808,49
1. Legal i estatutàries	1.324,00
2. Altres reserves	5.484,49
V. Resultats d'exercicis anteriors	(3.355,30)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(3.355,30)
VII. Resultat de l'exercici	613,25
B) Passiu no corrent	184.563,19
II. Deutes a llarg termini	184.563,19
5. Altres passius financers	184.563,19
C) Passiu corrent	236.763,40
III. Deutes a curt termini	110.372,98
5. Altres passius financers	110.372,98
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	124.877,56
1. Proveïdors	117.117,21
3. Creditors diversos	6.707,06
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	13,04
6. Altres deutes amb les administracions públiques	1.040,25
VI. Periodificacions a curt termini	1.512,86
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	541.818,51

Imports en milers d'euros.

Gestió d'Infraestructures, SAU**11.33.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	161.563,85
b) Prestacions de serveis	161.563,85
4. Aprovisionaments	(124.455,57)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(124.455,57)
5. Altres ingressos d'explotació	840,66
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	838,41
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	2,25
6. Despeses de personal	(16.332,62)
a) Sous, salaris i assimilats	(13.392,74)
b) Càrregues socials	(2.939,88)
7. Altres despeses d'explotació	(19.037,09)
a) Serveis exteriors	(18.300,82)
b) Tributs	(82,06)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(654,21)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.550,55)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	321,17
a) Deterioraments i pèrdues	869,34
b) Resultats per alienacions i altres	(548,17)
13. Altres resultats	28,44
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.378,29
14. Ingressos financers	31,81
b) De valors negociables i altres instruments financers	31,81
b2) De tercers	31,81
15. Despeses financeres	(536,05)
b) Per deutes amb tercers	(536,05)
A.2) RESULTAT FINANCER	(504,24)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	874,05
19. Impostos sobre beneficis	(260,80)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	613,25

Imports en milers d'euros.

Gestió d'Infraestructures, SAU**11.33.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	613,25
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	613,25

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Total
A. SALDO FINAL EXERCICI 2008	107.785,98	6.626,19	(4.995,95)	1.822,95	111.239,17
Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	613,25	613,25
Ampliacions de capital	8.639,50	0,00	0,00	0,00	8.639,50
Aplicacions Resultat de l'exercici 2008	0,00	182,30	1.640,65	(1.822,95)	0,00
B. SALDO FINAL EXERCICI 2009	116.425,48	6.808,49	(3.355,30)	613,25	120.491,92

Imports en milers d'euros.

Gestió d'Infraestructures, SAU**11.33.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici	613,25
2. Ajustaments de resultat	1.740,58
a) Amortització de l'immobilitzat	1.550,55
b) Correccions valoratives per deteriorament	(869,34)
c) Resultats per baixes i cessions de l'immobilitzat	555,13
d) Ingressos financers	(31,81)
e) Despeses financeres	536,05
3. Canvis del capital corrent	(253.055,33)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(122.573,35)
c) Altres actius corrents	(92,06)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(102.057,76)
e) Altres passius corrents	(28.332,16)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(504,24)
a) Pagament d'interessos	31,81
b) Cobrament d'interessos	(536,05)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(251.205,74)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(9.228,41)
b) Immobilitzat intangible	(180,66)
c) Immobilitzat material	(9.047,75)
7. Cobrament per desinversions	144,45
a) Altres actius financers	144,45
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(9.083,96)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

10. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	8.639,50
a) Emissió d'instruments de patrimoni	8.639,50
11. Cobraments i pagaments per instruments de passius financers	252.568,61
a) Emissió	
Altres deutes	252.568,61
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	261.208,11

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS 918,41

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	2.066,89
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	2.985,30

Imports en milers d'euros.

Gestió d'Infraestructures, SAU**11.33.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	156.406,00	0,00	156.406,00	162.404,51	(5.998,51)
Article 31	Prestació de serveis	155.684,00	0,00	155.684,00	161.563,85	(5.879,85)
Article 39	Altres ingressos	722,00	0,00	722,00	840,66	(118,66)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	55,00	0,00	55,00	31,81	23,19
Article 52	Interessos de dipòsits	55,00	0,00	55,00	31,81	23,19
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	846.904,03	0,00	846.904,03	859.650,65	(12.746,62)
Article 69	Aportacions complementàries d'empreses i ens públics de la Generalitat	846.904,03	0,00	846.904,03	859.650,65	(12.746,62)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	8.639,55	0,00	8.639,55	8.639,50	0,05
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	8.639,55	0,00	8.639,55	8.639,50	0,05
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	195.790,81	(195.790,81)
Article 95	Altres variacions de passius financers	0,00	0,00	0,00	195.790,81	(195.790,81)
TOTAL INGRESSOS		1.012.004,58	0,00	1.012.004,58	1.226.517,28	(214.512,70)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	16.639,00	0,00	16.639,00	16.011,96	627,04
Article 13	Personal laboral	13.879,00	0,00	13.879,00	13.392,74	486,26
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	2.555,00	0,00	2.555,00	2.527,55	27,45
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	205,00	0,00	205,00	91,67	113,33
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	135.465,00	0,00	135.465,00	143.418,62	(7.953,62)
Article 20	Lloguers i cànons	809,00	0,00	809,00	1.031,93	(222,93)
Article 21	Conservació i reparació	86,00	0,00	86,00	920,90	(834,90)
Article 22	Material, subministraments i altres	133.745,00	0,00	133.745,00	140.827,87	(7.082,87)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	798,00	0,00	798,00	583,89	214,11
Article 24	Despeses de publicacions	27,00	0,00	27,00	54,03	(27,03)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1.757,00	0,00	1.757,00	2.648,87	(891,87)
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	1.754,00	0,00	1.754,00	536,05	1.217,95
Article 34	Altres despeses financeres	3,00	0,00	3,00	2.112,82	(2.109,82)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	849.504,03	0,00	849.504,03	1.055.798,28	(206.294,25)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	341.242,00	0,00	341.242,00	365.035,27	(23.793,27)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	0,00	0,00	7.797,73	(7.797,73)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	1.100,00	0,00	1.100,00	924,40	175,60
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	1.042,57	0,00	1.042,57	152,08	890,49
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	506.119,46	0,00	506.119,46	681.888,80	(175.769,34)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	8.639,55	0,00	8.639,55	8.639,55	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	8.639,55	0,00	8.639,55	8.639,55	0,00
TOTAL DESPESES		1.012.004,58	0,00	1.012.004,58	1.226.517,28	(214.512,70)

Imports en milers d'euros

11.34. GESTIÓ I PRESTACIÓ DE SERVEIS DE SALUT**11.34.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	14.267,34
I. Immobilitzat intangible	81,92
5. Aplicacions informàtiques	81,92
II. Immobilitzat material	14.177,41
1. Terrenys i construccions	12.367,16
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	1.665,46
3. Immobilitzat en curs i avançaments	144,79
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	6,01
1. Instruments de patrimoni	6,01
V. inversions financeres a llarg termini	2,00
1. Instruments de patrimoni	2,00
B) Actiu corrent	7.974,68
II. Existències	151,66
1. Comercials	9,82
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	103,33
4. Productes acabats	38,51
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	6.985,77
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.249,41
2. Clients, empreses del grup i associades	5.672,73
3. Deutors diversos	42,47
4. Personal	21,16
V. inversions financeres a curt termini	12,95
5. Altres actius financers	12,95
VI. Periodificacions a curt termini	12,25
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	812,05
1. Tresoreria	15,42
2. Altres actius líquids equivalents	796,63
TOTAL ACTIU	22.242,02

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	6.733,02
A-1) Fons propis	(5.298,46)
I. Patrimoni	(4.722,22)
III. Reserves	3.132,37
V. Resultats d'exercicis anteriors	(3.869,82)
1. Romanent	131,23
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(4.001,05)
VII. Resultat de l'exercici	161,21
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	12.031,48
B) Passiu no corrent	10.170,42
I. Provisions a llarg termini	99,42
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	99,42
II. Deutes a llarg termini	10.071,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	10.009,97
5. Altres passius financers	61,03
C) Passiu corrent	5.338,58
III. Deutes a curt termini	1.684,19
2. Deutes amb entitats de crèdit	1.556,47
5. Altres passius financers	127,72
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	3.654,39
1. Proveïdors	421,29
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	31,51
3. Creditors diversos	1.276,58
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	1.010,89
6. Altres deutes amb les administracions públiques	914,12
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	22.242,02

Imports en milers d'euros.

Gestió i Prestació de Serveis de Salut**11.34.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	18.465,31
b) Prestacions de serveis	18.465,31
4. Aprovisionaments	(3.184,36)
a) Consum de mercaderies	(250,78)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(949,18)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(1.984,40)
5. Altres ingressos d'explotació	670,42
a) ingressos accessoris i altres de gestió corrent	29,04
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	641,38
6. Despeses de personal	(13.326,25)
a) Sous, salaris i assimilats	(10.484,43)
b) Càrregues socials	(2.841,82)
7. Altres despeses d'explotació	(2.008,03)
a) Serveis exteriors	(1.196,10)
b) Tributs	(37,59)
d) Altres despeses de gestió corrent	(774,34)
8. Amortització de l'immobilitzat	(621,31)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	187,60
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	183,38
14. Ingressos financers	261,46
a) De participacions en instruments de patrimoni	261,00
a1) En empreses del grup i associades	261,00
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,46
b2) De tercers	0,46
15. Despeses financeres	(283,63)
b) Per deutes amb tercers	(283,63)
A.2) RESULTAT FINANCER	(22,17)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	161,21
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	161,21

Imports en milers d'euros.

Gestió i Prestació de Serveis de la Salut**11.34.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	161,21
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.331,20
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	2.331,20
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(448,60)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(448,60)
Total ingressos i despeses reconeguts	2.043,81

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons patrimonial	Patrimoni rebut en adscripció	Patrimoni cedit en ús	Aportacions a fons patrimonial pendents	Reserves	Resultat d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO FINAL EXERCICI 2008	26.113,57	636,49	(6.291,85)	(11.899,17)	0,00	(3.071,22)	(798,60)	0,00	4.689,22
I. Ajustos per canvi de criteri a l'exercici 2008	(25.180,42)	0,00	0,00	11.899,17	3.132,37	0,00	0,00	10.148,88	0,00
D. SALDO AJUSTAT INICI EXERCICI 2009	933,15	636,49	(6.291,85)	0,00	3.132,37	(3.071,22)	(798,60)	10.148,88	4.689,22
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161,21	1.882,60	2.043,81
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(798,60)	798,60	0,00	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	933,15	636,49	(6.291,85)	0,00	3.132,37	(3.869,82)	161,21	12.031,48	6.733,03

Imports en milers d'euros.

Gestió i Prestació de Serveis de la Salut**11.34.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	161,21
2. Ajustaments de resultat	241,36
a) Amortització de l'immobilitzat	656,23
c) Variació de provisions	11,57
d) Imputació de subvencions	(448,61)
g) Ingressos financers	(261,46)
h) Despeses financeres	283,63
3. Canvis del capital corrent	241,02
a) Existències	(19,13)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	2.597,74
c) Altres actius corrents	(13,60)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(2.323,99)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(22,17)
a) Pagament d'interessos	(283,63)
c) Cobrament d'interessos	261,46
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	621,42

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(582,66)
b) Immobilitzat intangible	(82,74)
c) Immobilitzat material	(497,92)
e) Altres actius financers	(2,00)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(582,66)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	2.331,20
a) Emissió d'instruments de patrimoni	2.331,20
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(1.570,67)
b) Devolució i amortització de	(1.570,67)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(1.570,67)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	760,53

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 799,29

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	12,77
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	812,05

Imports en milers d'euros.

Gestió i Prestació de Serveis de Salut**11.34.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost Aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	15.706,15	0,00	15.706,15	18.494,35	(2.788,20)
Article 31	Prestació de serveis	15.695,95	0,00	15.695,95	18.494,35	(2.798,40)
Article 39	Altres ingressos	10,20	0,00	10,20	0,00	10,20
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	641,38	0,00	641,38	641,38	0,00
Article 42	Del SCS, ICS i ICASS	641,38	0,00	641,38	641,38	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,46	(0,46)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	0,46	(0,46)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.120,34	0,00	2.120,34	2.331,20	(210,86)
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	2.120,34	0,00	2.120,34	2.331,20	(210,86)
TOTAL INGRESSOS		18.467,87	0,00	18.467,87	21.467,39	(2.999,52)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	11.851,19	0,00	11.851,19	13.326,25	(1.475,06)
Article 13	Personal laboral	9.287,99	0,00	9.287,99	10.484,43	(1.196,44)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	2.563,20	0,00	2.563,20	2.841,82	(278,62)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.751,75	0,00	3.751,75	4.418,05	(666,30)
Article 20	Lloguers i cànon	120,00	0,00	120,00	87,62	32,38
Article 21	Conservació i reparació	170,00	0,00	170,00	252,06	(82,06)
Article 22	Material, subministraments i altres	3.461,75	0,00	3.461,75	4.078,37	(616,62)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	744,60	0,00	744,60	283,63	460,97
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	744,60	0,00	744,60	283,63	460,97
Capítol 6	INVERSIONS REALS*	0,00	0,00	0,00	580,66	(580,66)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.120,33	0,00	2.120,33	1.507,88	612,45
Article 91	Amortització de préstecs en euros	2.120,33	0,00	2.120,33	1.507,88	612,45
TOTAL DESPESES		18.467,87	0,00	18.467,87	20.116,47	(1.648,60)

Imports en milers d'euros.

* GPSS inclou com obligacions reconegudes els conceptes no pressupostaris d'amortització i deteriorament de les inversions.

11.35. ICF EQUIPAMENTS, SAU**11.35.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	1.022.806,87
I. Immobilitzat intangible	51,51
5. Aplicacions informàtiques	51,51
II. Immobilitzat material	487.467,01
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	101,74
3. Immobilitzat en curs i avançaments	487.365,27
III. Inversions immobiliàries	106.702,70
1. Terrenys	32.132,44
2. Construccions	74.570,26
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	428.535,39
2. Crèdits a empreses	428.535,39
V. Inversions financeres a llarg termini	10,64
5. Altres actius financers	10,64
VI. Actius per impost diferit	39,62
B) Actiu corrent	65.294,45
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	64.888,98
2. Clients, empreses del grup i associades	49.578,51
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	15.310,47
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	300,82
2. Crèdits a empreses	300,82
V. Inversions financeres a curt termini	29,84
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	74,81
1. Tresoreria	74,81
TOTAL ACTIU	1.088.101,32
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	78.699,03
A-1) Fons propis	78.699,03
I. Capital	64.062,00
1. Capital escripturat	64.062,00
III. Reserves	17.134,34
1. Legal i estatutàries	229,31
2. Altres reserves	16.905,03
V. Resultats d'exercicis anteriors	(10.539,72)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(10.539,72)
VII. Resultat de l'exercici	8.042,41
B) Passiu no corrent	549.539,38
I. Provisions a llarg termini	16.007,69
4. Altres provisions	16.007,69
II. Deutes a llarg termini	277.934,13
2. Deutes amb entitats de crèdit	264.120,45
4. Derivats	13.813,68
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	250.000,00
IV. Passius per impost diferit	5.597,56
C) Passiu corrent	459.862,91
III. Deutes a curt termini	28.504,74
2. Deutes amb entitats de crèdit	4.630,40
5. Altres passius financers	23.874,34
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	408.344,20
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	23.013,97
1. Proveïdors	22.307,07
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	664,01
6. Altres deutes amb les administracions públiques	42,89
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	1.088.101,32

Imports en milers d'euros.

ICF Equipaments, SAU**11.35.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	23.736,73
5. Altres ingressos d'explotació	3.451,21
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	3.451,21
6. Despeses de personal	(852,40)
a) Sous, salaris i assimilats	(728,43)
b) Càrregues socials	(123,97)
7. Altres despeses d'explotació	(20.779,67)
a) Serveis exteriors	(179,35)
b) Tributs	(592,20)
d) Altres despeses de gestió corrent	(20.008,12)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.086,26)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	172,84
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	4.642,45
14. Ingressos financers	51.495,68
15. Despeses financeres	(38.317,86)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(28.704,49)
b) Per deutes amb tercers	(9.613,37)
16. Variació de valor raonable en instruments financers	(13.813,68)
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	3.842,72
A.2) RESULTAT FINANCER	3.206,86
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	7.849,31
19. Impostos sobre beneficis	193,10
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	8.042,41
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	8.042,41

Imports en milers d'euros.

ICF Equipaments, SAU**11.35.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	8.042,41
Total ingressos i despeses reconeguts	8.042,41

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	64.062,00	14.499,73	(12.598,55)	2.287,59	68.250,77
I. Ajustos per canvis de criteri	0,00	0,00	0,00	2.405,85	2.405,85
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	64.062,00	14.499,73	(12.598,55)	4.693,44	70.656,62
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	8.042,41	8.042,41
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	2.634,61	2.058,83	(4.693,44)	0,00
3. Altres operacions amb socis o propietaris	0,00	2.634,61	2.058,83	(4.693,44)	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	64.062,00	17.134,34	(10.539,72)	8.042,41	78.699,03

Imports en milers d'euros.

ICF Equipaments, SAU**11.35.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	7.849,31
2. Ajustaments de resultat	(3.775,79)
a) Amortització de l'immobilitzat	1.086,27
c) Variació de provisions	8.488,60
e) Resultat per baixes i alienació d'immobilitzat	(172,84)
g) Ingressos financers	(51.495,68)
h) Despeses financeres	38.317,86
3. Canvis del capital corrent	16.678,83
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(6.659,95)
c) Altres actius corrents	11,95
d) Creditors i altres comptes a pagar	16.514,65
e) Altres passius corrents	3.429,38
f) Altres actius i passius no corrents	3.382,80
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	13.370,92
a) Pagaments d'interessos	(38.317,86)
c) Cobraments d'interessos	51.495,67
d) Cobrament (pagament) per impost sobre beneficis	193,11
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	34.123,27

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(313.556,89)
b) Immobilitzat intangible	(7,14)
c) Immobilitzat material	(41.842,98)
d) Inversions immobiliàries	(72.927,31)
e) Altres actius financers	(198.779,46)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(313.556,89)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

10. Cobraments i pagaments per instruments de passius financers	279.459,58
a) Emissió	279.459,58
2. Deutes amb entitats de crèdit	162.934,12
3. Deutes amb empreses del grup i associades	116.525,46
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	279.459,58

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
---	-------------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	25,96
---	--------------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	48,85
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	74,81

Imports en milers d'euros.

ICF Equipaments, SAU**11.35.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	0,00	0,00	45,51	(45,51)
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	45,51	(45,51)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	54.131,73	0,00	54.131,73	78.677,36	(24.545,63)
Article 51	Interessos de bestretes i préstecs	0,00	0,00	0,00	51.415,95	(51.415,95)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	79,72	(79,72)
Article 54	Ingressos patrimonials	54.131,73	0,00	54.131,73	27.181,69	26.950,04
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	15.000,00	0,00	15.000,00	1.258,89	13.741,11
Article 82	Devolució de dipòsits i fiances	0,00	0,00	0,00	1.258,89	(1.258,89)
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	297.503,53	0,00	297.503,53	263.611,76	33.891,77
Article 91	Préstecs en euros	297.503,53	0,00	297.503,53	263.611,76	33.891,77
TOTAL INGRESSOS		366.635,26	0,00	366.635,26	343.593,52	23.041,74
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.162,50	0,00	1.162,50	804,74	357,76
Article 13	Personal laboral	988,13	0,00	988,13	676,64	311,49
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	174,37	0,00	174,37	123,97	50,40
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	0,00	0,00	0,00	4,13	(4,13)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	10.473,43	0,00	10.473,43	20.347,54	(9.874,11)
Article 20	Lloguers i cànon	140,99	0,00	140,99	5.501,67	(5.360,68)
Article 21	Conservació i reparació	8.804,41	0,00	8.804,41	9.700,96	(896,55)
Article 22	Material, subministraments i altres	1.463,93	0,00	1.463,93	5.121,89	(3.657,96)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	64,10	0,00	64,10	23,02	41,08
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	29.553,80	0,00	29.553,80	32.261,66	(2.707,86)
Article 30	Despeses financeres i deute públic en euros	23.788,85	0,00	23.788,85	0,00	23.788,85
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	5.764,95	0,00	5.764,95	26.929,50	(21.164,55)
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	5.332,16	(5.332,16)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	239.198,26	0,00	239.198,26	308.685,96	(69.487,70)
Article 60	Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	0,00	0,00	27.251,11	(27.251,11)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	239.073,26	0,00	239.073,26	281.416,38	(42.343,12)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	5,00	0,00	5,00	6,31	(1,31)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	20,00	0,00	20,00	5,02	14,98
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	100,00	0,00	100,00	7,14	92,86
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	4.406,02	(4.406,02)
Article 82	Concessió de préstecs i bestretes al sector públic	0,00	0,00	0,00	0,65	(0,65)
Article 83	Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	0,00	0,00	0,00	1.611,78	(1.611,78)
Article 84	Constitució de dipòsits i fiances	0,00	0,00	0,00	2.793,59	(2.793,59)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	86.247,27	0,00	86.247,27	906,12	85.341,15
Article 91	Amortització de préstecs en euros	86.247,27	0,00	86.247,27	906,12	85.341,15
TOTAL DESPESES		366.635,26	0,00	366.635,26	367.412,04	(776,78)

Imports en milers d'euros.

Nota: La Liquidació pressupostària presentada per ICF Equipaments únicament presenta una columna de pressupost i una columna de Liquidació. Donat que la columna de pressupost coincidía amb el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos, s'han afegit les columnes de pressupost aprovat i de modificacions.

11.36. INSTITUT CATALÀ DE FINANCES HOLDING, SAU**11.36.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	152.956,67
I. Immobilitzat intangible	1,03
5. Aplicacions informàtiques	1,03
II. Immobilitzat material	56,98
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	56,98
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	58.057,14
V. Inversions financeres a llarg termini	91.773,37
VI. Actius per impost diferit	3.068,15
B) Actiu corrent	12.899,15
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.012,60
3. Deutors diversos	551,04
5. Actius per impost corrent	1.461,56
V. Inversions financeres a curt termini	10.147,19
1. Instruments de patrimoni	10.147,19
VI. Periodificacions a curt termini	412,08
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	327,28
TOTAL ACTIU	165.855,82
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	133.619,16
A-1) Fons propis	135.788,03
I. Capital	143.000,00
III. Reserves	1.509,25
V. Resultats d'exercicis anteriors	(4.411,76)
VII. Resultat de l'exercici	(4.309,46)
A-2) Ajustos per canvis de valor	(2.168,87)
B) Passiu no corrent	23.807,20
II. Deutes a llarg termini	22.468,16
5. Altres passius financers	22.468,16
IV. Passius per impost diferit	1.339,04
C) Passiu corrent	8.429,46
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	32,38
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.394,01
1. Proveïdors	490,55
3. Creditors diversos	7.903,46
VI. Periodificacions a curt termini	3,07
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	165.855,82

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances Holding, SAU**11.36.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	1.417,56
5. Altres ingressos d'explotació	124,90
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	124,90
6. Despeses de personal	(325,92)
a) Sous, salaris i assimilats	(269,84)
b) Càrregues socials	(56,08)
7. Altres despeses d'explotació	(270,19)
8. Amortització de l'immobilitzat	(7,96)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	938,39
15. Despeses financeres	(255,99)
16. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(6.838,77)
a) Deterioraments i pèrdues	(5.463,40)
b) Resultats per alineacions i altres	(1.375,37)
A.2) RESULTAT FINANCER	(7.094,76)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(6.156,37)
19. Impostos sobre beneficis	1.846,91
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	(4.309,46)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(4.309,46)

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances Holding, SAU**11.36.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys (4.309,46)

Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net

I. Per valoració d'instruments financers (2.273,76)

1. Actius financers disponibles per a la venda (2.273,76)

V. Efecte impositiu 682,13

B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (1.591,63)

Transferències al Compte de pèrdues i guanys

VI. Per valoració d'instruments financers 1.444,95

1. Actius financers disponibles per a la venda 1.444,95

IX. Efecte impositiu (433,49)

C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys 1.011,46

Total ingressos i despeses reconeguts (4.889,63)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserva legal	Reserva voluntària	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Ajustos per canvis de valor	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	120.000,00	233,27	1.436,98	(1.815,81)	(2.595,95)	(1.588,70)	115.669,79
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	120.000,00	233,27	1.436,98	(1.815,81)	(2.595,95)	(1.588,70)	115.669,79
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	(4.309,46)	(580,17)	(4.889,63)
II. Operacions amb socis o propietaris	23.000,00	0,00	(161,00)	(2.595,95)	2.595,95	0,00	22.839,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	143.000,00	233,27	1.275,98	(4.411,76)	(4.309,46)	(2.168,87)	133.619,16

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances Holding, SAU**11.36.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(6.156,37)
2. Ajustaments de resultat	5.604,28
a) Amortització de l'immobilitzat	7,96
c) Variació de provisions	5.382,53
f) Resultat per baixes i alienació d'instruments financers	1.375,37
g) Ingressos financers	(1.417,56)
h) Despeses financeres	255,98
3. Canvis del capital corrent	(8.093,76)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	325,12
d) Creditors i altres comptes a pagar	217,94
Inversions financeres a curt termini	(10.147,19)
Cobraments de desinversions en inversions financeres a curt termini	1.510,37
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	2.057,06
a) Pagament d'interessos	(255,98)
b) Cobrament d'interessos	1.125,98
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis	1.187,06
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(6.588,79)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(8.828,04)
c) Immobilitzat material	(0,49)
Desemborsaments en inversions financeres a llarg termini	(4.031,02)
Desemborsament dels compromisos adquirits a curt i llarg termini	(4.796,53)
7. Cobraments per desinversions	65,48
Cobrament de desinversions en inversions financeres a llarg termini	5,46
Cobrament de les inversions financeres a llarg termini	60,02
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(8.762,56)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	23.000,00
Ampliació de capital	23.000,00
10. Pagaments per instruments de passius financers	(7.327,59)
Devolució deutes amb accionista únic	(7.327,59)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	15.672,41

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS 321,06

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	6,22
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	327,28

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances Holding, SAU**11.36.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	0,00	0,00	124,85	(124,85)
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	124,85	(124,85)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	2.514,66	0,00	2.514,66	1.427,91	1.086,75
Article 51	Interessos de bestretes i préstecs	2.514,66	0,00	2.514,66	1.424,98	1.089,68
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	2,93	(2,93)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	23.700,00	0,00	23.700,00	26.292,69	(2.592,69)
Article 81	Reintegrament de préstecs i bestretes	700,00	0,00	700,00	2.687,06	(1.987,06)
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	0,00	0,00	0,00	23.000,00	(23.000,00)
Article 85	Alienació de valors mobiliaris	0,00	0,00	0,00	605,63	(605,63)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	15.887,07	0,00	15.887,07	0,00	15.887,07
Article 91	Préstecs en euros	11.887,07	0,00	11.887,07	0,00	11.887,07
Article 95	Altres variacions de passius financers	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
TOTAL INGRESSOS		42.101,73	0,00	42.101,73	27.845,45	14.256,28
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	437,64	0,00	437,64	325,92	111,72
Article 13	Personal laboral	366,64	0,00	366,64	269,84	96,80
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	71,00	0,00	71,00	53,76	17,24
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	0,00	0,00	0,00	2,32	(2,32)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	616,36	0,00	616,36	270,15	346,21
Article 20	Lloguers i cànon	219,67	0,00	219,67	53,96	165,71
Article 21	Conservació i reparació	0,05	0,00	0,05	3,46	(3,41)
Article 22	Material, subministraments i altres	320,75	0,00	320,75	207,04	113,71
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	75,89	0,00	75,89	5,69	70,20
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	36,23	0,00	36,23	266,34	(230,11)
Article 30	Despeses financeres i deute públic en euros	36,23	0,00	36,23	0,00	36,23
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	0,00	0,00	0,00	241,26	(241,26)
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	25,08	(25,08)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	11,50	0,00	11,50	0,50	11,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	0,00	0,00	0,50	(0,50)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	1,50	0,00	1,50	0,00	1,50
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	31.000,00	0,00	31.000,00	24.291,24	6.708,76
Article 82	Concessió de préstecs i bestretes al sector públic	0,00	0,00	0,00	12.795,81	(12.795,81)
Article 83	Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	11.000,00	0,00	11.000,00	122,31	10.877,69
Article 85	Adquis. particip. societats amb caràcter temporal	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Article 88	Altres aportacions a compte de capital i assimilats	0,00	0,00	0,00	11.373,12	(11.373,12)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	10.000,00	0,00	10.000,00	7.335,88	2.664,12
Article 91	Amortització de préstecs en euros	10.000,00	0,00	10.000,00	7.335,88	2.664,12
TOTAL DESPESES		42.101,73	0,00	42.101,73	32.490,03	9.611,70

Imports en milers d'euros.

Nota: La Liquidació pressupostària presentada per ICF Holding únicament presenta una columna de pressupost i una columna de liquidació. Donat que la columna de pressupost coincidía amb l'aprovat per la Llei de pressupostos, s'han afegit les columnes de pressupost aprovat i de modificacions.

11.37. INFRAESTRUCTURES FERROVIÀRIES DE CATALUNYA**11.37.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	2.431.307,50
I. Immobilitzat intangible	56,17
5. Aplicacions informàtiques	56,17
II. Immobilitzat material	2.431.250,67
1. Terrenys i construccions	313.660,88
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	120.662,12
3. Immobilitzat en curs i avançaments	1.996.927,67
V. Inversions financeres a llarg termini	0,66
5. Altres actius financers	0,66
B) Actiu corrent	42.751,58
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	30.521,13
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	3.015,69
3. Deutors diversos	27.505,44
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	12.230,45
TOTAL ACTIU	2.474.059,08

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	474.405,11
A-1) Fons propis	504.560,76
I. Patrimoni	505.678,65
V. Resultats d'exercicis anteriors	(121,79)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(121,79)
VII. Resultat de l'exercici	(996,10)
A-2) Ajustos per canvis de valor	(34.781,03)
II. Operacions de cobertura	(34.781,03)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.625,38
B) Passiu no corrent	1.835.636,47
II. Deutes a llarg termini	1.834.781,03
2. Deutes amb entitats de crèdit	1.800.000,00
5. Altres passius financers	34.781,03
V. Periodificacions a llarg termini	855,44
C) Passiu corrent	164.017,50
III. Deutes a curt termini	19.694,37
2. Deutes amb entitats de crèdit	19.694,37
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	144.290,23
3. Creditors diversos	144.290,23
VI. Periodificacions a curt termini	32,90
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.474.059,08

Imports en milers d'euros.

Infraestructures Ferroviàries de Catalunya**11.37.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

5. Altres ingressos d'explotació	16.300,57
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	4.070,57
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	12.230,00
6. Despeses de personal	(1.341,41)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.112,84)
b) Càrregues socials	(228,57)
7. Altres despeses d'explotació	(14.942,54)
8. Amortització de l'immobilitzat	(558,20)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	0,62
13. Altres resultats	2,60
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(538,36)
14. Ingressos financers	61.426,61
15. Despeses financeres	(61.884,35)
A.2) RESULTAT FINANCER	(457,74)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(996,10)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(996,10)

Imports en milers d'euros.

Infraestructures Ferroviàries de Catalunya**11.37.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(996,10)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	(0,62)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(0,62)
Total ingressos i despeses reconeguts	(996,72)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Patrimoni	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Ajustaments per canvis de valor	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO FINAL EXERCICI 2008	488.178,65	(435,55)	313,76	(30.570,47)	4.626,00	462.112,39
D. SALDO INICI DE L'EXERCICI 2009	488.178,65	(435,55)	313,76	(30.570,47)	4.626,00	462.112,39
Distribució del benefici de l'exercici 2008	0,00	313,76	(313,76)	0,00	0,00	0,00
Aportacions socis	17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00
Ajustament canvi de valor swaps	0,00	0,00	0,00	(4.210,56)	0,00	(4.210,56)
Ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	(996,10)	0,00	(0,62)	(996,72)
E. SALDO FINAL DE L'ANY 2009	505.678,65	(121,79)	(996,10)	(34.781,03)	4.625,38	474.405,11

Imports en milers d'euros.

Infraestructures Ferroviàries de Catalunya

11.37.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	5.005,97	0,00	5.005,97	4.070,57	935,40
Article 31	Prestació de serveis	1.315,94	0,00	1.315,94	1.385,94	(70,00)
Article 39	Altres ingressos	3.690,03	0,00	3.690,03	2.684,63	1.005,40
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	12.230,00	0,00	12.230,00	12.230,00	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	12.230,00	0,00	12.230,00	12.230,00	0,00
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	469.318,97	0,00	469.318,97	58.606,88	410.712,09
Article 66	Alienació de béns destinats a l'ús general	469.318,97	0,00	469.318,97	58.606,88	410.712,09
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	368.471,05	0,00	368.471,05	0,00	368.471,05
Article 70	Del sector públic estatal	368.471,05	0,00	368.471,05	0,00	368.471,05
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	70.000,00	0,00	70.000,00	17.500,00	52.500,00
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	70.000,00	0,00	70.000,00	17.500,00	52.500,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	6.234,00	0,00	6.234,00	614.851,71	(608.617,71)
Article 91	Préstecs en euros	0,00	0,00	0,00	200.000,00	(200.000,00)
Article 95	Altres variacions de passius financers	6.234,00	0,00	6.234,00	414.851,71	(408.617,71)
TOTAL INGRESSOS		931.259,99	0,00	931.259,99	707.259,16	224.000,83
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.644,00	0,00	1.644,00	1.358,34	285,66
Article 13	Personal laboral	1.372,00	0,00	1.372,00	1.141,40	230,60
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	240,00	0,00	240,00	186,94	53,06
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	32,00	0,00	32,00	30,00	2,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	15.516,97	0,00	15.516,97	14.922,01	594,96
Article 20	Lloguers i cànon	13.882,33	0,00	13.882,33	13.881,67	0,66
Article 21	Conservació i reparació	45,55	0,00	45,55	19,22	26,33
Article 22	Material, subministraments i altres	1.526,67	0,00	1.526,67	967,96	558,71
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	56,82	0,00	56,82	44,89	11,93
Article 24	Despeses de publicacions	5,60	0,00	5,60	8,27	(2,67)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	0,00	0,00	458,74	(458,74)
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	0,00	0,00	0,00	458,74	(458,74)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	914.099,02	0,00	914.099,02	690.520,07	223.578,95
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	100,00	0,00	100,00	139,09	(39,09)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	100,00	0,00	100,00	62,28	37,72
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	913.899,02	0,00	913.899,02	690.318,70	223.580,32
TOTAL DESPESES		931.259,99	0,00	931.259,99	707.259,16	224.000,83

Imports en milers d'euros.

11.38. INSTITUT CARTOGRÀFIC DE CATALUNYA**11.38.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	25.571,93
I. Immobilitzat intangible	1.723,10
3. Patents, llicències, marques i similars	1,42
5. Aplicacions informàtiques	1.721,68
II. Immobilitzat material	23.438,93
1. Terrenys i construccions	6.502,29
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	13.415,84
3. Immobilitzat en curs i avançaments	3.520,80
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	409,90
1. Instruments de patrimoni	409,90
B) Actiu corrent	4.572,05
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda	367,14
II. Existències	207,17
1. Comercials	34,52
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	35,51
4. Productes acabats	137,14
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.924,40
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	2.298,17
2. Clients, empreses del grup i associades	156,60
3. Deutors diversos	103,59
4. Personal	3,98
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	362,06
V. Inversions financeres a curt termini	56,90
2. Crèdits a empreses	1,93
5. Altres actius financers	54,97
VI. Periodificacions a curt termini	170,54
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	845,90
1. Tresoreria	227,74
2. Altres actius líquids equivalents	618,16
TOTAL ACTIU	30.143,98

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	25.096,22
A-1) Fons propis	20.827,12
I. Fons patrimonial	23.848,54
VII. Resultat de l'exercici	(3.021,42)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.269,10
C) Passiu corrent	5.047,76
III. Deutes a curt termini	2.070,31
2. Deutes amb entitats de crèdit	6,73
5. Altres passius financers	2.063,58
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	2.921,93
1. Proveïdors	1.453,17
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	99,26
3. Creditors diversos	732,10
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	39,62
6. Altres deutes amb les administracions públiques	587,19
7. Avançaments de clients	10,59
VI. Periodificacions a curt termini	55,52
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	30.143,98

Imports en milers d'euros.

Institut Cartogràfic de Catalunya**11.38.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	5.493,06
a) Vendes	186,78
b) Prestacions de serveis	5.306,28
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(18,97)
4. Aprovisionaments	(5.275,94)
a) Consum de mercaderies	(5,67)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(23,11)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(5.247,16)
5. Altres ingressos d'explotació	16.721,43
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	48,41
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	16.673,02
6. Despeses de personal	(11.893,25)
a) Sous, salaris i assimilats	(9.159,04)
b) Càrregues socials	(2.734,21)
7. Altres despeses d'explotació	(5.017,73)
a) Serveis exteriors	(3.708,01)
b) Tributs	(1.033,44)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(13,84)
d) Altres despeses de gestió corrent	(262,44)
8. Amortització de l'immobilitzat	(2.992,50)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	156,23
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(55,37)
b) Resultats per alienacions i altres	(55,37)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(2.883,04)
14. Ingressos financers	1,69
b) De valors negociables i altres instruments financers	1,69
b2) De tercers	1,69
15. Despeses financeres	(16,52)
b) Per deutes amb tercers	(16,52)
17. Diferències de canvi	(6,75)
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(116,80)
a) Deterioracions i pèrdues	(116,80)
A.2) RESULTAT FINANCER	(138,38)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(3.021,42)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(3.021,42)

Imports en milers d'euros.

Institut Cartogràfic de Catalunya**11.38.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(3.021,42)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.397,65
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	4.397,65
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(522,53)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(522,53)
Total ingressos i despeses reconeguts	853,70

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons patrimonial	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	28.738,11	(3.338,98)	(1.550,59)	393,98	24.242,52
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	28.738,11	(3.338,98)	(1.550,59)	393,98	24.242,52
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	(3.021,42)	3.875,12	853,70
III. Altres variacions del patrimoni net	(4.889,57)	3.338,98	1.550,59	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	23.848,54	0,00	(3.021,42)	4.269,10	25.096,22

Imports en milers d'euros.

Institut Cartogràfic de Catalunya**11.38.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(3.021,42)
2. Ajustaments de resultat	3.027,40
a) Amortització de l'immobilitzat	2.992,50
b) Correccions valoratives per deteriorament	121,00
c) Variació de provisions	(0,16)
d) Imputació de subvencions	(156,23)
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	55,37
g) Ingressos financers	(1,61)
h) Despeses financeres	9,78
i) Diferències de canvi	6,75
3. Canvis en el capital corrent	(182,03)
a) Existències	12,99
b) Deutors i altres comptes a cobrar	1.962,05
c) Altres actius corrents	(16,12)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(930,72)
e) Altres passius corrents	(1.134,72)
f) Altres actius i passius no corrents	(75,51)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(14,92)
a) Pagament d'interessos	(9,78)
c) Cobrament d'interessos	1,61
f) Cobraments per diferències de canvi	(6,75)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(190,97)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(5.703,68)
b) Immobilitzat intangible	(655,85)
c) Immobilitzat material	(5.047,83)
7. Cobraments per desinversió	60,10
Actius no corrents mantinguts per a la venda	60,10
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(5.643,58)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Augment i disminució d'instruments de patrimoni	3.875,11
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.875,11
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	3.875,11

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (1.959,44)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	2.805,34
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	845,90

Imports en milers d'euros.

Institut Cartogràfic de Catalunya**11.38.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	4.500,00	1.030,43	5.530,43	5.530,43	0,00
Article 30	Venda de béns	190,00	(3,22)	186,78	186,78	0,00
Article 31	Prestació de serveis	4.260,00	1.046,45	5.306,45	5.306,45	0,00
Article 39	Altres ingressos	50,00	(12,80)	37,20	37,20	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	16.624,40	254,26	16.878,66	16.878,66	0,00
Article 40	Del sector públic estatal	125,00	591,23	716,23	716,23	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	16.499,40	(673,06)	15.826,34	15.826,34	0,00
Article 47	D'empreses privades	0,00	155,54	155,54	155,54	0,00
Article 49	De l'exterior	0,00	180,55	180,55	180,55	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	7,12	13,91	21,03	21,03	0,00
Article 52	Interessos de dipòsits	7,12	(5,44)	1,68	1,68	0,00
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	19,35	19,35	19,35	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	4.025,00	470,50	4.495,50	4.085,10	410,40
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	4.025,00	0,00	4.025,00	4.025,00	0,00
Article 85	Alienació de valors mobiliaris	0,00	60,10	60,10	60,10	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	410,40	410,40	0,00	410,40
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	7.700,00	0,00	7.700,00	7.700,00	0,00
Article 91	Préstecs en euros	7.700,00	0,00	7.700,00	7.700,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		32.856,52	1.769,10	34.625,62	34.215,22	410,40
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	12.190,41	(708,78)	11.481,63	11.481,63	0,00
Article 12	Personal funcionari	165,60	(94,73)	70,87	70,87	0,00
Article 13	Personal laboral	9.622,83	(510,82)	9.112,01	9.112,01	0,00
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	2.401,98	(103,23)	2.298,75	2.298,75	0,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	8.782,90	1.750,38	10.533,28	10.394,18	139,10
Article 20	Lloguers i canons	32,00	5,00	37,00	36,75	0,25
Article 21	Conservació i reparació	2.300,00	(625,00)	1.675,00	1.671,69	3,31
Article 22	Material, subministraments i altres	6.191,90	2.225,38	8.417,28	8.288,28	129,00
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	259,00	145,00	404,00	397,46	6,54
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	158,21	0,00	158,21	114,12	44,09
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	100,00	(80,00)	20,00	16,52	3,48
Article 34	Altres despeses financeres	58,21	80,00	138,21	97,60	40,61
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	257,00	257,00	234,54	22,46
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	0,00	257,00	257,00	234,54	22,46
Capítol 6	INVERSIONS REALS	11.725,00	60,10	11.785,10	5.952,61	5.832,49
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	3.900,00	653,98	4.553,98	923,98	3.630,00
Article 63	Inversions en material de transport	4.070,00	896,75	4.966,75	2.764,26	2.202,49
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	200,00	103,74	303,74	303,74	0,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	3.355,00	(1.642,89)	1.712,11	1.712,11	0,00
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	200,00	48,52	248,52	248,52	0,00
TOTAL DESPESES		32.856,52	1.358,70	34.215,22	28.177,08	6.038,14

Imports en milers d'euros.

11.39. INSTITUT CATALÀ DE LES INDÚSTRIES CULTURALS**11.39.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	31.806,97
I. Immobilitzat intangible	234,43
3. Patents, llicències, marques i similars	15,90
5. Aplicacions informàtiques	218,53
II. Immobilitzat material	2.950,25
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	2.950,25
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	7.450,00
1. Instruments de patrimoni	7.450,00
V. Inversions financeres a llarg termini	21.172,29
2. Crèdits a tercers	21.164,10
5. Altres actius financers	8,19
B) Actiu corrent	41.350,34
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	29.483,01
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	29.475,87
3. Deutors diversos	0,11
4. Personal	3,49
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	3,54
V. Inversions financeres a curt termini	1.056,07
2. Crèdits a empreses	1.056,07
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	10.811,26
1. Tresoreria	692,94
2. Altres actius líquids equivalents	10.118,32
TOTAL ACTIU	73.157,31

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	58.055,55
A-1) Fons propis	31.280,69
I. Patrimoni	41.756,22
V. Resultats d'exercicis anteriors	(4.579,19)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(4.579,19)
VII. Resultat de l'exercici	(5.896,34)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	26.774,86
C) Passiu corrent	15.101,76
III. Deutes a curt termini	17,51
5. Altres passius financers	17,51
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	15.084,25
1. Proveïdors	14.954,94
6. Altres deutes amb les administracions públiques	129,31
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	73.157,31

Imports en milers d'euros.

Institut Català de les Indústries Culturals**11.39.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	378,24
b) Prestacions de serveis	378,24
5. Altres ingressos d'explotació	47.649,07
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	357,92
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	47.291,15
6. Despeses de personal	(6.973,96)
a) Sous, salaris i assimilats	(5.347,04)
b) Càrregues socials	(1.626,92)
7. Altres despeses d'explotació	(45.154,35)
a) Serveis exteriors	(7.128,08)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(1.760,35)
d) Altres despeses de gestió corrent	(36.265,92)
8. Amortització de l'immobilitzat	(240,25)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(0,48)
b) Resultats per alienacions i altres	(0,48)
13. Altres resultats	99,68
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(4.242,05)
14. Ingressos financers	195,66
b) De valors negociables i altres instruments financers	195,66
b2) De tercers	195,66
15. Despeses financeres	(1.849,53)
b) Per deutes amb tercers	(0,22)
c) Per actualització de provisions	(1.849,31)
17. Diferències de canvi	(0,42)
A.2) RESULTAT FINANCER	(1.654,29)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(5.896,34)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(5.896,34)

Imports en milers d'euros.

Institut Català de les Indústries Culturals

11.39.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	426,02	0,00	426,02	934,95	(508,93)
Article 30	Venda de béns	208,00	0,00	208,00	211,13	(3,13)
Article 31	Prestació de serveis	0,00	0,00	0,00	1,98	(1,98)
Article 32	Taxes	218,02	0,00	218,02	165,05	52,97
Article 38	Reintegraments	0,00	0,00	0,00	368,87	(368,87)
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	187,92	(187,92)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	49.552,40	12.702,49	62.254,89	55.787,09	6.467,80
Article 40	Del sector públic estatal	4.200,00	5.723,83	9.923,83	9.923,83	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	45.215,76	510,86	45.726,62	45.726,62	0,00
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	0,00	6.467,80	6.467,80	0,00	6.467,80
Article 45	De comunitats autònomes	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00
Article 49	De l'exterior	101,64	0,00	101,64	101,64	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	45,00	0,00	45,00	7,74	37,26
Article 52	Interessos de dipòsits	45,00	0,00	45,00	7,74	37,26
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	814,03	300,00	1.114,03	1.114,03	0,00
Article 70	Del sector públic estatal	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	814,03	0,00	814,03	814,03	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	7.474,17	25.064,69	32.538,86	29.991,21	2.547,65
Article 81	Reintegrament de préstecs i bestretes	0,00	2.751,69	2.751,69	3.523,28	(771,59)
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	4.722,48	25.064,69	29.787,17	26.467,93	3.319,24
Article 86	Realització d'altres inversions financeres	2.751,69	(2.751,69)	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		58.311,62	38.067,18	96.378,80	87.835,02	8.543,78
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	7.347,86	(7,04)	7.340,82	6.730,89	609,93
Article 12	Personal funcionari	69,67	10,20	79,87	69,46	10,41
Article 13	Personal laboral	5.495,52	(27,26)	5.468,26	5.175,96	292,30
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	113,29	12,64	125,93	101,62	24,31
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	1.579,92	(2,62)	1.577,30	1.306,44	270,86
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	89,46	0,00	89,46	77,41	12,05
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.948,64	6.894,20	10.842,84	7.293,76	3.549,08
Article 20	Lloguers i cànon	779,98	62,86	842,84	790,93	51,91
Article 21	Conservació i reparació	190,54	519,23	709,77	155,17	554,60
Article 22	Material, subministraments i altres	2.726,41	6.290,96	9.017,37	6.137,46	2.879,91
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	147,49	18,13	165,62	141,11	24,51
Article 24	Despeses de publicacions	104,22	3,02	107,24	69,09	38,15
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	4,19	0,58	4,77	3,65	1,12
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	0,46	(0,46)	0,00	0,00	0,00
Article 32	Despeses financeres i deute públic en divises	0,11	(0,11)	0,00	0,00	0,00
Article 34	Altres despeses financeres	3,62	1,15	4,77	3,65	1,12
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	38.722,71	7.191,80	45.914,51	34.205,53	11.708,98
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	1.855,25	(182,10)	1.673,15	1.673,15	0,00
Article 46	A ens i corporacions locals	2.633,17	(327,50)	2.305,67	2.127,23	178,44
Article 47	A empreses privades	27.119,33	8.849,65	35.968,98	25.590,70	10.378,28
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	7.114,96	(1.148,25)	5.966,71	4.814,45	1.152,26
Capítol 6	INVERSIONS REALS	106,50	2.098,09	2.204,59	318,36	1.886,23
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	5,55	1.908,33	1.913,88	24,91	1.888,97
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	7,20	15,60	22,80	21,08	1,72
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	8,40	15,98	24,38	39,89	(15,51)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	70,13	100,54	170,67	165,06	5,61
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	15,22	57,64	72,86	67,42	5,44
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	814,04	300,00	1.114,04	811,25	302,79
Article 74	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	300,51	0,00	300,51	300,51	0,00
Article 77	A empreses privades	453,53	240,00	693,53	507,78	185,75
Article 78	A famílies i institucions sense fi de lucre i ens corp.	60,00	60,00	120,00	2,96	117,04
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	7.367,68	21.589,55	28.957,23	21.483,77	7.473,46
Article 83	Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	4.467,68	20.876,94	25.344,62	20.583,77	4.760,85
Article 85	Adquis. particip. societats amb caràcter temporal	2.000,00	(631,60)	1.368,40	0,00	1.368,40
Article 88	Altres aportacions a compte de capital i assimilats	900,00	1.344,21	2.244,21	900,00	1.344,21
TOTAL DESPESES		58.311,62	38.067,18	96.378,80	70.847,21	25.531,59

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat per l'ICIC i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

11.40. INSTITUT CATALÀ INTERNACIONAL PER LA PAU**11.40.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	584,68
I. Immobilitzat intangible	13,31
II. Immobilitzat material	571,37
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	571,37
B) Actiu corrent	515,56
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	0,01
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	515,55
TOTAL ACTIU	1.100,24

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	862,55
A-1) Fons propis	280,95
I. Capital	280,95
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	581,60
B) Passiu no corrent	0,00
C) Passiu corrent	237,69
III. Deutes a curt termini	3,22
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	234,47
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	1.100,24

Imports en milers d'euros.

Institut Català Internacional per la Pau**11.40.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

5. Altres ingressos d'explotació	1.028,70
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	1.028,70
6. Despeses de personal	(248,30)
7. Altres despeses d'explotació	(780,40)
8. Amortització de l'immobilitzat	(36,77)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	36,77
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	0,00
14. Ingressos financers	0,04
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,04
17. Diferències de canvi	(0,04)
A.2) RESULTAT FINANCER	0,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00

Imports en milers d'euros.

11.40.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	Capital	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO FINAL EXERCICI 2008	0,00	147,08	147,08
B. SALDO AJUSTAT INICI 2009	0,00	147,08	147,08
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	434,52	434,52
III. Altres variacions del patrimoni net	280,95	0,00	280,95
C. SALDO FINAL EXERCICI 2009	280,95	581,60	862,55

Imports en milers d'euros.

Institut Català Internacional per la Pau**11.40.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.074,99	0,00	1.074,99	1.074,99	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	1.074,99	0,00	1.074,99	1.074,99	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	425,00	0,00	425,00	425,00	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	425,00	0,00	425,00	425,00	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	147,08	147,08	0,00	147,08
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	147,08	147,08	0,00	147,08
TOTAL INGRESSOS		1.499,99	147,13	1.647,12	1.500,04	147,08
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	588,79	(346,46)	242,33	239,01	3,32
Article 13	Personal laboral	437,59	(252,14)	185,45	183,69	1,76
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	6,79	(3,25)	3,54	2,75	0,79
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	144,41	(91,07)	53,34	52,57	0,77
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	303,70	335,64	639,34	416,55	222,79
Article 20	Lloguers i cànon	40,00	(38,50)	1,50	0,00	1,50
Article 21	Conservació i reparació	6,00	(4,00)	2,00	0,92	1,08
Article 22	Material, subministraments i altres	180,59	323,49	504,08	343,30	160,78
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	62,11	29,65	91,76	60,87	30,89
Article 24	Despeses de publicacions	15,00	25,00	40,00	11,46	28,54
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	182,50	182,86	365,36	365,26	0,10
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	85,00	180,36	265,36	265,26	0,10
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	97,50	(97,50)	0,00	0,00	0,00
Article 49	A l'exterior	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	425,00	(24,95)	400,05	340,49	59,56
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	10,00	174,30	184,30	184,30	0,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	10,00	(10,00)	0,00	0,00	0,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	21,56	18,33	39,89	39,70	0,19
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	84,00	(58,92)	25,08	24,35	0,73
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	199,44	(97,54)	101,90	76,46	25,44
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	100,00	(51,12)	48,88	15,68	33,20
TOTAL DESPESES		1.499,99	147,13	1.647,12	1.361,35	285,77

Imports en milers d'euros.

11.41. INSTITUT CATALÀ DEL SÒL**11.41.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	808.883,80
I. Immobilitzat intangible	5.046,78
2. Concessions	1.010,15
5. Aplicacions informàtiques	4.036,63
II. Immobilitzat material	30.167,47
1. Terrenys i construccions	28.557,57
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	1.609,90
III. Inversions immobiliàries	449.897,42
IV. Inversions gestionades	52.728,49
V. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	21.451,19
VI. Inversions financeres a llarg termini	98.348,66
VII. Deutors comercials no corrents	151.243,79
B) Actiu corrent	1.735.220,31
II. Existències	1.592.325,36
3. Productes en curs	1.347.929,71
4. Productes acabats	235.424,31
6. Avançaments a proveïdors	8.971,34
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	117.668,00
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	15.096,23
3. Deutors diversos	19.769,96
4. Personal	153,97
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	82.647,84
V. Inversions financeres a curt termini	13.415,09
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	11.811,86
TOTAL ACTIU	2.544.104,11

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	581.666,14
A-1) Fons propis	406.283,05
I. Capital	337.905,21
III. Reserves	73.308,84
2. Altres reserves	73.308,84
V. Resultats d'exercicis anteriors	29.971,41
1. Romanent	34.778,35
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(4.806,94)
VII. Resultat de l'exercici	(34.902,41)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	175.383,09
B) Passiu no corrent	1.738.706,94
I. Provisions a llarg termini	15.118,94
4. Altres provisions	15.118,94
II. Deutes a llarg termini	1.723.588,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	750.251,44
5. Altres passius financers	973.336,56
C) Passiu corrent	223.731,03
II. Provisions a curt termini	206,64
III. Deutes a curt termini	81.074,82
2. Deutes amb entitats de crèdit	81.074,82
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	142.449,57
1. Proveïdors	113.038,18
3. Creditors diversos	10.342,27
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	786,08
6. Altres deutes amb les administracions públiques	1.396,46
7. Avançaments de clients	16.886,58
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.544.104,11

Imports en milers d'euros.

Institut Català del Sòl**11.41.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	94.012,22
a) Vendes	65.851,41
b) Prestacions de serveis	28.160,81
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	301.833,60
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	722,91
4. Aprovisionaments	(366.323,39)
a) Consum de mercaderies	(133.578,28)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(219.569,48)
d) Deteriorament de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments	(13.175,63)
5. Altres ingressos d'explotació	30.130,26
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	4.088,60
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	26.041,66
6. Despeses de personal	(28.264,60)
a) Sous, salaris i assimilats	(22.613,65)
b) Càrregues socials	(5.650,95)
7. Altres despeses d'explotació	(47.833,45)
a) Serveis exteriors	(21.327,16)
b) Tributs	(21.689,82)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	785,97
d) Altres despeses de gestió corrent	(5.602,44)
8. Amortització de l'immobilitzat	(10.372,47)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.252,43
10. Excessos de provisions	(1.124,07)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(3,38)
a) Deterioraments i pèrdues	(3,38)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(25.969,94)
14. Ingressos financers	8.787,93
a) De participacions en instruments de patrimoni	52,04
b) De valors negociables i altres instruments financers	8.735,89
15. Despeses financeres	(17.891,07)
b) Per deutes amb tercers	(17.891,07)
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	170,67
a) Deterioracions i pèrdues	170,67
A.2) RESULTAT FINANCER	(8.932,47)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(34.902,41)
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	(34.902,41)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(34.902,41)

Imports en milers d'euros.

Institut Català del Sòl**11.41.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DE DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys (34.902,41)

Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net

III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	90.648,10
1. Subvencions de sòl	1.905,63
2. Subvencions d'habitatge	69.717,75
3. Subvencions d'inversions gestionades	19.024,72

B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net 90.648,10

Transferències al Compte de pèrdues i guanys

VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(29.100,20)
1. Subvencions de sòl	(211,87)
2. Subvencions d'habitatge	(13.824,10)
3. Subvencions d'inversions gestionades	(400,00)
4. Subvencions aplicades endeutament encàrrecs	(1.858,78)
5. Subvencions dèficit d'habitatge	(12.805,45)

C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys (29.100,20)

Total ingressos i despeses reconeguts 26.645,49

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Finançament traspasat	Finançament pressupostari Generalitat	Reserves	Resultat exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. Saldo final 2008	164.714,74	171.590,47	73.308,84	29.971,41	0,00	132.666,56	572.252,02
B. Saldo ajustat inici 2009	164.714,74	171.590,47	73.308,84	29.971,41	0,00	132.666,56	572.252,02
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	(34.902,41)	61.547,90	26.645,49
II. Operacions de finançament Generalitat	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00
1. Augments	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(18.831,37)	(18.831,37)
1. Altres aplicacions de subvencions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(18.831,37)	(18.831,37)
SALDO FINAL EXERCICI 2009	164.714,74	173.190,47	73.308,84	29.971,41	(34.902,41)	175.383,09	581.666,14

Imports en milers d'euros.

Institut Català del Sòl**11.41.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(34.902,41)
2. Ajustaments de resultat	3.721,86
a) Amortització de l'immobilitzat	10.372,48
b) Correccions valoratives per deteriorament	13.008,34
c) Variació de provisions	338,10
d) Imputació de subvencions	(29.100,20)
g) Ingressos financers	(8.787,93)
h) Despeses financeres	17.891,07
3. Canvis del capital corrent	(231.547,53)
a) Existències	(196.537,40)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(42.048,93)
d) Creditors i altres comptes a pagar	18.291,28
e) Altres passius corrents	(785,97)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(7.821,27)
a) Pagament d'interessos	(16.609,19)
b) Cobraments de dividends	52,04
c) Cobraments d'interessos	8.735,88
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(270.549,35)

B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(153.741,70)
a) Empreses del grup i associades	(7.034,17)
b) Immobilitzat intangible	(3.068,01)
c) Immobilitzat material	(1.338,81)
d) Inversions immobiliàries	(111.439,05)
e) Inversions gestionades	(26.889,00)
f) Inversions financeres	(3.972,66)
7. Cobraments per desinversions	9.466,25
b) Inversions financeres	9.466,25
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(144.275,45)

C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	92.475,29
a) Variacions en el finançament	1.600,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	90.875,29
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	323.423,03
a) Emissió	534.084,23
2. Deutes amb entitats de crèdit	355.294,77
3. Constitució de fiances	178.789,46
b) Devolució i amortització de	(210.661,20)
1. Deutes amb entitats de crèdit	(76.505,93)
3. Devolució de fiances	(134.155,27)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	415.898,32

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS** 1.073,52

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	10.738,34
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	11.811,86

Imports en milers d'euros.

Nota: L'epígraf 3, Canvis en el capital corrent, presenta un excés d'11,25 M€ respecte de la suma dels corresponents subepígrafs. A partir de la informació facilitada per l'entitat no s'ha pogut conèixer l'origen d'aquest error.

Institut Català del Sòl**11.41.5. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2009**

INGRESSOS	Pressupost inicial (A)	Drets contrets (B)	Desviacions (C=A-B)
Alienacions sòl per activitats econòmiques i equipaments	57.101,00	32.410,16	24.690,84
Alienacions de sòl residencial	26.313,00	5.605,47	20.707,53
Alienacions locals i aparcaments	5.632,74	6.408,44	(775,70)
Alienacions habitatges	65.950,24	21.427,34	44.522,90
Recuperació costos sistemes cooperació, sup., consorcis i juntes	19.300,00	11.164,68	8.135,32
Increment d'existències	364.069,07	195.317,55	168.751,52
Subvencions aplicades programa d'habitatge i sòl residencial	20.227,16	27.068,62	(6.841,46)
Subvencions aplicades programa de barris i nuclis	1.179,87	400,00	779,87
Subvencions aplicades programa de sòl per activitats econ. i equip.	522,64	(227,19)	749,83
Interessos préstecs	2.824,31	2.811,09	13,22
Interessos programa d'habitatge i barris i nuclis antics	4.287,38	4.818,42	(531,04)
Interessos programa sòl per activitats econ. i equip i compte corrent	1.781,06	993,35	787,71
Lloguers	25.254,02	16.996,13	8.257,89
Cessió cartera	395,87	346,50	49,37
Ingressos de participacions en empreses	0,00	52,04	(52,04)
Altres ingressos	544,00	3.907,79	(3.363,79)
Despesa d'explotació traspasada a immobilitzat	0,00	107.238,97	(107.238,97)
TOTAL INGRESSOS	595.382,36	436.739,36	158.643,00
DESPESES	Pressupost inicial (A)	Obligacions reconegudes (B)	Desviacions (C=A-B)
Adquisicions de sòl per activitats econòmiques i equipaments	50.000,00	71.496,15	(21.496,15)
Adquisicions de sòl residencial	50.000,00	16.593,51	33.406,49
Obres urbanització de sòl per act. econòmiques i equip. i naus	89.122,00	43.410,71	45.711,29
Obres urbanització residencials	52.179,22	27.993,54	24.185,68
Adquisicions i obres d'habitatge	237.107,48	202.545,45	34.562,03
Personal	31.417,24	27.671,57	3.745,67
Subministraments/Despesa social	16.623,62	13.197,43	3.426,19
Prorrata/Impost de societats	5.829,01	12.798,22	(6.969,21)
Despeses gestió habitatge	7.537,87	4.688,62	2.849,25
Despeses gestió fiances	3.800,00	3.883,95	(83,95)
Interessos programa d'habitatge i sòl residencial	22.693,51	10.574,07	12.119,44
Interessos programa barris i nuclis antics	1.408,70	871,84	536,86
Interessos programa de sòl per activ. econ. i equipaments	12.963,42	6.595,35	6.368,07
Despeses financeres cessió cartera	1.500,78	0,00	1.500,78
Transferències cultura 1%	0,00	2.264,63	(2.264,63)
Transferències a corporacions locals	0,00	400,00	(400,00)
Transferències a consorcis i societats mercantils de la Generalitat	0,00	282,55	(282,55)
Subvencions a particulars habitatge	1.260,12	2.054,33	(794,21)
Superàvit explotació	0,00	(34.902,41)	34.902,41
Despeses extraordinàries	0,00	597,88	(597,88)
Variació prov. existències i altres operacions tràfic financeres	25,00	13.120,47	(13.095,47)
Altres subvencions explotació	296,91	229,02	67,89
Amortitzacions	11.617,48	10.372,48	1.245,00
TOTAL DESPESES	595.382,36	436.739,36	158.643,00

Imports en milers d'euros.

Notes:

L'empresa presenta la Liquidació del pressupost d'explotació i de capital de forma separada.

L'INCASOL presenta en la seva Liquidació del pressupost un pressupost inicial diferent de l'aprovat en la Llei de pressupostos de la Generalitat. A partir de la informació facilitada per la societat no ha estat possible identificar l'origen d'aquesta diferència i és per aquest motiu que el pressupost inicial presentat per l'INCASOL no ha estat ajustat. Tot i això el quadre 11.3.U de Liquidacions pressupostàries incorpora la diferència dintre de la columna de modificacions, ajustant alhora l'import del pressupost inicial d'ingressos i despeses.

Institut Català del Sòl**11.41.6. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2009**

INGRESSOS	Pressupost inicial (A)	Drets contrets (B)	Desviacions (C=A-B)
Recursos de les operacions	11.642,48	(11.409,46)	23.051,94
Alienacions béns destinats a l'ús general nuclis antics	6.932,38	4.442,70	2.489,68
Alien. béns destinats a l'ús gral. prog. habitatge i sòl residencial	19.390,00	14.433,45	4.956,55
Alienacions béns destinats a l'ús general programa SAE	0,00	199,96	(199,96)
Entrega obres nuclis antics	17.771,07	8.986,06	8.785,01
Entrega obres inv. gestionades programa de barris i nuclis antics	107,11	2.762,82	(2.655,71)
Entrega obres inv. gestionades programa sòl act. econ. i equipaments	131,18	163,53	(32,35)
Recuperació actuacions participades	3.071,22	808,57	2.262,65
Transf. programa d'habitatge i sòl residencial/Generalitat	5.570,19	58.768,32	(53.198,13)
Transf. programa barris i nuclis antics/Generalitat i altres	7.091,23	9.133,29	(2.042,06)
Transf. programa sòl activitats econòmiques i equipaments/Generalitat	2.440,34	1.223,15	1.217,19
Transf. programa d'habitatge i sòl residencial/Estat	10.500,00	10.200,00	300,00
Transf. programa sòl act. econòmiques i equipaments/Estat	0,00	(227,19)	227,19
Reintegrament préstecs concedits programa habitatge	4.110,16	6.397,23	(2.287,07)
Reintegrament préstecs concedits programa barris i nuclis antics	997,32	2.448,14	(1.450,82)
Aportació DPTOP, DMAH, DIUE i EIF finançament d'activitat	13.150,55	13.150,54	0,01
Reintegrament aportacions consorcis	1.867,11	825,70	1.041,41
Fiances	104.000,00	44.545,38	59.454,62
Préstecs programa d'habitatge i sòl residencial	227.510,65	256.978,01	(29.467,36)
Préstecs programa sòl act. econòmiques i equipaments	119.220,65	96.376,00	22.844,65
Préstecs programa barris i nuclis antics	4.183,59	0,00	4.183,59
Dipòsits rebuts	0,00	100,00	(100,00)
TOTAL INGRESSOS	559.687,23	520.306,20	39.381,03
DESPESES	Pressupost inicial (A)	Obligacions reconegudes (B)	Desviacions (C=A-B)
Obres nuclis antics	17.772,00	12.228,80	5.543,20
Obres inv. gestionades programa habitatge	27.912,79	24.278,36	3.634,43
Obres inv. gestionades programa barris i nuclis antics	107,11	2.219,01	(2.111,90)
Obres inv. gestionades programa sòl act. econ. i equip.	2.306,18	901,37	1.404,81
Minoració subvencions pendents d'aplicació	21.929,67	47.931,57	(26.001,90)
Préstecs concedits	5.822,94	418,64	5.404,30
Aportacions a juntes i consorcis	14.836,90	7.466,61	7.370,29
Aportacions per compte de capital	0,00	(349,80)	349,80
Increment capital circulant	382.078,43	274.685,07	107.393,36
Amortització préstecs programa d'habitatge i sòl residencial	20.663,28	17.016,48	3.646,80
Amortització préstecs programa barris i nuclis antics	4.593,57	3.877,39	716,18
Amortització préstecs programa sòl act. econ. i equipaments	13.404,32	8.099,51	5.304,81
Subrogació préstecs habitatge	32.888,01	5.497,95	27.390,06
Altres inversions d'immobilitzat	7.229,06	115.845,87	(108.616,81)
Transferències Cultura 1%	2.133,08	0,00	2.133,08
Transferències a corporacions locals	3.000,00	0,00	3.000,00
Transferències a consorcis i societats mercantils de la Generalitat	2.856,64	0,00	2.856,64
Dipòsits constituïts	0,00	11,19	(11,19)
Recompres crèdits, cessió de cartera	153,25	178,18	(24,93)
TOTAL DESPESES	559.687,23	520.306,20	39.381,03

Imports en milers d'euros.

Nota: L'INCASOL presenta, en la seva Liquidació del pressupost, un pressupost conjunt d'explotació i de capital per un import de 1.155,07 M€, mentre que la Llei de pressupostos de la Generalitat aprova un pressupost per import de 739,42 M€, el que suposa una diferència de 415,65 M€. Amb la informació de què disposa la Sindicatura no es pot conèixer l'origen de la diferència i, per tant, no s'ha pogut afegir la columna de pressupost aprovat.

11.42. INSTITUT CATALÀ D'ENERGIA**11.42.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	13.792,43
I. Immobilitzat intangible	59,84
5. Aplicacions informàtiques	59,84
II. Immobilitzat material	251,81
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	251,81
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	13.480,78
1. Instruments de patrimoni	13.480,78
B) Actiu corrent	77.284,24
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	67.523,78
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	41,01
2. Clients, empreses del grup i associades	61,71
3. Deutors diversos	9,68
4. Personal	0,60
5. Actius per impost corrent	20,92
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	67.389,86
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	1,47
2. Crèdits a empreses	0,51
5. Altres actius financers	0,96
VI. Periodificacions a curt termini	98,96
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	9.660,03
1. Tresoreria	4,68
2. Altres actius líquids equivalents	9.655,35
TOTAL ACTIU	91.076,67

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	26.013,54
A-1) Fons propis	26.013,54
I. Capital	31.940,70
V. Resultats d'exercicis anteriors	(5.675,41)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(5.675,41)
VII. Resultat de l'exercici	(251,75)
B) Passiu no corrent	60,78
I. Provisions a llarg termini	60,78
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	60,78
C) Passiu corrent	64.907,14
III. Deutes a curt termini	3,79
2. Deutes amb entitats de crèdit	0,21
5. Altres passius financers	3,58
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	64.879,57
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	95,21
3. Creditors diversos	23.473,94
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	3,77
6. Altres deutes amb les administracions públiques	41.401,86
VI. Periodificacions a curt termini	23,78
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	90.981,46

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Energia**11.42.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	171,10
a) Vendes	0,04
b) Prestacions de serveis	171,06
5. Altres ingressos d'explotació	38.974,79
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	31.737,59
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	7.237,20
6. Despeses de personal	(3.115,92)
a) Sous, salaris i assimilats	(2.447,05)
b) Càrregues socials	(668,87)
7. Altres despeses d'explotació	(36.031,94)
a) Serveis exteriors	(4.294,04)
b) Tributs	(0,31)
d) Altres despeses de gestió corrent	(31.737,59)
8. Amortització de l'immobilitzat	(239,52)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(241,49)
14. Ingressos financers	1,96
b) De valors negociables i altres instruments financers	1,96
b2) De tercers	1,96
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(12,22)
a) Deterioraments i pèrdues	(12,22)
A.2) RESULTAT FINANCER	(10,26)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(251,75)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(251,75)

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Energia**11.42.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(251,75)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	(251,75)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social	Resultat d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	31.464,66	(5.321,30)	(354,11)	30.716,26	56.505,51
I. Ajustaments per canvis de criteri 2008	0,00	0,00	0,00	(30.716,26)	(30.716,26)
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	31.464,66	(5.321,30)	(354,11)	0,00	25.789,25
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	(251,75)	0,00	(251,75)
II. Operacions amb socis o propietaris	476,04	0,00	0,00	0,00	476,04
III. Altres variacions de patrimoni net	0,00	(354,11)	354,11	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	31.940,70	(5.675,41)	(251,75)	0,00	26.013,54

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Energia**11.42.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(251,75)
2. Ajustaments de resultat	265,27
a) Amortització de l'immobilitzat	239,52
b) Correccions valoratives per deteriorament	12,22
c) Variació de provisions	15,49
g) Ingressos financers	(1,96)
3. Canvis del capital corrent	3.853,93
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(8.397,67)
c) Altres actius corrents	30,94
d) Creditors i altres comptes a pagar	12.221,70
e) Altres passius corrents	(1,04)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	190,43
b) Cobrament d'interessos	1,96
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis	188,47
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	4.057,88

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(273,03)
b) Immobilitzat intangible	(5,68)
c) Immobilitzat material	(267,35)
7. Cobraments per desinversions	0,04
d) Altres actius financers	0,04
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(272,99)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	476,04
Ampliació de capital	476,04
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	476,04

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 4.260,93

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	5.399,10
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	9.660,03

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Energia

11.42.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	58,00	0,00	58,00	171,10	(113,10)
Article 30	Venda de béns	0,00	0,00	0,00	0,04	(0,04)
Article 39	Altres ingressos	58,00	0,00	58,00	171,06	(113,06)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	12.241,70	14.387,49	26.629,19	11.607,38	15.021,81
Article 40	Del sector públic estatal	0,00	15.021,81	15.021,81	0,00	15.021,81
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	12.241,70	(634,32)	11.607,38	11.607,38	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	1,96	(1,96)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	1,96	(1,96)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	5.726,06	35.214,37	40.940,43	16.951,85	23.988,58
Article 70	Del sector públic estatal	0,00	34.580,05	34.580,05	10.591,47	23.988,58
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	5.726,06	634,32	6.360,38	6.360,38	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.856,21	36.391,21	39.247,42	476,04	38.771,38
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	2.856,21	(2.380,17)	476,04	476,04	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	38.771,38	38.771,38	0,00	38.771,38
TOTAL INGRESSOS		20.881,97	85.993,07	106.875,04	29.208,33	77.666,71
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.888,40	1.461,51	3.349,91	3.113,40	236,51
Article 13	Personal laboral	1.460,46	1.077,24	2.537,70	2.381,47	156,23
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	36,51	26,93	63,44	63,06	0,38
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	384,13	351,95	736,08	653,38	82,70
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	7,30	5,39	12,69	15,49	(2,80)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	9.394,69	2.216,29	11.610,98	4.296,68	7.314,30
Article 20	Lloguers i cànon	409,35	(67,42)	341,93	338,24	3,69
Article 21	Conservació i reparació	134,22	(98,40)	35,82	13,66	22,16
Article 22	Material, subministraments i altres	8.478,47	2.545,45	11.023,92	3.672,82	7.351,10
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	55,07	0,01	55,08	39,09	15,99
Article 24	Despeses de publicacions	317,58	(163,35)	154,23	232,87	(78,64)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,65	0,00	0,65	0,18	0,47
Article 34	Altres despeses financeres	0,65	0,00	0,65	0,18	0,47
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.015,96	19.673,23	20.689,19	11.970,78	8.718,41
Article 41	A l'Administració de la Generalitat	0,00	724,92	724,92	530,42	194,50
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públ.	110,42	561,45	671,87	498,65	173,22
Article 46	A ens i corporacions locals	0,01	2.749,02	2.749,03	1.260,44	1.488,59
Article 47	A empreses privades	451,02	2.653,64	3.104,66	723,72	2.380,94
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	454,51	12.984,20	13.438,71	8.957,55	4.481,16
Capítol 6	INVERSIONS REALS	279,37	70,16	349,53	273,03	76,50
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	3,00	72,40	75,40	6,42	68,98
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	60,00	126,00	186,00	184,86	1,14
Article 65	Inversions en equip de procés de dades i telecomunic.	60,00	15,76	75,76	76,06	(0,30)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	156,37	(144,00)	12,37	5,69	6,68
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	5.726,06	64.952,05	70.678,11	32.371,68	38.306,43
Article 71	A l'Administració de la Generalitat	0,00	4.434,99	4.434,99	2.129,49	2.305,50
Article 74	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públ.	0,03	1.126,08	1.126,11	226,08	900,03
Article 76	A ens i corporacions locals	0,01	17.781,56	17.781,57	7.286,59	10.494,98
Article 77	A empreses privades	5.725,99	34.796,30	40.522,29	20.391,79	20.130,50
Article 78	A famílies i institucions sense fi de lucre i ens corp.	0,03	6.813,12	6.813,15	2.337,73	4.475,42
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.576,84	(2.380,17)	196,67	0,00	196,67
Article 88	Altres aportacions a compte de capital i assimilats	2.576,84	(2.380,17)	196,67	0,00	196,67
TOTAL DESPESES		20.881,97	85.993,07	106.875,04	52.025,75	54.849,29

Imports en milers d'euros.

11.43. INSTITUT CATALÀ D'ONCOLOGIA**11.43.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	19.272,63
I. Immobilitzat intangible	868,47
3. Patents, llicències, marques i similars	0,38
5. Aplicacions informàtiques	868,09
II. Immobilitzat material	14.085,55
1. Terrenys i construccions	2.533,85
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	10.392,55
3. Immobilitzat en curs i avançaments	1.159,15
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	4.316,96
2. Crèdits a empreses	4.316,96
V. Inversions financeres a llarg termini	1,65
5. Altres actius financers	1,65
B) Actiu corrent	109.129,27
I. Inversions gestionades per altres ens	25.551,80
II. Existències	3.734,15
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	3.549,66
3. Productes en curs	184,49
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	76.779,81
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	63.815,44
3. Deutors diversos	12.877,80
4. Personal	12,83
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	73,74
VI. Periodificacions a curt termini	52,51
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	3.011,00
1. Tresoreria	3.011,00
TOTAL ACTIU	128.401,90
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	3.526,57
A-1) Fons propis	(1.445,29)
I. Fons patrimonial	4.216,57
III. Reserves	155,67
2. Altres reserves	155,67
V. Resultats d'exercicis anteriors	(6.122,94)
1. Romanent	4.949,31
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(11.072,25)
VII. Resultat de l'exercici	305,41
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.971,86
B) Passiu no corrent	7.156,71
I. Provisions a llarg termini	549,96
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	276,60
4. Altres provisions	273,36
II. Deutes a llarg termini	6.606,75
2. Deutes amb entitats de crèdit	5.141,98
3. Creditors per arrendament financer	1.464,77
C) Passiu corrent	117.718,62
III. Deutes a curt termini	5.528,70
2. Deutes amb entitats de crèdit	586,88
3. Creditors per arrendament financer	1.265,24
5. Altres passius financers	3.676,58
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	79.425,34
1. Proveïdors	59.440,59
3. Creditors diversos	11.711,34
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	5.610,14
6. Altres deutes amb les administracions públiques	2.663,27
VI. Periodificacions a curt termini	32.764,58
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	128.401,90

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Oncologia**11.43.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	137.507,66
b) Prestacions de serveis	137.507,66
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(84,62)
4. Aprovisionaments	(80.384,50)
a) Consum de mercaderies	(45.658,23)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(3.921,45)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(30.804,82)
5. Altres ingressos d'explotació	14.582,87
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	14.582,87
6. Despeses de personal	(54.740,74)
a) Sous, salaris i assimilats	(44.268,47)
b) Càrregues socials	(10.472,27)
7. Altres despeses d'explotació	(14.644,23)
a) Serveis exteriors	(14.275,10)
b) Tributs	(1,25)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(367,88)
8. Amortització de l'immobilitzat	(3.619,56)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.523,01
10. Excessos de provisions	130,83
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(1,46)
b) Resultats per alineacions i altres	(1,46)
13. Altres resultats	20,60
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	289,86
14. Ingressos financers	245,43
b) De valors negociables i altres instruments financers	245,43
15. Despeses financeres	(336,88)
b) Per deutes amb tercers	(336,88)
17. Diferències de canvi	107,00
A.2) RESULTAT FINANCER	15,55
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	305,41
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	305,41

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Oncologia**11.43.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	305,41
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.444,00
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	4.444,00
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(1.523,01)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(1.523,01)
Total ingressos i despeses reconegudes	3.226,40

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Patrimoni	Patrimoni	Patrimoni	Reserves	Resultats	Resultat	Subvencions,	Total
	en	en	rebut en		d'exercicis	de	donacions i	
	adscripció	cessió	cessió		anterior	l'exercici	llegats rebuts	
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	0,00	4.208,35	8,22	155,67	(6.350,39)	227,45	2.050,86	300,16
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	0,00	4.208,35	8,22	155,67	(6.350,39)	227,45	2.050,86	300,16
Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305,41	2.921,00	3.226,41
Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	227,45	(227,45)	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	0,00	4.208,35	8,22	155,67	(6.122,94)	305,41	4.971,86	3.526,57

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Oncologia**11.43.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	305,41
2. Ajustaments de resultat	2.132,91
a) Amortització de l'immobilitzat	3.619,56
c) Variació de provisions	276,13
d) Imputació de subvencions	(1.523,01)
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	1,46
g) Ingressos financers	(245,43)
h) Despeses financeres	336,88
k) Altres ingressos i despeses	(332,68)
3. Canvis del capital corrent	4.795,64
Inversions gestionades per compte d'altres ens	199,33
a) Existències	(86,19)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(4.522,63)
c) Altres actius corrents	(23,96)
d) Creditors i altres comptes a pagar	7.665,91
e) Altres passius corrents	1.563,18
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(91,45)
a) Pagament d'interessos	(336,88)
c) Cobrament d'interessos	245,43
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	7.142,51

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(6.281,10)
b) Immobilitzat intangible	(277,58)
c) Immobilitzat material	(6.003,52)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(6.281,10)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	0,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(371,42)
a) Emissió	1.564,36
3. Deutes amb entitats del grup i associades	1.547,86
4. Altres deutes	16,50
b) Devolució i amortització de:	(1.935,78)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(586,88)
4. Altres deutes	(1.348,90)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(371,42)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
---	-------------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	489,99
---	---------------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	2.521,01
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	3.011,00

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Oncologia**11.43.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	154.352,11	0,00	154.352,11	150.129,88	4.222,23
Article 31	Prestació de serveis	154.322,61	0,00	154.322,61	150.129,88	4.192,73
Article 39	Altres ingressos	29,50	0,00	29,50	0,00	29,50
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.648,00	0,00	1.648,00	1.631,16	16,84
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	1.648,00	0,00	1.648,00	1.631,16	16,84
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	97,45	0,00	97,45	352,75	(255,30)
Article 52	Interessos de dipòsits	97,45	0,00	97,45	352,75	(255,30)
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	7.897,87	0,00	7.897,87	3.882,87	4.015,00
Article 69	Aportacions complementàries d'empreses i ens públics de la Generalitat	7.897,87	0,00	7.897,87	3.882,87	4.015,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	4.789,22	0,00	4.789,22	4.789,22	0,00
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	4.789,22	0,00	4.789,22	4.789,22	0,00
TOTAL INGRESSOS		168.784,65	0,00	168.784,65	160.785,88	7.998,77
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	52.860,06	0,00	52.860,06	54.740,74	(1.880,68)
Article 13	Personal laboral	42.506,22	0,00	42.506,22	44.268,47	(1.762,25)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	10.160,07	0,00	10.160,07	10.282,37	(122,30)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	193,77	0,00	193,77	189,90	3,87
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	102.079,04	0,00	102.079,04	94.677,45	7.401,59
Article 20	Lloguers i cànons	3.334,51	0,00	3.334,51	689,33	2.645,18
Article 21	Conservació i reparació	3.388,42	0,00	3.388,42	3.747,61	(359,19)
Article 22	Material, subministraments i altres	72.990,17	0,00	72.990,17	64.493,60	8.496,57
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	22.365,94	0,00	22.365,94	25.746,91	(3.380,97)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	268,99	0,00	268,99	337,20	(68,21)
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	268,99	0,00	268,99	337,20	(68,21)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	12.989,68	0,00	12.989,68	6.728,87	6.260,81
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	7.627,00	0,00	7.627,00	3.427,64	4.199,36
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	3.386,99	0,00	3.386,99	1.640,71	1.746,28
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	785,65	0,00	785,65	843,24	(57,59)
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	227,54	0,00	227,54	186,83	40,71
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	962,50	0,00	962,50	630,45	332,05
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	586,88	0,00	586,88	586,88	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	586,88	0,00	586,88	586,88	0,00
TOTAL DESPESES		168.784,65	0,00	168.784,65	157.071,14	11.713,51

Imports en milers d'euros.

11.44. INSTITUT D'ASSISTÈNCIA SANITÀRIA**11.44.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	77.102,50
I. Immobilitzat intangible	419,81
3. Patents, llicències, marques i similars	0,85
5. Aplicacions informàtiques	418,96
II. Immobilitzat material	76.590,32
1. Terrenys i construccions	67.728,32
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	8.796,20
3. Immobilitzat en curs i avançaments	65,80
V. Inversions financeres a llarg termini	92,37
5. Altres actius financers	92,37
B) Actiu corrent	34.009,47
II. Existències	561,13
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	561,13
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	25.627,70
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	394,42
2. Clients, empreses del grup i associades	25.157,19
4. Personal	76,09
V. Inversions financeres a curt termini	2.014,15
5. Altres actius financers	2.014,15
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	5.806,49
1. Tresoreria	1.055,10
2. Altres actius líquids equivalents	4.751,39
TOTAL ACTIU	111.111,97

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	52.580,94
A-1) Fons propis	15.092,23
I. Patrimoni	8.210,11
1. Fons social	12.392,33
2. Patrimoni rebut en cessió	159,60
3. Patrimoni lliurat en cessió	(4.341,82)
III. Reserves	6.337,19
2. Altres reserves	6.337,19
VII. Resultat de l'exercici	544,93
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	37.488,71
B) Passiu no corrent	32.293,75
I. Provisions a llarg termini	1.108,81
4. Altres provisions	1.108,81
II. Deutes a llarg termini	31.184,94
2. Deutes amb entitats de crèdit	29.814,34
3. Creditors per arrendament financer	1.365,06
5. Altres passius financers	5,54
C) Passiu corrent	26.237,28
III. Deutes a curt termini	4.757,42
2. Deutes amb entitats de crèdit	2.781,27
3. Creditors per arrendament financer	214,66
5. Altres passius financers	1.761,49
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	21.479,86
1. Proveïdors	4.258,79
3. Creditors diversos	7.674,15
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	3.873,31
6. Altres deutes amb les administracions públiques	4.829,01
7. Avançaments de clients	844,60
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	111.111,97

Imports en milers d'euros.

Institut d'Assistència Sanitària**11.44.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	91.791,53
4. Aprovisionaments	(17.599,29)
a) Consum de mercaderies	(6.155,43)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(4.628,45)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(6.815,41)
5. Altres ingressos d'explotació	873,38
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	863,53
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	9,85
6. Despeses de personal	(66.479,27)
a) Sous, salaris i assimilats	(52.586,45)
b) Càrregues socials	(13.892,82)
7. Altres despeses d'explotació	(6.618,58)
a) Serveis exteriors	(5.866,87)
b) Tributs	(308,21)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(30,45)
d) Altres despeses de gestió corrent	(413,05)
8. Amortització de l'immobilitzat	(2.622,61)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.329,24
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(7,31)
b) Resultats per alienacions i altres	(7,31)
13. Altres resultats	(16,86)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	650,23
14. Ingressos financers	679,35
b) De valors negociables i altres instruments financers	8,16
b2) De tercers	8,16
c) Imputació de subvencions de caràcter financer	671,19
15. Despeses financeres	(784,65)
b) Per deutes amb tercers	(784,65)
A.2) RESULTAT FINANCER	(105,30)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	544,93
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	544,93

Imports en milers d'euros.

Institut d'Assistència Sanitària**11.44.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	544,93
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.338,39
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	4.338,39
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(2.000,42)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(2.000,42)
Total ingressos i despeses reconeguts	2.882,90

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social			Reserves							Total
	Patrimoni traspàs	Patrimoni propi	Reserves aplicades	Patrimoni rebut en cessió	Patrimoni lliurat en cessió	Altres	Finança- ment per aportacions	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	
C. SALDO FINAL EXERCICI 2008 (a)	5.451,19	6.699,16	241,98	159,60	(4.341,82)	(4.594,93)	9.360,89	0,00	1.571,23	35.150,74	49.698,04
D. SALDO AJUSTAT INICI ANY 2009	5.451,19	6.699,16	241,98	159,60	(4.341,82)	(4.594,93)	9.360,89	0,00	1.571,23	35.150,74	49.698,04
I. Total ingressos i des- peses reconegudes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544,93	2.337,97	2.882,90
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.561,29)	3.132,52	0,00	(1.571,23)	0,00	0,00
Aplicació del re- sultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.561,29)	3.132,52	0,00	(1.571,23)	0,00	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	5.451,19	6.699,16	241,98	159,60	(4.341,82)	(6.156,22)	12.493,41	0,00	544,93	37.488,71	52.580,94

Imports en milers d'euros.

Institut d'Assistència Sanitària**11.44.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	544,93
2. Ajustaments de resultat	1.281,98
a) Amortització de l'immobilitzat	2.622,61
c) Variació de provisions	(124,02)
d) Imputació de subvencions	(2.000,42)
e) Resultat per baixes i alienació d'immobilitzat	7,31
g) Ingressos financers	(8,16)
h) Despeses financeres	784,66
3. Canvis del capital corrent	6.001,42
a) Existències	(5,48)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	4.088,32
d) Creditors i altres comptes a pagar	1.073,25
e) Altres passius corrents	845,33
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(776,50)
a) Pagament d'interessos	(784,66)
c) Cobrament d'interessos	8,16
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	7.051,83

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(7.665,18)
b) Immobilitzat intangible i material	(7.291,26)
e) Altres actius financers	(373,92)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(7.665,18)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni	4.338,39
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.338,39
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(3.009,35)
a) Emissió	
5. Altres deutes	60,51
b) Devolució i amortització de:	
2. Deutes amb entitats de crèdit	(2.787,01)
5. Altres deutes	(282,85)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	1.329,04

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 715,69

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici 5.090,80

Efectiu o equivalents al final de l'exercici 5.806,49

Imports en milers d'euros.

Institut d'Assistència Sanitària**11.44.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	92.019,86	0,00	92.019,86	93.319,66	(1.299,80)
Article 31	Prestació de serveis	91.346,86	0,00	91.346,86	92.636,13	(1.289,27)
Article 39	Altres ingressos	673,00	0,00	673,00	683,53	(10,53)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	19,38	0,00	19,38	84,30	(64,92)
Article 40	Del sector públic estatal	15,30	0,00	15,30	74,45	(59,15)
Article 47	D'empreses privades	4,08	0,00	4,08	9,85	(5,77)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	145,86	0,00	145,86	113,73	32,13
Article 52	Interessos de dipòsits	43,86	0,00	43,86	8,17	35,69
Article 54	Ingressos patrimonials	102,00	0,00	102,00	105,56	(3,56)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	4.639,36	0,00	4.639,36	4.306,24	333,12
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	4.639,36	0,00	4.639,36	4.306,24	333,12
TOTAL INGRESSOS		96.824,46	0,00	96.824,46	97.823,93	(999,47)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	68.207,61	0,00	68.207,61	65.655,67	2.551,94
Article 12	Personal funcionari	45,67	0,00	45,67	0,00	45,67
Article 13	Personal laboral	54.402,83	0,00	54.402,83	52.541,52	1.861,31
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	13.759,11	0,00	13.759,11	13.114,15	644,96
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	22.076,59	0,00	22.076,59	24.958,55	(2.881,96)
Article 20	Lloguers i cànons	676,11	0,00	676,11	609,48	66,63
Article 21	Conservació i reparació	1.672,15	0,00	1.672,15	1.750,12	(77,97)
Article 22	Material, subministraments i altres	16.297,64	0,00	16.297,64	18.435,20	(2.137,56)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	369,75	0,00	369,75	466,84	(97,09)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	3.060,94	0,00	3.060,94	3.696,91	(635,97)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1.915,60	0,00	1.915,60	784,66	1.130,94
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	1.810,60	0,00	1.810,60	671,19	1.139,41
Article 34	Altres despeses financeres	105,00	0,00	105,00	113,47	(8,47)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	2.008,56	0,00	2.008,56	8.334,13	(6.325,57)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	495,82	0,00	495,82	5.499,87	(5.004,05)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	722,74	0,00	722,74	914,61	(191,87)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	300,00	0,00	300,00	1.334,32	(1.034,32)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	400,00	0,00	400,00	336,91	63,09
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	20,00	0,00	20,00	56,08	(36,08)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	70,00	0,00	70,00	192,34	(122,34)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.616,10	0,00	2.616,10	2.660,44	(44,34)
Article 91	Amortització de préstecs en euros	2.616,10	0,00	2.616,10	2.660,44	(44,34)
TOTAL DESPESES		96.824,46	0,00	96.824,46	102.393,45	(5.568,99)

Imports en milers d'euros.

11.45. INSTITUT DE DIAGNÒSTIC PER LA IMATGE**11.45.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	17.280,87
I. Immobilitzat intangible	47,94
5. Aplicacions informàtiques	47,94
II. Immobilitzat material	17.232,93
1. Terrenys i construccions	7.716,51
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	9.462,19
3. Immobilitzat en curs i avançaments	54,23
B) Actiu corrent	12.096,32
II. Existències	449,03
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	11.544,89
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	11.422,75
3. Deutors diversos	39,18
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	82,96
VI. Periodificacions a curt termini	97,73
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	4,67
TOTAL ACTIU	29.377,19

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	15.170,47
A-1) Fons propis	13.739,61
I. Fons patrimonial	13.720,58
III. Reserves	(164,71)
VII. Resultat de l'exercici	183,74
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.430,86
B) Passiu no corrent	3.590,31
I. Provisions a llarg termini	385,96
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	385,96
II. Deutes a llarg termini	3.204,35
3. Creditors per arrendament financer	3.204,35
C) Passiu corrent	10.616,41
III. Deutes a curt termini	4.071,33
3. Creditors per arrendament financer	2.426,02
5. Altres passius financers	1.645,31
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	6.517,26
1. Proveïdors	3.196,93
3. Creditors diversos	1.230,29
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	1.398,93
6. Altres deutes amb les administracions públiques	691,11
VI. Periodificacions a curt termini	27,82
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	29.377,19

Imports en milers d'euros.

Institut de Diagnòstic per la Imatge**11.45.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	32.016,02
b) Prestacions de serveis	32.016,02
4. Aprovisionaments	(7.151,09)
a) Consum de mercaderies	(3.231,36)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(2.399,46)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(1.520,27)
5. Altres ingressos d'explotació	606,79
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	466,20
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	140,59
6. Despeses de personal	(17.452,80)
a) Sous, salaris i assimilats	(13.808,56)
b) Càrregues socials	(3.644,24)
7. Altres despeses d'explotació	(4.358,47)
a) Serveis exteriors	(4.345,64)
b) Tributs	(10,92)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(1,33)
d) Altres despeses de gestió corrent	(0,58)
8. Amortització de l'immobilitzat	(3.431,10)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	595,71
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(299,56)
b) Resultats per alienacions i altres	(299,56)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	525,50
14. Ingressos financers	8,13
b) De valors negociables i altres instruments financers	8,13
15. Despeses financeres	(349,89)
b) Per deutes amb tercers	(349,89)
A.2) RESULTAT FINANCER	(341,76)
A.2) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	183,74
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	183,74

Imports en milers d'euros.

Institut de Diagnòstic per la Imatge**11.45.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	183,74
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	17,43
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	17,43
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(601,52)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(601,52)
Total ingressos i despeses reconeguts	(400,35)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Patrimoni adscrit	Aportacions capital	Reserves	Reserva ajustament patrimoni	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	4.098,15	7.766,22	1.957,39	(164,71)	(101,18)	2.014,95	15.570,82
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	4.098,15	7.766,22	1.957,39	(164,71)	(101,18)	2.014,95	15.570,82
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	183,74	(584,09)	(400,35)
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	(101,18)	0,00	101,18	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	4.098,15	7.766,22	1.856,21	(164,71)	183,74	1.430,86	15.170,47

Imports en milers d'euros.

Institut de Diagnòstic per la Imatge**11.45.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	183,74
2. Ajustaments de resultat	3.552,37
a) Amortització de l'immobilitzat	3.431,10
c) Variació de provisions	81,47
d) Imputació de subvencions	(601,52)
f) Resultat per baixes i alienació d'instruments financers	299,56
g) Ingressos financers	(8,13)
h) Despeses financeres	349,89
3. Canvis del capital corrent	(2.307,85)
a) Existències	96,17
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(1.643,01)
c) Altres actius corrents	66,65
d) Creditors i altres comptes a pagar	(450,52)
e) Altres passius corrents	(377,14)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(335,39)
a) Pagament d'interessos	(349,89)
b) Cobrament d'interessos	14,50
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	1.092,87

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(2.564,79)
b) Immobilitzat intangible	(1,16)
c) Immobilitzat material	(2.563,63)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(2.564,79)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	547,42
a) Emissió d'instruments de patrimoni	530,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	17,42
10. Cobraments i pagaments per instruments de passius financers	(89,56)
a) Emissió	2.468,06
4. Altres deutes	2.468,06
b) Devolució i amortització de	(2.557,62)
4. Altres deutes	(2.557,62)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	457,86

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (1.014,06)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	1.018,73
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	4,67

Imports en milers d'euros.

Institut de Diagnòstic per la Imatge**11.45.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	28.067,03	0,00	28.067,03	32.593,46	(4.526,43)
Article 31	Prestació de serveis	28.038,03	0,00	28.038,03	32.564,19	(4.526,16)
Article 39	Altres ingressos	29,00	0,00	29,00	29,27	(0,27)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	29,36	(29,36)
Article 40	Del sector públic estatal	0,00	0,00	0,00	23,55	(23,55)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	5,81	(5,81)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1,00	0,00	1,00	8,13	(7,13)
Article 52	Interessos de dipòsits	1,00	0,00	1,00	8,13	(7,13)
TOTAL INGRESSOS		28.068,03	0,00	28.068,03	32.630,95	(4.562,92)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	15.516,85	0,00	15.516,85	17.112,50	(1.595,65)
Article 13	Personal laboral	11.716,28	0,00	11.716,28	13.258,47	(1.542,19)
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	544,46	0,00	544,46	550,09	(5,63)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	3.178,92	0,00	3.178,92	3.226,35	(47,43)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	77,19	0,00	77,19	77,59	(0,40)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	10.256,91	0,00	10.256,91	11.752,01	(1.495,10)
Article 20	Lloguers i cànon	99,57	0,00	99,57	126,51	(26,94)
Article 21	Conservació i reparació	2.517,00	0,00	2.517,00	2.845,94	(328,94)
Article 22	Material, subministraments i altres	6.607,35	0,00	6.607,35	7.585,77	(978,42)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	142,99	0,00	142,99	168,76	(25,77)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	890,00	0,00	890,00	1.025,03	(135,03)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	347,18	0,00	347,18	350,24	(3,06)
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	346,88	0,00	346,88	349,89	(3,01)
Article 34	Altres despeses financeres	0,30	0,00	0,30	0,35	(0,05)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.947,09	0,00	1.947,09	3.039,61	(1.092,52)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	0,00	0,00	460,06	(460,06)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	1.947,09	0,00	1.947,09	2.470,76	(523,67)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	32,37	(32,37)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	70,46	(70,46)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	4,80	(4,80)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	1,16	(1,16)
TOTAL DESPESES		28.068,03	0,00	28.068,03	32.254,36	(4.186,33)

Imports en milers d'euros.

11.46. INSTITUT DE RECERCA I TECNOLOGIA AGROALIMENTÀRIES**11.46.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	53.925,15
I. Immobilitzat intangible	290,39
3. Patents, llicències, marques i similars	0,23
5. Aplicacions informàtiques	290,16
II. Immobilitzat material	40.330,47
1. Terrenys i construccions	16.581,78
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	12.262,49
3. Immobilitzat en curs i avançaments	11.486,20
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	1.274,03
1. Instruments de patrimoni	174,03
2. Crèdits a empreses	1.100,00
V. Inversions financeres a llarg termini	98,25
1. Instruments de patrimoni	15,40
5. Altres actius financers	82,85
VII. Deutors comercials no corrents	11.932,01
B) Actiu corrent	39.808,04
II. Existències	346,97
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	172,17
4. Productes acabats	127,90
5. Subproductes, residus i materials recuperats	46,90
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	10.084,37
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	4.199,72
2. Clients, empreses del grup i associades	180,32
3. Deutors diversos	5.089,25
4. Personal	(7,53)
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	622,61
V. Inversions financeres a curt termini	25.970,25
3. Valors representatius de deute	8.036,82
5. Altres actius financers	17.933,43
VI. Periodificacions a curt termini	77,78
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	3.328,67
1. Tresoreria	200,74
2. Altres actius líquids equivalents	3.127,93
TOTAL ACTIU	93.733,19

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	58.976,90
A-1) Fons propis	24.430,75
I. Capital	22.436,59
V. Resultats d'exercicis anteriors	3.998,36
1. Romanent	19.927,58
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(15.929,22)
VII. Resultat de l'exercici	(2.004,20)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	34.546,15
B) Passiu no corrent	19.253,12
I. Provisions a llarg termini	79,40
4. Altres provisions	79,40
II. Deutes a llarg termini	19.173,72
2. Deutes amb entitats de crèdit	281,25
5. Altres passius financers	18.892,47
C) Passiu corrent	15.503,17
III. Deutes a curt termini	1.479,75
2. Deutes amb entitats de crèdit	18,29
5. Altres passius financers	1.461,46
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	10.340,44
1. Proveïdors	4.785,21
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	312,05
3. Creditors diversos	1.858,70
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	298,62
5. Passius per impost corrent	3.085,86
VI. Periodificacions a curt termini	3.682,98
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	93.733,19

Imports en milers d'euros.

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries**11.46.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	9.725,96
a) Vendes	641,02
b) Prestacions de serveis	9.084,94
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	61,83
4. Aprovisionaments	(4.774,08)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(2.483,63)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(2.290,45)
5. Altres ingressos d'explotació	28.578,08
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	389,48
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	28.188,60
6. Despeses de personal	(27.115,51)
a) Sous, salaris i assimilats	(20.490,77)
b) Càrregues socials	(6.624,74)
7. Altres despeses d'explotació	(7.878,61)
a) Serveis exteriors	(5.018,82)
b) Tributs	97,14
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(240,88)
d) Altres despeses de gestió corrent	(2.716,05)
8. Amortització de l'immobilitzat	(3.153,18)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.924,95
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	145,81
b) Resultats per alienacions i altres	145,81
13. Altres resultats	(65,54)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(2.550,29)
14. Ingressos financers	1.142,12
b) De valors negociables i altres instruments financers	1.142,12
b2) De tercers	1.142,12
15. Despeses financeres	(541,13)
b) Per deutes amb tercers	(541,13)
17. Diferències de canvi	(0,02)
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(54,88)
a) Deterioracions i pèrdues	(54,88)
A.2) RESULTAT FINANCER	546,09
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(2.004,20)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(2.004,20)

Imports en milers d'euros.

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries**11.46.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(2.004,20)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
I. Subvencions, donacions i llegats rebuts	12.499,62
1. Subvencions de capital	2.336,73
2. Subvencions futures	10.162,89
II. Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustos	(808,56)
1. Subvenció implícita per actualització financera de préstecs	(808,56)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	11.691,06
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(11.793,90)
1. Subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici	(1.359,50)
2. Subvencions futures transferides al resultat de l'exercici	(10.374,87)
3. Béns adscrits transferits al resultat de l'exercici	(59,53)
IV. Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustos	(505,91)
1. Subvenció implícita per actualització financera de préstecs transferida al resultat de l'exercici	(505,91)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(12.299,81)
Total ingressos i despeses reconeguts	(2.612,95)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons patrimonial	Reserves	Resultat d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. Saldo a 31 de desembre de 2008	8.803,91	4.826,96	10.877,67	(1.408,43)	35.154,90	58.255,01
B. SALDO AJUSTAT INICI 2009	8.803,91	4.826,96	10.877,67	(1.408,43)	35.154,90	58.255,01
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	(2.004,20)	(608,75)	(2.612,95)
Moviments de l'any directament imputats a fons propis	13.632,68	(4.826,96)	(6.879,31)	1.408,43	0,00	3.334,84
1. Aportacions a fons patrimonials	4.924,59	0,00	0,00	0,00	0,00	4.924,59
2. Transferències a centres concertats	(843,71)	0,00	0,00	0,00	0,00	(843,71)
3. Aplicat a despeses R+D	(746,04)	0,00	0,00	0,00	0,00	(746,04)
5. Traspàs pèrdua 2008 a RNEA	0,00	0,00	(1.408,43)	1.408,43	0,00	0,00
7. Traspàs de romanent de l'any anterior a fons patrimonial	25.398,46	0,00	(25.398,46)	0,00	0,00	0,00
8. Traspàs de fons patrimonial a romanent de l'any	(19.927,58)	0,00	19.927,58	0,00	0,00	0,00
9. Reserves per aplicació del NPGC a fons patrimonial	4.826,96	(4.826,96)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. SALDO FINAL EXERCICI 2009	22.436,59	0,00	3.998,36	(2.004,20)	34.546,15	58.976,90

Imports en milers d'euros.

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries**11.46.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(2.004,20)
2. Ajustaments de resultat	1.190,12
a) Amortització de l'immobilitzat	2.970,75
b) Correccions valoratives per deteriorament	54,88
c) Variació de provisions	5,03
d) Imputació de subvencions	(1.855,29)
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	192,63
h) Despeses financeres	(1,00)
i) Diferències de canvi	0,03
k) Altres ingressos i despeses	(176,91)
3. Canvis del capital corrent	3.062,14
b) Deutors i altres comptes a cobrar	1.880,52
d) Creditors i altres comptes a pagar	1.181,62
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	1.341,73
a) Pagament d'interessos	(6,31)
c) Cobrament d'interessos	1.348,04
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	3.589,79

B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(10.256,90)
b) Immobilitzat intangible	(100,93)
c) Immobilitzat material	(10.155,97)
7. Cobraments per desinversions	1.004,40
a) Empreses del grup i associades	546,95
e) Altres actius financers	457,45
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(9.252,50)

C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	5.389,93
a) Aportacions Generalitat a fons patrimonial	4.924,59
b) Transferències a centres concertats	(843,71)
c) Fons patrimonial aplicat a despeses R+D	(746,04)
f) Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.055,09
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(1.432,48)
a) Emissió	
4. Deutes amb característiques especials	666,45
5. Altres deutes	1.498,14
b) Devolució i amortització de	
2. Deutes amb entitats de crèdit	(18,75)
5. Altres deutes	(3.578,32)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	3.957,45

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS** (1.705,26)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	5.033,93
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	3.328,67

Imports en milers d'euros.

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries

11.46.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	5.187,75	0,00	5.187,75	10.127,69	(4.939,94)
Article 30	Venda de béns	510,00	0,00	510,00	641,02	(131,02)
Article 31	Prestació de serveis	4.416,87	0,00	4.416,87	9.474,42	(5.057,55)
Article 39	Altres ingressos	260,88	0,00	260,88	12,25	248,63
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	24.969,46	746,04	25.715,50	28.188,60	(2.473,10)
Article 40	Del sector públic estatal	4.153,63	0,00	4.153,63	6.244,99	(2.091,36)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	17.046,60	746,04	17.792,64	18.971,15	(1.178,51)
Article 43	D'entitats autònomes de la Generalitat	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	0,00	0,00	0,00	101,25	(101,25)
Article 46	D'ens i corporacions locals	2.027,19	0,00	2.027,19	1.251,49	775,70
Article 47	D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	3,01	(3,01)
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	24,04	0,00	24,04	32,54	(8,50)
Article 49	De l'exterior	1.663,00	0,00	1.663,00	1.529,17	133,83
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	730,00	0,00	730,00	1.117,10	(387,10)
Article 52	Interessos de dipòsits	730,00	0,00	730,00	1.102,30	(372,30)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	14,80	(14,80)
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	156,01	(156,01)
Article 67	Alienació d'altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	6,01	(6,01)
Article 68	Alienació d'immobilitzat immaterial i reintegraments	0,00	0,00	0,00	150,00	(150,00)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	593,00	0,00	593,00	2.336,73	(1.743,73)
Article 70	Del sector públic estatal	450,93	0,00	450,93	991,99	(541,06)
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	142,07	0,00	142,07	142,07	0,00
Article 79	De l'exterior	0,00	0,00	0,00	1.202,67	(1.202,67)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	6.130,59	24.652,42	30.783,01	4.725,50	26.057,51
Article 81	Reintegrament de préstecs i bestretes	0,00	0,00	0,00	546,95	(546,95)
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	6.130,59	(746,04)	5.384,55	4.178,55	1.206,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	25.398,46	25.398,46	0,00	25.398,46
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	2.656,13	(2.656,13)
Article 91	Préstecs en euros	0,00	0,00	0,00	1.498,14	(1.498,14)
Article 95	Altres variacions de passius financers	0,00	0,00	0,00	1.157,99	(1.157,99)
TOTAL INGRESSOS		37.610,80	25.398,46	63.009,26	49.307,76	13.701,50
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	22.741,00	500,00	23.241,00	26.993,60	(3.752,60)
Article 12	Personal funcionari	1.650,00	0,00	1.650,00	1.915,51	(265,51)
Article 13	Personal laboral	16.060,00	400,00	16.460,00	18.644,25	(2.184,25)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	4.551,00	100,00	4.651,00	5.639,14	(988,14)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	480,00	0,00	480,00	794,70	(314,70)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	5.517,02	246,04	5.763,06	9.869,53	(4.106,47)
Article 20	Lloguers i cànon	180,00	0,00	180,00	215,95	(35,95)
Article 21	Conservació i reparació	773,00	0,00	773,00	913,39	(140,39)
Article 22	Material, subministraments i altres	4.495,37	246,04	4.741,41	8.714,37	(3.972,96)
Article 24	Despeses de publicacions	68,65	0,00	68,65	25,82	42,83
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	61,12	0,00	61,12	10,23	50,89
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	61,12	0,00	61,12	5,90	55,22
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	4,33	(4,33)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.568,07	0,00	2.568,07	2.716,05	(147,98)
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	2.568,07	0,00	2.568,07	2.716,05	(147,98)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	5.798,94	(1.345,04)	4.453,90	10.256,91	(5.803,01)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	5.798,94	(1.345,04)	4.453,90	10.256,91	(5.803,01)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	843,71	0,00	843,71	843,71	0,00
Article 74	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	843,71	0,00	843,71	843,71	0,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	80,94	0,00	80,94	4.088,61	(4.007,67)
Article 91	Amortització de préstecs en euros	80,94	0,00	80,94	3.597,07	(3.516,13)
Article 95	Altres variacions de passius financers	0,00	0,00	0,00	491,54	(491,54)
TOTAL DESPESES		37.610,80	(599,00)	37.011,80	54.778,64	(17.766,84)

Imports en milers d'euros.

11.47. INSTITUT D'INVESTIGACIÓ APLICADA DE L'AUTOMÒBIL**11.47.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	65.777,38
I. Immobilitzat intangible	286,02
3. Patents, llicències, marques i similars	1,76
5. Aplicacions informàtiques	284,26
II. Immobilitzat material	65.185,53
1. Terrenys i construccions	48.033,08
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	14.514,89
3. Immobilitzat en curs i avançaments	2.637,56
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	300,00
1. Instruments de patrimoni	300,00
V. Inversions financeres a llarg termini	5,83
5. Altres actius financers	5,83
B) Actiu corrent	28.111,18
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	18.122,21
2. Clients, empreses del grup i associades	17,21
3. Deutors diversos	17.864,00
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	241,00
V. Inversions financeres a curt termini	4,79
5. Altres actius financers	4,79
VI. Periodificacions a curt termini	0,17
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	9.984,01
1. Tresoreria	6.506,87
2. Altres actius líquids equivalents	3.477,14
TOTAL ACTIU	93.888,56

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	91.757,47
A-1) Fons propis	91.757,47
I. Capital	124.269,60
V. Resultats d'exercicis anteriors	(30.254,82)
1. Romanent	14.153,34
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(44.408,16)
VII. Resultat de l'exercici	(2.257,31)
C) Passiu corrent	2.131,09
III. Deutes a curt termini	550,67
2. Deutes amb entitats de crèdit	550,67
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	1,53
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.578,89
1. Proveïdors	1.561,25
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	11,66
3. Creditors diversos	0,24
6. Altres deutes amb les administracions públiques	5,74
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	93.888,56

Imports en milers d'euros.

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil**11.47.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	3.684,83
b) Prestacions de serveis	3.684,83
7. Altres despeses d'explotació	(891,73)
a) Serveis exteriors	(709,59)
b) Tributs	(182,14)
8. Amortització de l'immobilitzat	(5.054,44)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(2.261,34)
14. Ingressos financers	34,79
b) De valors negociables i altres instruments financers	34,79
b2) De tercers	34,79
15. Despeses financeres	(32,65)
b) Per deutes amb tercers	(32,65)
17. Diferències de canvi	1,89
A.2) RESULTAT FINANCER	4,03
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(2.257,31)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(2.257,31)

Imports en milers d'euros.

11.47.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(2.257,31)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	(2.257,31)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social	Romanent	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Total
C. SALDO FINAL EXERCICI 2008	115.205,60	14.153,34	(42.212,19)	(2.195,97)	84.950,78
D. SALDO AJUSTAT INICI 2009	115.205,60	14.153,34	(42.212,19)	(2.195,97)	84.950,78
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	(2.257,31)	(2.257,31)
II. Operacions amb socis o propietaris	9.064,00	0,00	0,00	0,00	9.064,00
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	(2.195,97)	2.195,97	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	124.269,60	14.153,34	(44.408,16)	(2.257,31)	91.757,47

Imports en milers d'euros.

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil**11.47.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(2.257,31)
2. Ajustaments de resultat	5.054,19
a) Amortització de l'immobilitzat	5.054,44
g) Ingressos financers	(34,79)
h) Despeses financeres	32,65
i) Diferències de canvi	1,89
3. Canvis del capital corrent	(1.900,49)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(3.001,46)
c) Altres actius corrents	(0,01)
d) Creditors i altres comptes a pagar	1.100,98
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	4,01
a) Pagament d'interessos	(30,78)
c) Cobraments d'interessos	34,79
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	900,40

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(5.144,89)
b) Immobilitzat intangible	(158,06)
c) Immobilitzat material	(4.986,83)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(5.144,89)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments patrimonials	9.064,00
a) Emissió d'instruments de patrimoni	9.064,00
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(1.351,92)
b) Devolució i amortització de:	(1.351,92)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(1.122,54)
3. Deutes amb empreses del grup i associades	(229,38)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	7.712,08

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 3.467,59

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	6.516,42
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	9.984,01

Imports en milers d'euros.

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil**11.47.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	3.500,00	3.500,00	3.684,83	(184,83)
Article 30	Venda de béns*	0,00	3.500,00	3.500,00	3.684,83	(184,83)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	3.500,00	(3.500,00)	0,00	36,68	(36,68)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	36,68	(36,68)
Article 54	Ingressos patrimonials*	3.500,00	(3.500,00)	0,00	0,00	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	9.064,00	0,00	9.064,00	9.064,00	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	9.064,00	0,00	9.064,00	9.064,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		12.564,00	0,00	12.564,00	12.785,51	(221,51)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.999,00	0,00	1.999,00	891,73	1.107,27
Article 21	Conservació i reparació*	0,00	1.939,00	1.939,00	709,59	1.229,41
Article 22	Material, subministraments i altres*	1.989,00	(1.964,00)	25,00	182,14	(157,14)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei*	10,00	(10,00)	0,00	0,00	0,00
Article 29	Altres despeses*	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1.501,00	0,00	1.501,00	32,65	1.468,35
Article 30	Despeses financeres i deute públic en euros*	1.500,00	(1.500,00)	0,00	0,00	0,00
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros*	0,00	1.501,00	1.501,00	32,65	1.468,35
Article 34	Altres despeses financeres*	1,00	(1,00)	0,00	0,00	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	7.964,00	0,00	7.964,00	4.933,45	3.030,55
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	3.982,00	0,00	3.982,00	2.493,41	1.488,59
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	3.982,00	0,00	3.982,00	2.440,04	1.541,96
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.100,00	0,00	1.100,00	1.120,67	(20,67)
Article 90	Amortització de deute públic en euros	1.100,00	0,00	1.100,00	1.120,67	(20,67)
TOTAL DESPESES		12.564,00	0,00	12.564,00	6.978,50	5.585,50

Imports en milers d'euros.

* La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat per l'IDIADA i el pressupost aprovat per la Generalitat per a l'exercici 2009.

11.48. INSTITUT GEOLÒGIC DE CATALUNYA**11.48.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	5.898,12
I. Immobilitzat intangible	791,82
5. Aplicacions informàtiques	721,31
6. Altre immobilitzat intangible	70,51
II. Immobilitzat material	4.705,68
1. Terrenys i construccions	333,37
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	3.987,24
3. Immobilitzat en curs i avançaments	385,07
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	400,00
1. Instruments de patrimoni	400,00
V. Inversions financeres a llarg termini	0,62
5. Altres actius financers	0,62
B) Actiu corrent	6.803,24
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	4.973,28
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	187,31
3. Deutors diversos	68,05
4. Personal	0,29
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	4.717,63
V. Inversions financeres a curt termini	0,72
5. Altres actius financers	0,72
VI. Periodificacions a curt termini	31,70
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.797,54
1. Tresoreria	84,37
2. Altres actius líquids equivalents	1.713,17
TOTAL ACTIU	12.701,36

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	9.583,50
A-1) Fons propis	6.299,83
I. Fons patrimonial	8.772,18
V. Resultats d'exercicis anteriors	(1.358,39)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(1.358,39)
VII. Resultat de l'exercici	(1.113,96)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.283,67
B) Passiu no corrent	32,78
I. Provisions a llarg termini	32,78
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	32,78
C) Passiu corrent	3.085,08
III. Deutes a curt termini	4,04
5. Altres passius financers	4,04
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	3.081,04
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	492,78
3. Creditors diversos	2.306,61
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	9,69
6. Altres deutes amb les administracions públiques	271,96
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	12.701,36

Imports en milers d'euros.

Institut Geològic de Catalunya**11.48.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	978,11
b) Prestacions de serveis	978,11
4. Aprovisionaments	(4.663,27)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(4.663,27)
5. Altres ingressos d'explotació	8.142,16
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	8.142,16
6. Despeses de personal	(3.215,74)
a) Sous, salaris i assimilats	(2.454,18)
b) Càrregues socials	(761,56)
7. Altres despeses d'explotació	(1.251,45)
a) Serveis exteriors	(1.242,38)
b) Tributs	(9,07)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.113,96)
13. Altres resultats	10,19
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(1.113,96)
14. Ingressos financers	(0,15)
b) De valors negociables i altres instruments financers	(0,15)
b2) De tercers	(0,15)
17. Diferències de canvi	0,15
A.2) RESULTAT FINANCER	0,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.113,96)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.113,96)

Imports en milers d'euros.

Institut Geològic de Catalunya**11.48.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(1.113,96)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	(1.113,96)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Aportacions al fons patrimonial DPTOP	Fons patrimonial traspasat ICC	Resultat d'exercicis anterioris*	Resultat de l'exercici*	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO FINAL EXERCICI 2008	4.716,69	2.575,49	(562,49)	(795,90)	1.731,55	7.665,34
B. SALDO AJUSTAT INICI 2009	4.716,69	2.575,49	(562,49)	(795,90)	1.731,55	7.665,34
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	(1.113,96)	0,00	(1.113,96)
II. Operacions amb socis i propietaris	1.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.480,00
III. Altres operacions del patrimoni net	0,00	0,00	(795,90)	795,90	1.552,12	1.552,12
C. SALDO FINAL DE L'ANY 2009	6.196,69	2.575,49	(1.358,39)	(1.113,96)	3.283,67	9.583,50

Imports en milers d'euros.

* L'Estat de canvis en el patrimoni net B) presentat per l'IGC no inclou la columna de resultat de l'exercici ni la columna de resultat d'exercicis anteriors. Tot i això la columna de total presentat per l'entitat sí que té en compte aquestes dues columnes a l'hora de calcular els imports. És per aquest motiu que aquestes dues columnes omeses en els comptes anuals han estat afegides per la Sindicatura.

Institut Geològic de Catalunya**11.48.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(1.113,96)
2. Ajustaments de resultat	1.113,96
a) Amortització de l'immobilitzat	1.113,96
d) Imputació de subvencions	(8.142,16)
h) Despeses financeres	0,15
i) Diferències de canvi	(0,15)
k) Altres ingressos i despeses	8.142,16
3. Canvis del capital corrent	(2.154,32)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(754,67)
c) Altres actius corrents	(2,94)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(1.353,41)
e) Altres passius corrents	(52,65)
f) Altres actius i passius no corrents	9,35
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(2.154,32)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(1.156,16)
b) Immobilitzat intangible	(357,39)
c) Immobilitzat material	(798,30)
g) Altres actius	(0,47)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(1.156,16)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	3.032,12
a) Emissió d'instruments de patrimoni	1.480,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.552,12
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	3.032,12

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
--	------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(278,36)
--	----------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	2.075,90
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	1.797,54

Imports en milers d'euros

Institut Geològic de Catalunya**11.48.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	1.304,20	0,00	1.304,20	988,30	315,90
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	10.284,14	(750,00)	9.534,14	9.682,67	(148,53)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1,00	0,00	1,00	0,64	0,36
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.480,00	0,00	1.480,00	1.480,00	0,00
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	1.480,00	0,00	1.480,00	1.480,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		13.069,34	(750,00)	12.319,34	12.151,61	167,73
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	3.193,09	0,00	3.193,09	3.102,18	90,91
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	8.366,25	(721,00)	7.645,25	6.028,02	1.617,23
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	30,00	(29,00)	1,00	0,90	0,10
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.480,00	0,00	1.480,00	1.155,69	324,31
TOTAL DESPESES		13.069,34	(750,00)	12.319,34	10.286,79	2.032,55

Imports en milers d'euros.

11.49. LABORATORI GENERAL D'ASSAIGS I INVESTIGACIONS**11.49.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	24.589,74
II. Immobilitzat material	7.220,14
1. Terrenys i construccions	7.220,14
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	17.242,50
1. Instruments de patrimoni	14.213,10
2. Crèdits a empreses	3.029,40
V. Inversions financeres a llarg termini	127,10
1. Instruments de patrimoni	127,10
B) Actiu corrent	10.237,86
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	940,47
2. Clients, empreses del grup i associades	938,98
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	1,49
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	9.297,39
1. Tresoreria	9.297,39
TOTAL ACTIU	34.827,60

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	31.310,73
A-1) Fons propis	31.310,73
I. Capital	60.434,63
1. Fons social	60.434,63
V. Resultats d'exercicis anteriors	(30.058,66)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(30.058,66)
VII. Resultat de l'exercici	934,76
B) Passiu no corrent	3.124,74
II. Deutes a llarg termini	105,14
5. Altres passius financers	105,14
V. Periodificacions a llarg termini	3.019,60
C) Passiu corrent	392,13
III. Deutes a curt termini	157,72
5. Altres passius financers	157,72
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	24,08
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	210,33
1. Proveïdors	2,87
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	28,47
3. Creditors diversos	21,10
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	18,86
6. Altres deutes amb les administracions públiques	139,03
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	34.827,60

Imports en milers d'euros.

Laboratori General d'Assaigs i Investigacions**11.49.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	1.629,94
b) Prestacions de serveis	1.629,94
6. Despeses de personal	(93,85)
a) Sous, salaris i assimilats	(82,07)
b) Càrregues socials	(11,78)
7. Altres despeses d'explotació	(213,56)
a) Serveis exteriors	(89,99)
b) Tributs	(123,57)
8. Amortització de l'immobilitzat	(466,92)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	855,61
14. Ingressos financers	79,15
b) De valors negociables i altres instruments financers	79,15
b2) De tercers	79,15
A.2) RESULTAT FINANCER	79,15
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	934,76
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	934,76

Imports en milers d'euros.

Laboratori General d'Assaig i Investigacions**11.49.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	934,76
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	934,76

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Total
C. SALDO FINAL EXERCICI 2008	60.434,63	(31.202,93)	1.144,27	30.375,97
D. SALDO AJUSTAT INICI 2009	60.434,63	(31.202,93)	1.144,27	30.375,97
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	934,76	934,76
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	1.144,27	(1.144,27)	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	60.434,63	(30.058,66)	934,76	31.310,73

Imports en milers d'euros.

11.49.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009**A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	934,76
2. Ajustaments de resultat	387,77
a) Amortització de l'immobilitzat	466,92
g) Ingressos financers	(79,15)
3. Canvis del capital corrent	90,28
b) Deutors i altres comptes a cobrar	43,25
d) Creditors i altres comptes a pagar	47,03
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	79,15
c) Cobrament d'interessos	79,15
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	1.491,96

B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ**C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT**

10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	18,82
a) Emissió	
3. Deutes amb empreses del grup i associades	18,82
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	18,82

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS** 1.510,78

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	7.786,61
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	9.297,39

Imports en milers d'euros.

Laboratori General d'Assaigs i Investigacions**11.49.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.680,00	0,00	1.680,00	1.709,09	(29,09)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	79,15	(79,15)
Article 54	Ingressos patrimonials	1.680,00	0,00	1.680,00	1.629,94	50,06
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
TOTAL INGRESSOS		3.680,00	0,00	3.680,00	1.709,09	1.970,91
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	690,10	0,00	690,10	93,85	596,25
Article 13	Personal laboral	530,45	0,00	530,45	82,07	448,38
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	159,65	0,00	159,65	11,78	147,87
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	988,90	0,00	988,90	213,56	775,34
Article 20	Lloguers i cànon	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
Article 22	Material, subministraments i altres	882,90	0,00	882,90	213,56	669,34
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	6,00	0,00	6,00	0,00	6,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00
Article 34	Altres despeses financeres	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
TOTAL DESPESES		3.680,00	0,00	3.680,00	307,41	3.372,59

Imports en milers d'euros.

11.50. LOGARITME, SERVEIS LOGÍSTICS, AIE**11.50.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	7.871,94
I. Immobilitzat intangible	937,29
1. Desenvolupament	(52,58)
5. Aplicacions informàtiques	989,87
II. Immobilitzat material	6.934,65
1. Terrenys i construccions	(382,03)
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	7.316,68
B) Actiu corrent	5.425,03
II. Existències	5,51
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	5,51
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	5.309,84
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	5.251,43
3. Deutors diversos	51,30
4. Personal	7,11
V. Inversions financeres a curt termini	73,10
5. Altres actius financers	73,10
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	36,58
1. Tresoreria	36,58
TOTAL ACTIU	13.296,97

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	998,38
A-1) Fons propis	998,38
I. Capital	679,14
1. Capital escripturat	679,14
V. Resultats d'exercicis anteriors	(142,54)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(142,54)
VII. Resultat de l'exercici	461,78
B) Passiu no corrent	7.629,87
I. Provisions a llarg termini	320,00
4. Altres provisions	320,00
II. Deutes a llarg termini	7.309,87
3. Creditors per arrendament financer	35,44
5. Altres passius financers	7.274,43
C) Passiu corrent	4.668,72
III. Deutes a curt termini	821,02
2. Deutes amb entitats de crèdit	322,86
3. Creditors per arrendament financer	20,95
5. Altres passius financers	477,21
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	3.847,70
1. Proveïdors	589,14
3. Creditors diversos	2.679,73
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	269,72
6. Altres deutes amb les administracions públiques	309,11
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	13.296,97

Imports en milers d'euros.

Logaritme, Serveis Logístics, AIE**11.50.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	15.519,59
a) Vendes	14.909,95
b) Prestacions de serveis	609,64
4. Aprovisionaments	(937,80)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(937,80)
6. Despeses de personal	(6.053,62)
a) Sous, salaris i assimilats	(4.727,00)
b) Càrregues socials	(1.326,62)
7. Altres despeses d'explotació	(6.154,93)
a) Serveis exteriors	(6.145,13)
b) Tributs	(9,80)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.269,32)
13. Altres resultats	(307,43)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	796,49
14. Ingressos financers	0,16
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,16
b2) De tercers	0,16
15. Despeses financeres	(334,87)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(295,79)
b) Per deutes amb tercers	(39,08)
A.2) RESULTAT FINANCER	(334,71)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	461,78
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	461,78

Imports en milers d'euros.

Logaritme, Serveis Logístics, AIE**11.50.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	461,78
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	461,78

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Total
A. SALDO FINAL EXERCICI 2007	679,14	(138,71)	0,00	540,43
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2008	679,14	(138,71)	0,00	540,43
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	(3,83)	(3,83)
C. SALDO, FINAL EXERCICI 2008	679,14	(138,71)	(3,83)	536,60
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	679,14	(138,71)	(3,83)	536,60
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	461,78	461,78
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	(3,83)	3,83	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	679,14	(142,54)	461,78	998,38

Imports en milers d'euros.

Logaritme, Serveis Logístics, AIE**11.50.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	461,78
2. Ajustaments de resultat	1.924,02
a) Amortització de l'immobilitzat	1.269,31
c) Variació de provisions	320,00
g) Ingressos financers	(0,16)
h) Despeses financeres	334,87
3. Canvis del capital corrent	(1.071,32)
a) Existències	(0,96)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(4.383,94)
c) Altres actius corrents	(100,21)
d) Creditors i altres comptes a pagar	2.952,16
e) Altres passius corrents	461,63
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(334,71)
a) Pagament d'interessos	(334,87)
b) Cobrament de dividends	0,16
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	979,77

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(808,03)
a) Immobilitzat intangible	(808,03)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(808,03)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

11. Cobraments i pagaments per instruments de passius financers	(162,30)
a) Emissió	
Deutes amb entitats de crèdit	200,00
b) Devolució i amortització	
Deutes amb entitats de crèdit	(362,30)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(162,30)

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS 9,44

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	27,14
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	36,58

Imports en milers d'euros.

Logaritme, Serveis Logístics, AIE**11.50.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	9.734,11	5.861,63	15.595,74	15.167,20	428,54
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,16	(0,16)
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	12,00	(12,00)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.000,00	0,00	2.000,00	353,92	1.646,08
TOTAL INGRESSOS		11.734,11	5.861,63	17.595,74	15.533,28	2.062,46
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	5.180,58	1.113,08	6.293,66	6.053,62	240,04
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.734,07	4.748,55	8.482,62	7.093,70	1.388,92
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	765,92	0,00	765,92	335,71	430,21
Capítol 6	INVERSIONS REALS	2.053,54	0,00	2.053,54	682,79	1.370,75
TOTAL DESPESES		11.734,11	5.861,63	17.595,74	14.165,82	3.429,92

Imports en milers d'euros.

11.51. MEMORIAL DEMOCRÀTIC**11.51.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	509,25
II. Immobilitzat material	509,25
B) Actiu corrent	615,07
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	120,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	495,07
TOTAL ACTIU	1.124,32
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	539,38
A-1) Fons propis	0,04
III. Reserves	0,01
VII. Resultat de l'exercici	0,03
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	539,34
C) Passiu corrent	584,94
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	584,94
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	1.124,32

Imports en milers d'euros.

11.51.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009

A) OPERACIONS CONTINUADES	
5. Altres ingressos d'explotació	1.464,48
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	1.464,48
6. Despeses de personal	(429,94)
7. Altres despeses d'explotació	(1.034,88)
13. Altres resultats	0,34
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	0,00
14. Ingressos financers	0,04
A.2) RESULTAT FINANCER	0,04
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,04
19. Impostos sobre beneficis	(0,01)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,03

Imports en milers d'euros.

Memorial Democràtic

11.51.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	0,34	0,34	0,34	0,00
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,34	0,34	0,34	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.349,99	41,00	1.390,99	1.390,99	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	1.349,99	41,00	1.390,99	1.390,99	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	400,00	79,00	479,00	479,00	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	400,00	79,00	479,00	479,00	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	133,84	133,84	0,00	133,84
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	133,84	133,84	0,00	133,84
TOTAL INGRESSOS		1.749,99	254,22	2.004,21	1.870,37	133,84
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	808,02	(392,80)	415,22	75,99	339,23
Article 13	Personal laboral	602,28	(263,05)	339,23	0,00	339,23
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	6,98	(3,63)	3,35	3,35	0,00
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	198,76	(126,12)	72,64	72,64	0,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	241,97	817,64	1.059,61	1.029,49	30,12
Article 20	Lloguers i cànon	5,00	(5,00)	0,00	0,00	0,00
Article 22	Material, subministraments i altres	194,76	810,51	1.005,27	975,15	30,12
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	22,21	(18,18)	4,03	4,03	0,00
Article 24	Despeses de publicacions	20,00	30,31	50,31	50,31	0,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	0,12	0,12	0,12	0,00
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,12	0,12	0,12	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	300,00	(280,00)	20,00	20,00	0,00
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	300,00	(292,00)	8,00	8,00	0,00
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	12,00	12,00	12,00	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	0,00	509,26	509,26	509,26	0,00
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	222,04	222,04	222,04	0,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	287,22	287,22	287,22	0,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	400,00	(400,00)	0,00	0,00	0,00
Article 76	A ens i corporacions locals	400,00	(400,00)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES		1.749,99	254,22	2.004,21	1.634,86	369,35

Imports en milers d'euros.

11.52. PARC SANITARI PERE VIRGILI**11.52.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	38.236,67
I. Immobilitzat intangible	52,91
5. Aplicacions informàtiques	52,91
II. Immobilitzat material	27.743,30
1. Terrenys i construccions	17.022,91
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	8.341,75
3. Immobilitzat en curs i avançaments	2.378,64
III. Inversions immobiliàries	10.436,95
V. Inversions financeres a llarg termini	3,51
5. Altres actius financers	3,51
B) Actiu corrent	12.011,31
II. Existències	255,98
1. Comercials	46,70
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	96,40
6. Avançaments a proveïdors	112,88
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	9.170,59
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.862,55
2. Clients, empreses del grup i associades	3.151,37
3. Deutors diversos	0,40
4. Personal	1,87
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	4.154,40
V. Inversions financeres a curt termini	1.998,20
5. Altres actius financers	1.998,20
VI. Periodificacions a curt termini	1,28
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	585,26
1. Tresoreria	585,26
TOTAL ACTIU	50.247,98

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	41.712,94
A-1) Fons propis	10.576,63
I. Fons social	588,99
III. Reserves	9.555,53
2. Altres reserves	9.555,53
VII. Resultat de l'exercici	432,11
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	31.136,31
B) Passiu no corrent	2.846,56
I. Provisions a llarg termini	136,57
1. Obligacions per préstecs a llarg termini al personal	136,57
II. Deutes a llarg termini	488,62
5. Altres passius financers	488,62
V. Periodificacions a llarg termini	2.221,37
C) Passiu corrent	5.688,48
III. Deutes a curt termini	896,26
5. Altres passius financers*	896,26
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	4.792,22
1. Proveïdors	2.191,89
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	416,88
6. Altres deutes amb les administracions públiques	2.070,57
7. Avançaments de clients	112,88
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	50.247,98

Imports en milers d'euros.

* Els comptes anuals presentats per l'entitat presenten un excés de 0,06 m€ en l'epígraf de passiu corrent. A partir de la informació inclosa en la Memòria no ha estat possible detectar quin subepígraf contenia aquest error i ha estat ajustat per la Sindicatura en Altres passius financers.

Parc Sanitari Pere Virgili**11.52.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	21.930,73
4. Aprovisionaments	(7.946,47)
a) Consum de mercaderies	(1.649,53)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(6.296,94)
5. Altres ingressos d'explotació	3.038,28
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	24,28
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	3.014,00
6. Despeses de personal	(14.341,46)
a) Sous, salaris i assimilats	(11.370,24)
b) Càrregues socials	(2.971,22)
7. Altres despeses d'explotació	(2.106,98)
a) Serveis exteriors	(1.868,66)
b) Tributs	(237,47)
d) Altres despeses de gestió corrent	(0,85)
8. Amortització de l'immobilitzat	(2.078,10)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.341,06
10. Excessos de provisions	397,63
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(49,00)
a) Deterioraments i pèrdues	(49,00)
13. Altres resultats	188,11
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	373,80
14. Ingressos financers	61,17
a) De participacions en instruments de patrimoni	61,17
15. Despeses financeres	(2,86)
b) Per deutes amb tercers	(2,86)
A.2) RESULTAT FINANCER	58,31
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	432,11
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	432,11

Imports en milers d'euros.

Parc Sanitari Pere Virgili**11.52.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	432,11
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.392,80
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	1.392,80
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(1.341,06)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(1.341,06)
Total ingressos i despeses reconeguts	483,85

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons patrimonial aportació	Reserves	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	588,99	8.255,19	1.300,34	31.084,57	41.229,09
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	588,99	8.255,19	1.300,34	31.084,57	41.229,09
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	432,11	51,74	483,85
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	1.300,34	(1.300,34)	0,00	0,00
1. Aplicació del resultat	0,00	1.300,34	(1.300,34)	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	588,99	9.555,53	432,11	31.136,31	41.712,94

Imports en milers d'euros.

Parc Sanitari Pere Virgili**11.52.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	432,11
2. Ajustaments de resultat	300,30
a) Amortització de l'immobilitzat	2.078,10
b) Variació de provisions	(353,82)
d) Imputació de subvencions	(1.341,07)
g) Ingressos financers	(85,77)
h) Despeses financeres	2,86
3. Canvis del capital corrent	(3.189,96)
a) Existències	8,08
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(1.327,54)
c) Altres actius corrents	26,56
d) Creditors i altres comptes a pagar	(1.897,06)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	82,91
a) Pagament d'interessos	(2,86)
c) Cobrament d'interessos	85,77
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(2.374,64)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(2.520,46)
a) Immobilitzat intangible	(24,88)
b) Immobilitzat material	(2.380,73)
c) Inversions immobiliàries	(114,85)
7. Cobraments per desinversions	2.001,58
a) Altres actius financers	2.001,58
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(518,88)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	1.236,36
a) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.236,36
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(13,80)
b) Devolució i amortització de	(13,80)
4. Altres deutes	(13,80)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	1.222,56

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (1.670,96)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	2.256,22
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	585,26

Imports en milers d'euros.

Parc Sanitari Pere Virgili**11.52.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	17.041,76	6.107,11	23.148,87	21.955,01	1.193,86
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.000,00	0,00	3.000,00	3.014,00	(14,00)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	42,02	41,36	83,38	85,77	(2,39)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	1.791,61	1.791,61	1.236,36	555,25
	Ingressos extraordinaris*	0,00	0,00	0,00	355,96	(355,96)
TOTAL INGRESSOS		20.083,78	7.940,08	28.023,86	26.647,10	1.376,76
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	13.956,28	601,10	14.557,38	14.341,46	215,92
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	6.124,66	4.040,36	10.165,02	10.083,85	81,17
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	2,84	0,02	2,86	2,86	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	0,00	3.298,60	3.298,60	2.520,46	778,14
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	20,70	(20,70)
	Despeses extraordinàries*	0,00	0,00	0,00	167,85	(167,85)
TOTAL DESPESES		20.083,78	7.940,08	28.023,86	27.137,18	886,68

Imports en milers d'euros.

* La Liquidació pressupostària presentada per l'entitat inclou en les columnes de drets liquidats i obligacions reconegudes els conceptes d'ingressos extraordinaris i despeses extraordinàries respectivament. Aquests dos conceptes haurien d'haver estat registrats com a ajustaments entre les diverses partides pressupostàries i el Compte de pèrdues i guanys i no com a drets liquidats i obligacions reconegudes.

11.53. PORTS DE LA GENERALITAT**11.53.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	116.295,88
I. Immobilitzat intangible	152,24
5. Aplicacions informàtiques	152,24
II. Immobilitzat material	115.983,01
1. Terrenys i construccions	16.897,01
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	96.902,37
3. Immobilitzat en curs i avançaments	2.183,63
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	94,95
V. Inversions financeres a llarg termini	65,68
2. Crèdits a tercers	65,68
B) Actiu corrent	19.190,81
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	12.968,60
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	2.842,89
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	336,15
Transferències PTOP pendent alliberar	9.405,90
Subvencions pendents de rebre	383,66
V. Inversions financeres a curt termini	30,99
2. Crèdits a empreses	30,93
5. Altres actius financers	0,06
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	6.191,22
TOTAL ACTIU	135.486,69

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	116.449,25
A-1) Fons propis	111.815,97
I. Fons patrimonial	109.295,40
VII. Resultat de l'exercici	2.520,57
A-2) Ajustos per canvis de valor	(192,77)
II. Operacions de cobertura	(192,77)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.826,05
B) Passiu no corrent	14.073,89
I. Provisions a llarg termini	4.664,54
4. Altres provisions	4.664,54
II. Deutes a llarg termini	8.330,06
2. Deutes amb entitats de crèdit	8.256,32
4. Derivats	73,74
V. Periodificacions a llarg termini	1.079,29
C) Passiu corrent	4.963,55
III. Deutes a curt termini	3.330,64
2. Deutes amb entitats de crèdit	3.209,62
4. Derivats	119,03
5. Altres passius financers	1,99
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.571,38
1. Proveïdors	1.386,98
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	62,69
6. Altres deutes amb les administracions públiques	121,71
VI. Periodificacions a curt termini	61,53
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	135.486,69

Imports en milers d'euros.

Ports de la Generalitat**11.53.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	13.537,68
b) Prestacions de serveis	13.537,68
5. Altres ingressos d'explotació	86,40
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	86,40
6. Despeses de personal	(2.917,10)
a) Sous, salaris i assimilats	(2.157,68)
b) Càrregues socials	(759,42)
7. Altres despeses d'explotació	(4.502,71)
a) Serveis exteriors	(3.845,50)
b) Tributs	(112,87)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(44,34)
d) Altres despeses de gestió corrent	(500,00)
8. Amortització de l'immobilitzat	(3.427,02)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	104,42
10. Excessos de provisions	749,46
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(0,07)
13. Altres resultats	(2,11)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	3.628,95
14. Ingressos financers	23,67
15. Despeses financeres	(236,88)
16. Variació de valor raonable en instruments financers	(136,12)
A.2) RESULTAT FINANCER	(349,33)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	3.279,62
19. Impostos sobre beneficis	(759,05)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	2.520,57

Imports en milers d'euros.

Ports de la Generalitat**11.53.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	2.520,57
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
II. Per cobertures de fluxos d'efectiu	(193,47)
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	191,11
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	(2,36)
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VII. Per cobertures de fluxos d'efectiu	136,12
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(104,42)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	31,70
Total ingressos i despeses reconeguts	2.549,91

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Patrimoni	Patrimoni cedit	Aportacions fons patrimonial	Resultat de l'exercici	Ajustaments per canvi de valor	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO FINAL EXERCICI 2008	64.356,12	(2,54)	42.446,08	2.495,74	(135,42)	4.739,36	113.899,34
B. SALDO AJUSTAT INICI 2009	64.356,12	(2,54)	42.446,08	2.495,74	(135,42)	4.739,36	113.899,34
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	2.520,57	(57,35)	86,69	2.549,91
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	2.495,74	(2.495,74)	0,00	0,00	0,00
C. SALDO FINAL EXERCICI 2009	64.356,12	(2,54)	44.941,82	2.520,57	(192,77)	4.826,05	116.449,25

Imports en milers d'euros.

Ports de la Generalitat**11.53.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	3.279,62
2. Ajustaments de resultat	2.731,91
a) Amortització de l'immobilitzat	3.427,02
b) Correccions valoratives per deteriorament	0,07
c) Variació de provisions	(749,46)
d) Imputació de subvencions	(104,42)
g) Ingressos financers	(23,67)
h) Despeses financeres	236,88
k) Altres ingressos i despeses	(54,51)
3. Canvis del capital corrent	1.453,97
b) Deutors i altres comptes a cobrar	2.906,83
d) Creditors i altres comptes a pagar	(1.452,86)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(213,21)
a) Pagament d'interessos	(236,88)
c) Cobrament d'interessos	23,67
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	7.252,29

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(5.142,13)
c) Immobilitzat material	(5.142,13)
7. Cobraments per desinversions	30,87
e) Altres actius financers	30,87
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(5.111,26)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	191,11
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	191,11
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	1.357,63
a) Emissió	
2. Deutes amb entitats de crèdit	4.136,00
b) Devolució i amortització de	
2. Deutes amb entitats de crèdit	(2.778,37)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	1.548,74

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 3.689,77

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	2.501,45
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	6.191,22

Imports en milers d'euros.

Ports de la Generalitat

11.53.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	9.311,26	0,00	9.311,26	8.686,73	624,53
Article 31	Prestació de serveis	9.221,26	0,00	9.221,26	8.617,65	603,61
Article 39	Altres ingressos	90,00	0,00	90,00	69,08	20,92
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	5.235,00	0,00	5.235,00	4.889,19	345,81
Article 52	Interessos de dipòsits	45,00	0,00	45,00	23,67	21,33
Article 54	Ingressos patrimonials	5.190,00	0,00	5.190,00	4.865,52	324,48
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	554,35	0,00	554,35	191,11	363,24
Article 76	D'ens i corporacions locals	0,00	0,00	0,00	191,11	(191,11)
Article 79	De l'exterior	554,35	0,00	554,35	0,00	554,35
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	12.700,00	12.700,00	8.950,07	3.749,93
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	12.700,00	12.700,00	8.950,07	3.749,93
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	8.136,00	0,00	8.136,00	4.136,00	4.000,00
Article 91	Préstecs en euros	8.136,00	0,00	8.136,00	4.136,00	4.000,00
TOTAL INGRESSOS		23.236,61	12.700,00	35.936,61	26.853,10	9.083,51
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.825,57	0,00	2.825,57	2.778,55	47,02
Article 12	Personal funcionari	28,01	(28,01)	0,00	0,00	0,00
Article 13	Personal laboral	2.120,23	26,51	2.146,74	2.119,96	26,78
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	38,87	2,03	40,90	40,89	0,01
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	629,46	0,00	629,46	609,23	20,23
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	9,00	(0,53)	8,47	8,47	0,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.991,99	525,00	4.516,99	4.090,94	426,05
Article 20	Lloguers i cànons	76,16	0,00	76,16	49,98	26,18
Article 21	Conservació i reparació	992,93	175,00	1.167,93	867,87	300,06
Article 22	Material, subministraments i altres	2.797,00	350,00	3.147,00	3.063,46	83,54
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	125,90	0,00	125,90	109,63	16,27
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	700,00	0,00	700,00	375,73	324,27
Capítol 6	INVERSIONS REALS	11.919,05	12.175,00	24.094,05	3.076,45	21.017,60
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	1.000,00	0,00	1.000,00	227,42	772,58
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	195,00	300,00	495,00	325,56	169,44
Article 63	Inversions en material de transport	1,00	(1,00)	0,00	0,00	0,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	10,00	(6,00)	4,00	2,39	1,61
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	30,00	(10,00)	20,00	17,61	2,39
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	10.633,05	11.898,98	22.532,03	2.503,47	20.028,56
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	50,00	(6,98)	43,02	0,00	43,02
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
Article 76	A ens i corporacions locals	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	3.300,00	0,00	3.300,00	2.778,37	521,63
Article 91	Amortització de préstecs en euros	3.300,00	0,00	3.300,00	2.778,37	521,63
TOTAL DESPESES		23.236,61	12.700,00	35.936,61	13.600,04	22.336,57

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat per PDG i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

11.54. PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA**11.54.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	302,69
I. Immobilitzat intangible	12,64
II. Immobilitzat material	180,87
V. Inversions financeres a llarg termini	109,18
B) Actiu corrent	2.027,64
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	898,63
VI. Periodificacions a curt termini	242,08
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	886,93
TOTAL ACTIU	2.330,33

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	1.037,12
A-1) Fons propis	(10,32)
I. Capital	509,11
III. Reserves	42,74
V. Resultats d'exercicis anteriors	(513,40)
VII. Resultat de l'exercici	(48,77)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.047,44
C) Passiu corrent	1.293,21
III. Deutes a curt termini	73,36
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	734,16
VI. Periodificacions a curt termini	485,69
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.330,33

Imports en milers d'euros.

11.54.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	573,20
4. Aprovisionaments	(2.363,02)
5. Altres ingressos d'explotació	3.454,80
6. Despeses de personal	(1.036,88)
7. Altres despeses d'explotació	(631,61)
8. Amortització de l'immobilitzat	(34,95)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	3,81
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(7,03)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(41,68)
14. Ingressos financers	0,11
17. Diferències de canvi	(7,20)
A.2) RESULTAT FINANCER	(7,09)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(48,77)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(48,77)

Imports en milers d'euros.

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA**11.54.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(48,77)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	821,26
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(3,82)
Total ingressos i despeses reconeguts	768,67

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Total
A. SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2008	509,11	0,00	230,00	(898,06)	427,40	268,45
B. SALDO INICI DE L'EXERCICI 2009	509,11	0,00	230,00	(898,06)	427,40	268,45
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	817,44	0,00	(48,77)	768,67
II. Distribució resultat de l'exercici 2008	0,00	42,74	0,00	384,66	(427,40)	0,00
C. SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2009	509,11	42,74	1.047,44	(513,40)	(48,77)	1.037,12

Imports en milers d'euros.

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA**11.54.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	350,00	0,00	350,00	573,74	(223,74)
Article 31	Prestació de serveis	350,00	0,00	350,00	573,20	(223,20)
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,54	(0,54)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.717,86	0,00	4.717,86	4.253,51	464,35
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	4.617,86	0,00	4.617,86	4.137,33	480,53
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	100,00	0,00	100,00	116,18	(16,18)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,15	(0,15)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	0,15	(0,15)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	250,00	0,00	250,00	76,50	173,50
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	250,00	0,00	250,00	76,50	173,50
TOTAL INGRESSOS		5.317,86	0,00	5.317,86	4.903,90	413,96
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.070,74	0,00	1.070,74	1.036,89	33,85
Article 13	Personal laboral	810,74	0,00	810,74	799,62	11,12
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	230,00	0,00	230,00	197,93	32,07
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	30,00	0,00	30,00	39,34	(9,34)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.994,12	0,00	3.994,12	3.049,85	944,27
Article 20	Lloguers i cànon	240,00	0,00	240,00	169,95	70,05
Article 21	Conservació i reparació	14,72	0,00	14,72	11,62	3,10
Article 22	Material, subministraments i altres	3.739,40	0,00	3.739,40	2.868,28	871,12
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	3,00	0,00	3,00	12,00	(9,00)
Article 34	Altres despeses financeres	3,00	0,00	3,00	12,00	(9,00)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	250,00	0,00	250,00	56,26	193,74
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	250,00	(250,00)	0,00	0,00	0,00
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	250,00	250,00	56,26	193,74
TOTAL DESPESES		5.317,86	0,00	5.317,86	4.155,00	1.162,86

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat per PRODECA i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

11.55. REG SISTEMA SEGARRA-GARRIGUES, SAU**11.55.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	189.095,33
I. Immobilitzat intangible	14,24
II. Immobilitzat material	186.621,48
VI. Actius per impost diferit	2.459,61
B) Actiu corrent	14.173,88
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	13.920,41
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	2.052,98
3. Deutors diversos	11.867,43
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	9,17
V. Inversions financeres a curt termini	24,51
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	219,79
TOTAL ACTIU	203.269,21

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	109.675,77
A-1) Fons propis	109.675,77
I. Capital	82.240,00
1. Capital escripturat	82.240,00
III. Reserves	1.693,31
VI. Altres aportacions de socis	23.429,96
VII. Resultat de l'exercici	2.312,50
B) Passiu no corrent	23.708,16
II. Deutes a llarg termini	14.763,85
2. Deutes amb entitats de crèdit	14.763,85
IV. Passius per impost diferit	3.450,68
V. Periodificacions a llarg termini	5.493,63
C) Passiu corrent	69.885,28
III. Deutes a curt termini	13.889,40
2. Deutes amb entitats de crèdit	213,90
5. Altres passius financers	13.675,50
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	39.736,94
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	14.144,86
1. Proveïdors	6.437,17
3. Creditors diversos	7.707,69
VI. Periodificacions a curt termini	2.114,08
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	203.269,21

Imports en milers d'euros.

Reg Sistema Segarra-Garrigues, SAU**11.55.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	7.835,61
4. Aprovisionaments	(569,56)
5. Altres ingressos d'explotació	112,79
6. Despeses de personal	(1.545,32)
7. Altres despeses d'explotació	(481,59)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.233,73)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(3,06)
13. Altres resultats	32,31

A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ 4.147,45

14. Ingressos financers	21,92
15. Despeses financeres	(865,80)

A.2) RESULTAT FINANCER (843,88)

A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS 3.303,57

19. Impostos sobre beneficis	(991,07)
------------------------------	----------

A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI 2.312,50

Imports en milers d'euros.

11.55.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A. Resultat del Compte de pèrdues i guanys	2.312,50
B. Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C. Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	2.312,50

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	Total
C. SALDO FINAL EXERCICI 2008	82.240,00	663,16	0,00	1.030,15	83.933,31
D. SALDO AJUSTAT INICI 2009	82.240,00	663,16	0,00	1.030,15	83.933,31
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	2.312,50	2.312,50
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00	23.429,96	0,00	23.429,96
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	1.030,15	0,00	(1.030,15)	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	82.240,00	1.693,31	23.429,96	2.312,50	109.675,77

Imports en milers d'euros.

Reg Sistema Segarra-Garrigues, SAU**11.55.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	21.023,99	0,00	21.023,99	13.363,74	7.660,25
Article 31	Prestació de serveis	21.023,99	0,00	21.023,99	13.363,74	7.660,25
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.140,00	0,00	1.140,00	167,02	972,98
Article 52	Interessos de dipòsits	100,00	0,00	100,00	21,92	78,08
Article 54	Ingressos patrimonials	1.040,00	0,00	1.040,00	145,10	894,90
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	7.325,55	0,00	7.325,55	7.325,55	0,00
Article 69	Aportacions complementàries d'empreses i ens públics de la Generalitat	7.325,55	0,00	7.325,55	7.325,55	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	37.430,00	0,00	37.430,00	23.429,96	14.000,04
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	37.430,00	0,00	37.430,00	23.429,96	14.000,04
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	88.777,63	0,00	88.777,63	111.510,98	(22.733,35)
Article 91	Préstecs en euros	39.791,45	0,00	39.791,45	54.736,94	(14.945,49)
Article 95	Altres variacions de passius financers	48.986,18	0,00	48.986,18	56.774,04	(7.787,86)
TOTAL INGRESSOS		155.697,17	0,00	155.697,17	155.797,25	(100,08)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.590,28	0,00	1.590,28	1.492,17	98,11
Article 13	Personal laboral	1.286,86	0,00	1.286,86	1.206,00	80,86
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	303,42	0,00	303,42	286,17	17,25
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.776,55	0,00	1.776,55	1.104,15	672,40
Article 20	Lloguers i cànon	34,96	0,00	34,96	37,23	(2,27)
Article 21	Conservació i reparació	90,00	0,00	90,00	56,23	33,77
Article 22	Material, subministraments i altres	1.532,04	0,00	1.532,04	899,72	632,32
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	119,55	0,00	119,55	110,97	8,58
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	201,00	0,00	201,00	865,96	(664,96)
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	200,00	0,00	200,00	463,66	(263,66)
Article 34	Altres despeses financeres	1,00	0,00	1,00	402,30	(401,30)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	151.685,80	0,00	151.685,80	152.334,97	(649,17)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	1.000,00	0,00	1.000,00	1.493,05	(493,05)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	300,00	0,00	300,00	174,81	125,19
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	150.085,80	0,00	150.085,80	150.561,54	(475,74)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	300,00	0,00	300,00	105,57	194,43
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	443,54	0,00	443,54	0,00	443,54
Article 91	Amortització de préstecs en euros	443,54	0,00	443,54	0,00	443,54
TOTAL DESPESES		155.697,17	0,00	155.697,17	155.797,25	(100,08)

Imports en milers d'euros.

11.56. REGS DE CATALUNYA, SAU**11.56.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	2.618,19
I. Immobilitzat intangible	15,78
5. Aplicacions informàtiques	15,78
II. Immobilitzat material	2.580,69
1. Terrenys i construccions	2.387,69
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	193,00
V. Inversions financeres a llarg termini	21,72
5. Altres actius financers	21,72
B) Actiu corrent	97.328,21
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	97.300,09
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	3.193,13
3. Deutors diversos	94.077,08
5. Actius per Impost corrent	29,88
VI. Periodificacions a curt termini	5,53
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	22,59
1. Tresoreria	21,87
2. Altres actius líquids equivalents	0,72
TOTAL ACTIU	99.946,40

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	5.822,61
A-1) Fons propis	5.822,61
I. Capital	4.068,59
1. Capital escripturat	4.068,59
III. Reserves	1.747,10
1. Legal i estatutàries	144,48
2. Altres reserves	1.602,62
VII. Resultat de l'exercici	6,92
B) Passiu no corrent	37.394,79
II. Deutes a llarg termini	37.394,79
5. Altres passius financers	37.394,79
C) Passiu corrent	56.729,00
III. Deutes a curt termini	14.734,60
5. Altres passius financers	14.734,60
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	41.387,86
1. Proveïdors	40.200,55
3. Creditors diversos	1.079,56
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	2,44
6. Altres deutes amb les administracions públiques	105,31
VI. Periodificacions a curt termini	606,54
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	99.946,40

Imports en milers d'euros.

Regs de Catalunya, SAU**11.56.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	8.858,55
b) Prestacions de serveis	8.858,55
4. Aprovisionaments	(4.735,88)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(4.735,88)
5. Altres ingressos d'explotació	109,25
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	107,88
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	1,37
6. Despeses de personal	(2.016,20)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.610,21)
b) Càrregues socials	(405,99)
7. Altres despeses d'explotació	(2.124,71)
a) Serveis exteriors	(2.064,61)
b) Tributs	(57,00)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(3,10)
8. Amortització de l'immobilitzat	(90,43)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	0,58
14. Ingressos financers	8,02
b) De valors negociables i altres instruments financers	8,02
b2) De tercers	8,02
A.2) RESULTAT FINANCER	8,02
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	8,60
19. Impostos sobre beneficis	(1,68)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	6,92

Imports en milers d'euros.

Regs de Catalunya, SAU**11.56.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	6,92
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	6,92

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat de l'exercici	Total
C. SALDO FINAL EXERCICI 2008	4.068,59	1.547,31	199,79	5.815,69
D. SALDO AJUSTAT INICI EXERCICI 2009	4.068,59	1.547,31	199,79	5.815,69
Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	6,92	6,92
Aplicacions Resultat de l'exercici 2008	0,00	199,79	(199,79)	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	4.068,59	1.747,10	6,92	5.822,61

Imports en milers d'euros.

Regs de Catalunya, SAU**11.56.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici	6,92
2. Ajustaments de resultat	(1.085,55)
a) Amortització de l'immobilitzat	90,43
b) Variació de provisions	(1.167,96)
d) Ingressos financers	(8,02)
3. Canvis del capital corrent	7.308,13
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(28.243,57)
c) Altres actius corrents	(5,46)
d) Creditors i altres comptes a pagar	35.558,72
e) Altres passius corrents	(1,56)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	8,02
b) Cobrament d'interessos	8,02
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	6.237,52

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(79,72)
b) Immobilitzat intangible	(14,51)
c) Immobilitzat material	(47,45)
d) Altres actius financers	(17,76)
7. Cobrament per desinversions	1,09
a) Altres actius financers	1,09
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(78,63)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

11. Cobraments i pagaments per instruments de passius financers	(9.836,51)
a) Emissió	
Altres deutes	37.163,61
b) Devolució i amortització	
Deutes amb entitats de crèdit	(6.576,09)
Altres deutes	(40.424,03)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(9.836,51)

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	3.700,21
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	22,59

Imports en milers d'euros.

Regs de Catalunya, SAU

11.56.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	9.126,00	0,00	9.126,00	8.967,80	158,20
Article 31	Prestació de serveis	8.886,00	0,00	8.886,00	8.858,55	27,45
Article 39	Altres ingressos	240,00	0,00	240,00	109,25	130,75
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	26,00	0,00	26,00	8,02	17,98
Article 52	Interessos de dipòsits	26,00	0,00	26,00	8,02	17,98
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	81.780,00	0,00	81.780,00	117.277,08	(35.497,08)
Article 69	Aportacions complementàries d'empreses i ens públics de la Generalitat	81.780,00	0,00	81.780,00	117.277,08	(35.497,08)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	14.144,00	0,00	14.144,00	5.303,71	8.840,29
Article 95	Altres variacions de passius financers	14.144,00	0,00	14.144,00	5.303,71	8.840,29
TOTAL INGRESSOS		105.076,00	0,00	105.076,00	131.556,61	(26.480,61)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.013,00	0,00	2.013,00	1.947,18	65,82
Article 13	Personal laboral	1.662,00	0,00	1.662,00	1.610,21	51,79
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	327,00	0,00	327,00	325,28	1,72
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	24,00	0,00	24,00	11,69	12,31
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	7.977,00	0,00	7.977,00	6.927,97	1.049,03
Article 20	Lloguers i cànons	79,00	0,00	79,00	214,52	(135,52)
Article 21	Conservació i reparació	144,00	0,00	144,00	224,18	(80,18)
Article 22	Material, subministraments i altres	7.642,00	0,00	7.642,00	6.394,91	1.247,09
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	105,00	0,00	105,00	91,86	13,14
Article 24	Despeses de publicacions	7,00	0,00	7,00	2,50	4,50
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1,00	0,00	1,00	1.242,40	(1.241,40)
Article 34	Altres despeses financeres	1,00	0,00	1,00	1.242,40	(1.241,40)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	80.941,00	0,00	80.941,00	114.862,97	(33.921,97)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	361,00	0,00	361,00	47,45	313,55
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	14,51	(14,51)
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	80.580,00	0,00	80.580,00	114.801,01	(34.221,01)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	14.144,00	0,00	14.144,00	6.576,09	7.567,91
Article 95	Altres variacions de passius financers	14.144,00	0,00	14.144,00	6.576,09	7.567,91
TOTAL DESPESES		105.076,00	0,00	105.076,00	131.556,61	(26.480,61)

Imports en milers d'euros.

11.57. SANEJAMENT ENERGIA, SA**11.57.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	1.168,18
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	314,14
1. Instruments de patrimoni	314,14
V. Inversions financeres a llarg termini	854,04
1. Instruments de patrimoni	854,04
B) Actiu corrent	532,39
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	6,44
3. Deutors diversos	6,44
VI. Periodificacions a curt termini	3,40
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	522,55
TOTAL ACTIU	1.700,57

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	1.697,86
A-1) Fons propis	1.697,86
I. Capital	2.609,02
1. Capital escripturat	2.609,02
III. Reserves	22,61
V. Resultats d'exercicis anteriors	(892,11)
VII. Resultat de l'exercici	(41,66)
C) Passiu corrent	2,71
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	2,71
3. Creditors diversos	2,71
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	1.700,57

Imports en milers d'euros.

Sanejament Energia, SA**11.57.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

6. Despeses de personal	(30,74)
a) Sous, salaris i assimilats	(23,56)
b) Càrregues socials	(7,18)
7. Altres despeses d'explotació	(23,34)
a) Serveis exteriors	(19,30)
b) Tributs	(0,13)
d) Altres despeses de gestió corrent	(3,91)
13. Altres resultats	0,29
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(53,79)
14. Ingressos financers	6,54
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	5,59
A.2) RESULTAT FINANCER	12,13
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(41,66)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(41,66)

Imports en milers d'euros.

11.57.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(41,66)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	(41,66)

B) ESTAT ABREUJAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Total
C. SALDO FINAL DE L'ANY 2008	2.609,02	22,61	(438,95)	(453,16)	1.739,52
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	2.609,02	22,61	(438,95)	(453,16)	1.739,52
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	(41,66)	(41,66)
III. Altres variacions del Patrimoni net	0,00	0,00	(453,16)	453,16	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	2.609,02	22,61	(892,11)	(41,66)	1.697,86

Imports en milers d'euros.

Sanejament Energia, SA**11.57.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	56,90	(1,96)	54,94	0,29	54,65
Article 39	Altres ingressos	56,90	(1,96)	54,94	0,29	54,65
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	2,60	(2,60)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	2,60	(2,60)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	296,27	(296,27)
Article 81	Reintegrament de préstecs i bestretes	0,00	0,00	0,00	102,25	(102,25)
Article 85	Alienació de valors mobiliaris	0,00	0,00	0,00	194,02	(194,02)
TOTAL INGRESSOS		56,90	(1,96)	54,94	299,16	(242,26)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	32,85	0,00	32,85	30,74	2,11
Article 13	Personal laboral	24,90	0,00	24,90	23,56	1,34
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	7,95	0,00	7,95	7,18	0,77
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	24,05	0,00	24,05	23,21	0,84
Article 22	Material, subministraments i altres	24,00	0,00	24,00	21,67	2,33
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	0,05	0,00	0,05	1,54	(1,49)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	0,00	0,00	0,13	(0,13)
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,13	(0,13)
TOTAL DESPESES		56,90	0,00	56,90	54,08	2,82

Imports en milers d'euros.

11.58. SERVEI METEOROLÒGIC DE CATALUNYA**11.58.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	7.415,62
I. Immobilitzat intangible	277,47
3. Patents, llicències, marques i similars	11,19
5. Aplicacions informàtiques	266,28
II. Immobilitzat material	7.138,15
1. Terrenys i construccions	1.866,68
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	5.271,47
B) Actiu corrent	6.098,70
II. Existències	348,17
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	348,17
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	4.565,17
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	3.960,30
3. Deutors diversos	98,58
4. Personal	1,81
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	504,48
VI. Periodificacions a curt termini	23,73
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.161,63
1. Tresoreria	440,65
2. Altres actius líquids equivalents	720,98
TOTAL ACTIU	13.514,32

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	11.671,27
A-1) Fons propis	11.641,13
I. Capital	14.625,01
1. Capital escriturat	11.743,44
2. Aportacions de capital pendents	2.881,57
V. Resultats d'exercicis anteriors	(2.117,98)
1. Romanent	2.531,58
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(4.649,56)
VII. Resultat de l'exercici	(865,90)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	30,14
C) Passiu corrent	1.843,05
III. Deutes a curt termini	2,36
2. Deutes amb entitats de crèdit	2,36
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.840,69
1. Proveïdors	1.288,01
3. Creditors diversos	206,70
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	101,03
6. Altres deutes amb les administracions públiques	244,95
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	13.514,32

Imports en milers d'euros.

Servei Meteorològic de Catalunya**11.58.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	636,44
b) Prestacions de serveis	636,44
4. Aprovisionaments	3,38
a) Consum de mercaderies	(149,25)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	152,63
5. Altres ingressos d'explotació	6.496,82
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	6.496,82
6. Despeses de personal	(3.682,48)
a) Sous, salaris i assimilats	(2.853,14)
b) Càrregues socials	(829,34)
7. Altres despeses d'explotació	(3.182,67)
a) Serveis exteriors	(2.999,96)
b) Tributs	(3,54)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(34,04)
d) Altres despeses de gestió corrent	(145,13)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.155,04)
13. Altres resultats	1,36
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(882,19)
14. Ingressos financers	16,29
a) De participacions en instruments de patrimoni	16,29
a2) En tercers	16,29
A.2) RESULTAT FINANCER	16,29
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(865,90)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(865,90)

Imports en milers d'euros.

Servei Meteorològic de Catalunya**11.58.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(865,90)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	30,14
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	30,14
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	43,94
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	43,94
Total ingressos i despeses reconeguts	(791,82)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital	Reserves	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO FINAL EXERCICI 2008	14.026,92	3.008,41	(3.326,49)	(1.323,07)	0,00	12.385,77
B. SALDO AJUSTAT INICI 2009	14.026,92	3.008,41	(3.326,49)	(1.323,07)	0,00	12.385,77
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	(865,90)	74,08	(791,82)
II. Operacions amb socis o propietaris	598,09	0,00	0,00	0,00	0,00	598,09
Aportacions a compte de capital	598,09	0,00	0,00	0,00	0,00	598,09
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	(476,83)	(1.323,07)	1.323,07	(43,94)	(520,77)
C. SALDO FINAL EXERCICI 2009	14.625,01	2.531,58	(4.649,56)	(865,90)	30,14	11.671,27

Imports en milers d'euros.

Servei Meteorològic de Catalunya**11.58.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(865,90)
2. Ajustaments de resultat	1.172,79
a) Amortització de l'immobilitzat	1.155,04
b) Correccions valoratives per deteriorament	34,04
g) Ingressos financers	(16,29)
3. Canvis del capital corrent	(2.851,30)
a) Existències	(323,18)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(3.166,01)
c) Altres actius corrents	170,19
d) Creditors i altres comptes a pagar	555,35
e) Altres passius corrents	(87,65)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	16,29
c) Cobrament d'interessos	16,29
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(2.528,12)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(1.732,80)
b) Immobilitzat intangible	(321,50)
c) Immobilitzat material	(1.411,30)
7. Cobraments per desinversions	398,81
e) Altres actius financers	398,81
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(1.333,99)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(2,45)
b) Devolució i amortització de	
2. Deutes amb entitats de crèdit	(2,45)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(2,45)

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	5.026,19
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	1.161,63

Imports en milers d'euros.

Servei Meteorològic de Catalunya

11.58.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	700,00	0,00	700,00	586,43	113,57
Article 31	Prestació de serveis	700,00	0,00	700,00	586,43	113,57
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.315,03	(214,90)	6.100,13	6.050,13	50,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	6.315,03	(288,98)	6.026,05	5.976,05	50,00
Article 49	De l'exterior	0,00	74,08	74,08	74,08	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	16,29	16,29	16,29	0,00
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	16,29	16,29	16,29	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.025,29	(108,19)	917,10	917,10	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	1.025,29	(427,20)	598,09	598,09	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	319,01	319,01	319,01	0,00
TOTAL INGRESSOS		8.040,32	(306,80)	7.733,52	7.569,95	163,57
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	3.766,07	0,00	3.766,07	3.585,13	180,94
Article 13	Personal laboral	2.981,87	0,00	2.981,87	2.849,20	132,67
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	765,00	0,00	765,00	716,22	48,78
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	19,20	0,00	19,20	19,71	(0,51)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.108,46	0,00	3.108,46	3.277,42	(168,96)
Article 20	Lloguers i cànon	271,50	0,00	271,50	265,49	6,01
Article 21	Conservació i reparació	1.449,58	0,00	1.449,58	1.370,28	79,30
Article 22	Material, subministraments i altres	1.361,38	0,00	1.361,38	1.602,03	(240,65)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	26,00	0,00	26,00	39,62	(13,62)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	140,50	0,00	140,50	145,13	(4,63)
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	140,50	0,00	140,50	145,13	(4,63)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.025,29	0,00	1.025,29	917,10	108,19
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	815,29	0,00	815,29	551,91	263,38
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	5,00	0,00	5,00	8,35	(3,35)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	140,00	0,00	140,00	143,64	(3,64)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	65,00	0,00	65,00	213,20	(148,20)
TOTAL DESPESES		8.040,32	0,00	8.040,32	7.924,78	115,54

Imports en milers d'euros.

11.59. SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA**11.59.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	10.830,37
I. Immobilitzat intangible	1.524,49
2. Concessions	1.382,12
3. Patents, llicències, marques i similars	2,23
5. Aplicacions informàtiques	55,02
6. Altre immobilitzat intangible	85,12
II. Immobilitzat material	9.270,04
1. Terrenys i construccions	43,13
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	9.226,91
V. Inversions financeres a llarg termini	9,01
5. Altres actius financers	26,83
VI. Actius per impost diferit	26,83
B) Actiu corrent	63.203,31
II. Existències	335,09
1. Comercials	293,17
6. Avançaments a proveïdors	41,92
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	55.854,19
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	55.680,97
4. Personal	9,49
5. Actius per Impost corrent	163,73
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	3.531,62
5. Altres actius financers	3.531,62
V. Inversions financeres a curt termini	2.500,13
5. Altres actius financers	2.500,13
VI. Periodificacions a curt termini	40,69
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	941,59
1. Tresoreria	941,59
TOTAL ACTIU	74.033,68
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	9.282,25
A-1) Fons propis	8.314,76
I. Capital	8.019,16
1. Capital escripturat	8.019,16
III. Reserves	204,68
1. Legal i estatutàries	43,81
2. Altres reserves	160,87
VII. Resultat de l'exercici	90,92
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	967,49
B) Passiu no corrent	1.259,35
I. Provisions a llarg termini	690,34
4. Altres provisions	690,34
II. Deutes a llarg termini	154,38
3. Creditors per arrendament financer	154,38
IV. Passius per impost diferit	414,63
C) Passiu corrent	63.492,08
II. Provisions a curt termini	100,00
III. Deutes a curt termini	1.033,69
3. Creditors per arrendament financer	1.033,69
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	62.358,39
1. Proveïdors	46.971,24
3. Creditors diversos	11.021,44
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	2.508,57
6. Altres deutes amb les administracions públiques	1.857,14
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	74.033,68

Imports en milers d'euros.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**11.59.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	245.557,93
b) Prestacions de serveis	245.557,93
4. Aprovisionaments	(186.246,68)
a) Consum de mercaderies	(146,11)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(633,84)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(185.466,73)
6. Despeses de personal	(42.278,02)
a) Sous, salaris i assimilats	(33.874,24)
b) Càrregues socials	(8.403,78)
7. Altres despeses d'explotació	(9.103,49)
a) Serveis exteriors	(8.915,99)
b) Tributs	(86,50)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(101,00)
8. Amortització de l'immobilitzat	(4.457,12)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	66,63
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(3.365,64)
b) Resultats per alienacions i altres	(3.365,64)
13. Altres resultats	0,55
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	174,16
14. Ingressos financers	101,23
b) De valors negociables i altres instruments financers	101,23
b2) De tercers	101,23
15. Despeses financeres	(150,15)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(6,67)
b) Per deutes amb tercers	(143,48)
A.2) RESULTAT FINANCER	(48,92)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	125,24
19. Impostos sobre beneficis	(34,32)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	90,92

Imports en milers d'euros.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**11.59.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	90,92
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(66,63)
IX. Efecte impositiu	19,99
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(46,64)
Total ingressos i despeses reconeguts	44,28

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital	Reserva legal	Altres reserves	Altres aportacions de socis	Resultat d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO FINAL EXERCICI 2008	548,91	20,02	0,01	7.900,04	(399,63)	237,86	1.014,13	9.321,34
B. SALDO AJUSTAT INICI 2009	548,91	20,02	0,01	7.900,04	(399,63)	237,86	1.014,13	9.321,34
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,92	(46,64)	44,28
Operacions amb socis i propietaris								
1. Augment de capital	7.899,99	0,00	160,86	(7.900,04)	268,92	0,00	0,00	429,73
Despeses associades a augment de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	(83,36)	0,00	0,00	(83,36)
2. Reduccions de capital	(429,74)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(429,74)
Altres variacions del patrimoni net								
Aplicació del resultat	0,00	23,79	0,00	0,00	214,07	(237,86)	0,00	0,00
C. SALDO FINAL EXERCICI 2009	8.019,16	43,81	160,87	0,00	0,00	90,92	967,49	9.282,25

Imports en milers d'euros.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**11.59.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	125,23
2. Ajustaments de resultat	7.856,19
a) Amortització de l'immobilitzat	4.457,12
c) Variació de provisions	99,30
d) Imputació de subvencions	(66,63)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat	3.365,64
g) Ingressos financers	(101,23)
h) Despeses financeres	150,15
k) Altres ingressos i despeses	(48,16)
3. Canvis del capital corrent	10.511,59
a) Existències	(179,69)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	8.443,83
c) Altres actius corrents	(27,13)
d) Creditors i altres comptes a pagar	1.327,01
e) Altres passius corrents	947,57
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(86,82)
a) Pagament d'interessos	(150,15)
c) Cobrament d'interessos	101,23
d) Cobraments (Pagaments) per impost sobre beneficis	(37,90)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	18.406,19

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(2.624,22)
b) Immobilitzat intangible i material	(1.625,48)
e) Altres actius	(998,74)
7. Cobrament per desinversions	0,30
e) Altres actius financers	0,30
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(2.623,92)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(16.467,67)
b) Devolució i amortització de	
2. Deutes amb entitats de crèdit	(13.452,13)
4. Altres deutes	(3.015,54)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(16.467,67)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
---	-------------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(685,40)
---	-----------------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	1.626,99
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	941,59

Imports en milers d'euros.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**11.59.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	253.387,30	(262,78)	253.124,52	245.563,80	7.560,72
Article 31	Prestació de serveis	253.387,30	(262,78)	253.124,52	245.557,93	7.566,59
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	5,87	(5,87)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	101,23	(101,23)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	101,23	(101,23)
TOTAL INGRESSOS		253.387,30	(262,78)	253.124,52	245.665,03	7.459,49
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	41.486,63	600,00	42.086,63	41.980,02	106,61
Article 13	Personal laboral	33.227,04	600,00	33.827,04	33.874,24	(47,20)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	8.259,59	0,00	8.259,59	8.105,78	153,81
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	211.674,96	(4.972,78)	206.702,18	195.802,18	10.900,00
Article 20	Lloguers i cànons	2.441,70	100,00	2.541,70	2.980,97	(439,27)
Article 21	Conservació i reparació	1.334,20	0,00	1.334,20	1.965,36	(631,16)
Article 22	Material, subministraments i altres	9.856,07	0,00	9.856,07	5.389,12	4.466,95
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	198.042,99	(5.072,78)	192.970,21	185.466,73	7.503,48
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	225,71	(50,00)	175,71	150,15	25,56
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	225,71	(225,71)	0,00	0,00	0,00
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	175,71	175,71	150,15	25,56
Capítol 6	INVERSIONS REALS	0,00	4.160,00	4.160,00	4.641,02	(481,02)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	150,00	150,00	86,21	63,79
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	2.600,00	2.600,00	1.923,69	676,31
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	1.410,00	1.410,00	2.631,12	(1.221,12)
TOTAL DESPESES		253.387,30	(262,78)	253.124,52	242.573,37	10.551,15

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat per SEMSA i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

11.60. TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA**11.60.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	44.726,32
I. Immobilitzat intangible	626,29
3. Patents, llicències, marques i similars	1,73
5. Aplicacions informàtiques	624,56
II. Immobilitzat material	44.096,95
1. Terrenys i construccions	40.535,88
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	3.473,87
3. Immobilitzat en curs i avançaments	87,20
V. Inversions financeres a llarg termini	3,08
5. Altres actius financers	3,08
B) Actiu corrent	7.271,65
II. Existències	7,02
1. Comercials	7,02
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	5.939,88
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	410,56
2. Clients, empreses del grup i associades	24,97
3. Deutors diversos	257,12
4. Personal	3,61
5. Actius per impost corrent	9,92
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	5.233,70
V. Inversions financeres a curt termini	0,30
5. Altres actius financers	0,30
VI. Periodificacions a curt termini	434,77
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	889,68
1. Tresoreria	52,20
2. Altres actius líquids equivalents	837,48
TOTAL ACTIU	51.997,97
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	48.713,63
A-1) Fons propis	11.734,46
I. Capital	120,20
1. Capital escriturat	120,20
III. Reserves	1.335,45
1. Legal i estatutàries	24,04
2. Altres reserves	1.311,41
VI. Altres aportacions de socis	11.758,09
VII. Resultat de l'exercici	(1.479,28)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	36.979,17
B) Passiu no corrent	31,80
I. Provisions a llarg termini	31,80
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	31,80
C) Passiu corrent	3.252,54
III. Deutes a curt termini	264,82
5. Altres passius financers	264,82
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	2.628,33
1. Proveïdors	89,79
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	324,09
3. Creditors diversos	1.288,44
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	271,38
6. Altres deutes amb les administracions públiques	588,76
7. Avançaments de clients	65,87
VI. Periodificacions a curt termini	359,39
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	51.997,97

Imports en milers d'euros.

Teatre Nacional de Catalunya, SA**11.60.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	4.778,27
a) Vendes	5,93
b) Prestacions de serveis	4.772,34
4. Aprovisionaments	(1.586,49)
a) Consum de mercaderies	(5,49)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(348,00)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(1.233,00)
5. Altres ingressos d'explotació	7.488,33
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	7.488,33
6. Despeses de personal	(8.481,40)
a) Sous, salaris i assimilats	(6.771,89)
b) Càrregues socials	(1.709,51)
7. Altres despeses d'explotació	(4.867,04)
a) Serveis exteriors	(4.482,73)
b) Tributs	(208,77)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(160,54)
d) Altres despeses de gestió corrent	(15,00)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.945,13)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	2.437,38
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(0,04)
b) Resultats per alienacions i altres	(0,04)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(2.176,12)
14. Ingressos financers	708,72
b) De valors negociables i altres instruments financers	708,72
b2) De tercers	708,72
15. Despeses financeres	(11,90)
b) Per deutes amb tercers	(11,90)
17. Diferències de canvi	0,02
A.2) RESULTAT FINANCER	696,84
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.479,28)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.479,28)

Imports en milers d'euros.

Teatre Nacional de Catalunya, SA**11.60.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(1.478,28)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
I. Per valoració d'instruments financers	1.950,60
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	1.950,60
X. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(2.437,38)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(2.437,38)
Total ingressos i despeses reconeguts	(1.965,06)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	120,20	764,76	9.973,85	570,69	37.610,21	49.039,71
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	120,20	764,76	9.973,85	570,69	37.610,21	49.039,71
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	1.950,60	(1.479,28)	(2.437,38)	(1.966,06)
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00	1.639,98	0,00	0,00	1.639,98
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	570,69	(1.806,34)	(570,69)	1.806,34	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	120,20	1.335,45	11.758,09	(1.479,28)	36.979,17	48.713,63

Imports en milers d'euros.

Teatre Nacional de Catalunya, SA**11.60.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(1.479,28)
2. Ajustaments del resultat	(1.029,40)
a) Amortització de l'immobilitzat	1.945,17
c) Variació de provisions	159,65
d) Imputació de subvencions	(2.437,38)
g) Ingressos financers	(708,72)
h) Despeses financeres	11,90
i) Diferències de canvi	(0,02)
3. Canvis en el capital corrent	(2.767,05)
a) Existències	5,49
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(2.300,52)
c) Altres actius corrents	(118,86)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(10,54)
e) Altres passius corrents	(342,62)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	696,82
a) Pagaments d'interessos	(11,90)
c) Cobraments d'interessos	708,72
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(4.578,91)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(1.297,19)
b) Immobilitzat intangible	(351,33)
c) Immobilitzat material	(945,86)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(1.297,19)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	3.590,58
a) Emissió d'instruments de patrimoni	3.590,58
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(632,52)
b) Devolució i amortització de:	(632,52)
2. Deute amb entitats de crèdit	(632,52)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	2.958,06

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	3.807,72
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	889,68

Imports en milers d'euros.

Teatre Nacional de Catalunya, SA**11.60.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	5.194,78	(49,33)	5.145,45	6.618,06	(1.472,61)
Article 31	Prestació de serveis	3.629,87	(204,33)	3.425,54	3.797,55	(372,01)
Article 39	Altres ingressos	1.564,91	155,00	1.719,91	2.820,51	(1.100,60)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	8.900,45	222,12	9.122,57	9.438,93	(316,36)
Article 40	Del sector públic estatal	0,00	0,00	0,00	10,00	(10,00)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	8.900,45	222,12	9.122,57	9.182,57	(60,00)
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	0,00	0,00	0,00	10,82	(10,82)
Article 46	D'ens i corporacions locals	0,00	0,00	0,00	9,54	(9,54)
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	0,00	0,00	226,00	(226,00)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	708,76	(708,76)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	2,55	(2,55)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	706,21	(706,21)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	4.446,99	(377,12)	4.069,87	4.069,87	0,00
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	2.640,65	(2.640,65)	0,00	0,00	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	0,00	2.263,53	2.263,53	2.263,53	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	1.806,34	0,00	1.806,34	1.806,34	0,00
TOTAL INGRESSOS		18.542,22	(204,33)	18.337,89	20.835,62	(2.497,73)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	9.609,88	0,00	9.609,88	8.372,54	1.237,34
Article 13	Personal laboral	7.511,44	0,00	7.511,44	6.693,84	817,60
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	2.098,44	0,00	2.098,44	1.678,70	419,74
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	6.242,81	172,79	6.415,60	7.052,82	(637,22)
Article 20	Lloguers i cànon	292,30	0,00	292,30	318,55	(26,25)
Article 21	Conservació i reparació	589,10	0,00	589,10	787,08	(197,98)
Article 22	Material, subministraments i altres	4.877,92	172,79	5.050,71	5.586,60	(535,89)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	483,49	0,00	483,49	360,59	122,90
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	48,88	0,00	48,88	12,32	36,56
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	17,88	0,00	17,88	11,35	6,53
Article 34	Altres despeses financeres	31,00	0,00	31,00	0,97	30,03
Capítol 6	INVERSIONS REALS	2.017,10	(377,12)	1.639,98	667,11	972,87
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	744,68	0,00	744,68	196,93	547,75
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	482,31	0,00	482,31	115,25	367,06
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	10,00	0,00	10,00	2,08	7,92
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	70,00	0,00	70,00	1,27	68,73
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	392,61	(377,12)	15,49	0,25	15,24
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	317,50	0,00	317,50	351,33	(33,83)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	623,55	0,00	623,55	623,55	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	623,55	0,00	623,55	623,55	0,00
TOTAL DESPESES		18.542,22	(204,33)	18.337,89	16.728,34	1.609,55

Imports en milers d'euros.

11.61. TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA**11.61.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	150.029,53
I. Immobilitzat intangible	103.060,02
3. Patents, llicències, marques i similars	230,67
5. Aplicacions informàtiques	2.444,26
6. Altre immobilitzat intangible	100.385,09
II. Immobilitzat material	45.558,21
1. Terrenys i construccions	10.747,12
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	30.589,62
3. Immobilitzat en curs i avançaments	4.221,47
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	1.343,30
1. Instruments de patrimoni	1.343,30
V. Inversions financeres a llarg termini	68,00
5. Altres actius financers	68,00
B) Actiu corrent	128.544,58
II. Existències	6.843,02
1. Comercials	1.423,40
3. Productes en curs	629,68
4. Productes acabats	4.789,94
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	100.561,77
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	30.793,03
2. Clients, empreses del grup i associades	66.328,10
4. Personal	179,78
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	3.260,86
VI. Periodificacions a curt termini	20.727,26
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	412,53
1. Tresoreria	412,53
TOTAL ACTIU	278.574,11

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	169.174,34
A-1) Fons propis	56.150,29
I. Capital	148.014,40
1. Capital escripturat	148.014,40
III. Reserves	0,01
V. Resultats d'exercicis anteriors	(587.864,16)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(587.864,16)
VI. Altres aportacions de socis	496.219,75
VII. Resultat de l'exercici	(219,71)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	113.024,05
B) Passiu no corrent	1.405,73
I. Provisions a llarg termini	1.405,73
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	466,90
4. Altres provisions	938,83
C) Passiu corrent	107.994,04
II. Provisions a curt termini	2.101,29
III. Deutes a curt termini	992,81
2. Deutes amb entitats de crèdit	988,06
5. Altres passius financers	4,75
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	103.850,19
1. Proveïdors	28.952,22
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	9.843,76
3. Creditors diversos	54.085,99
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	5.207,25
6. Altres deutes amb les administracions públiques	5.410,82
7. Avançaments de clients	350,15
VI. Periodificacions a curt termini	1.049,75
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	278.574,11

Imports en milers d'euros.

Televisió de Catalunya, SA**11.61.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	83.658,52
a) Vendes	81.878,05
b) Prestacions de serveis	1.780,47
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(4.280,58)
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	11.476,67
4. Aprovisionaments	(86.097,32)
a) Consum de mercaderies	(3.899,58)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(81.864,23)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(10,95)
d) Deteriorament de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments	(322,56)
5. Altres ingressos d'explotació	294.412,22
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	4.569,69
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	289.842,53
6. Despeses de personal	(128.597,21)
a) Sous, salaris i assimilats	(103.866,99)
b) Càrregues socials	(24.730,22)
7. Altres despeses d'explotació	(101.740,23)
a) Serveis exteriors	(98.019,13)
b) Tributs	(433,36)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(3.287,74)
8. Amortització de l'immobilitzat	(80.982,94)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	76,99
10. Excessos de provisions	12.732,83
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(596,50)
a) Deterioraments i pèrdues	(447,80)
b) Resultats per alienacions i altres	(148,70)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	62,45
14. Ingressos financers	120,76
b) De valors negociables i altres instruments financers	120,76
b2) De tercers	120,76
15. Despeses financeres	(80,78)
b) Per deutes amb tercers	(80,78)
17. Diferències de canvi	146,28
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(468,42)
a) Deterioracions i pèrdues	(468,42)
A.2) RESULTAT FINANCER	(282,16)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(219,71)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(219,71)

Imports en milers d'euros.

Televisió de Catalunya, SA**11.61.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A. Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(219,71)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	279.386,85
V. Efecte impositiu	(83.816,05)
B. Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	195.570,80
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(288.715,28)
IX. Efecte impositiu	86.614,58
C. Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(202.100,70)
Total ingressos i despeses reconeguts	(6.749,61)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat d'exercicis anterior	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
D. SALDO FINAL DE L'ANY 2008	148.014,40	0,01	(587.926,13)	507.787,28	(609,76)	111.456,68	178.722,48
Altres moviments	0,00	0,00	0,00	(11.567,53)	0,00	8.097,27	(3.470,26)
Aplicació del resultat 2008	0,00	0,00	(609,76)	0,00	609,76	0,00	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	(219,71)	(6.529,90)	(6.749,61)
Altres conceptes	0,00	0,00	671,73	0,00	0,00	0,00	671,73
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	148.014,40	0,01	(587.864,16)	496.219,75	(219,71)	113.024,05	169.174,34

Imports en milers d'euros.

Televisió de Catalunya, SA**11.61.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(219,71)
2. Ajustaments de resultat	(215.304,63)
a) Amortització de l'immobilitzat	80.982,94
b) Correccions valoratives per deteriorament	4.526,42
c) Variació de provisions	(12.350,59)
d) Imputació de subvencions	(288.715,28)
f) Resultat per baixes i alienació d'instruments financers	148,70
g) Ingressos financers	(120,76)
h) Despeses financeres	80,78
i) Diferències de canvi	143,16
3. Canvis del capital corrent	19.797,81
a) Existències	4.402,04
b) Deutors i altres comptes a cobrar	11.891,73
c) Altres actius corrents	(3.511,67)
d) Creditors i altres comptes a pagar	5.997,99
e) Altres passius corrents	1.017,72
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	39,98
a) Pagament d'interessos	120,76
b) Cobrament d'interessos	(80,78)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(195.686,55)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(81.683,43)
b) Immobilitzat intangible	(73.401,95)
c) Immobilitzat material	(8.284,42)
e) Altres actius financers	2,94
7. Cobraments per desinversions	64,28
c) Immobilitzat material	64,28
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(81.619,15)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	277.687,14
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	277.687,14
10. Pagaments per instruments de passius financers	(153,36)
a) Emissió	453,69
4. Altres deutes	453,69
b) Devolució i amortització de	(607,05)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(607,05)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	277.533,78

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI (143,16)**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 84,92

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	327,61
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	412,53

Imports en milers d'euros.

Televisió de Catalunya, SA**11.61.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	142.553,17	(31.717,74)	110.835,43	112.505,80	(1.670,37)
Article 30	Venda de béns	113.775,72	(18.280,74)	95.494,98	81.878,05	13.616,93
Article 31	Prestació de serveis	1.280,84	310,00	1.590,84	1.780,47	(189,63)
Article 39	Altres ingressos	27.496,61	(13.747,00)	13.749,61	28.847,28	(15.097,67)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	529,71	(310,00)	219,71	1.204,24	(984,53)
Article 40	Del sector públic estatal	529,71	(310,00)	219,71	207,41	12,30
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	651,03	(651,03)
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	0,00	0,00	0,00	230,00	(230,00)
Article 49	De l'exterior	0,00	0,00	0,00	115,80	(115,80)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	600,00	0,00	600,00	846,45	(246,45)
Article 52	Interessos de dipòsits	100,00	0,00	100,00	120,76	(20,76)
Article 53	Altres ingressos financers	500,00	0,00	500,00	725,69	(225,69)
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	6.115,00	0,00	6.115,00	0,00	6.115,00
Article 61	Alienació d'edificis i altres construccions	6.115,00	0,00	6.115,00	0,00	6.115,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	261.211,48	28.081,37	289.292,85	283.913,77	5.379,08
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	261.211,48	18.175,37	279.386,85	279.386,85	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	9.906,00	9.906,00	4.526,92	5.379,08
TOTAL INGRESSOS		411.009,36	(3.946,37)	407.062,99	398.470,26	8.592,73
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	129.619,24	0,00	129.619,24	127.474,49	2.144,75
Article 13	Personal laboral	105.875,79	(36,63)	105.839,16	103.866,99	1.972,17
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	22.985,71	36,63	23.022,34	23.019,92	2,42
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	757,74	0,00	757,74	587,58	170,16
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	187.767,70	116,92	187.884,62	188.398,36	(513,74)
Article 20	Lloguers i cànon	14.754,45	207,55	14.962,00	17.309,79	(2.347,79)
Article 21	Conservació i reparació	2.338,90	(2,30)	2.336,60	2.240,21	96,39
Article 22	Material, subministraments i altres	166.288,14	(94,46)	166.193,68	164.895,66	1.298,02
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	4.386,21	6,13	4.392,34	3.952,70	439,64
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1.097,87	0,00	1.097,87	781,98	315,89
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	541,09	0,00	541,09	80,78	460,31
Article 34	Altres despeses financeres	556,78	0,00	556,78	701,20	(144,42)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	92.524,55	(4.063,29)	88.461,26	81.815,43	6.645,83
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	2.100,00	0,00	2.100,00	1.777,78	322,22
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	4.709,00	0,00	4.709,00	3.421,46	1.287,54
Article 63	Inversions en material de transport	200,00	0,00	200,00	58,14	141,86
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	200,00	0,00	200,00	68,19	131,81
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	462,80	0,00	462,80	1.013,08	(550,28)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	84.852,75	(4.063,29)	80.789,46	75.476,78	5.312,68
TOTAL DESPESES		411.009,36	(3.946,37)	407.062,99	398.470,26	8.592,73

Imports en milers d'euros.

11.62. TÚNEL DEL CADÍ, SAC**11.62.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	183.092,70
I. Immobilitzat intangible	229,77
5. Aplicacions informàtiques	229,77
II. Immobilitzat material	62.967,70
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	733,11
1. Instruments de patrimoni	733,11
V. Inversions financeres a llarg termini	191,81
4. Derivats	181,06
5. Altres actius financers	10,75
VI. Actius per impost diferit	117,95
VII. Despeses a distribuir en diversos exercicis	118.852,36
1. Altres despeses diferides	118.852,36
B) Actiu corrent	10.773,74
II. Existències	37,41
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	37,41
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	10.397,65
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	451,47
3. Deutors diversos	9.884,49
4. Personal	4,88
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	56,81
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	197,09
5. Altres actius financers	197,09
VI. Periodificacions a curt termini	12,51
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	129,08
1. Tresoreria	121,81
2. Altres actius líquids equivalents	7,27
TOTAL ACTIU	193.866,44
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	134.119,27
A-1) Fons propis	134.267,74
I. Capital	105.503,73
1. Capital escripturat	105.503,73
III. Reserves	23.155,16
1. Legal i estatutàries	21.100,75
2. Altres reserves	2.054,41
VII. Resultat de l'exercici	5.608,85
A-2) Ajustos per canvis de valor	(148,47)
II. Operacions de cobertura	(148,47)
B) Passiu no corrent	41.958,20
I. Provisions a llarg termini	12,86
4. Altres provisions	12,86
II. Deutes a llarg termini	40.572,04
2. Deutes amb entitats de crèdit	40.256,43
4. Derivats	315,61
IV. Passius per impost diferit	1.373,30
C) Passiu corrent	17.788,97
III. Deutes a curt termini	15.248,67
2. Deutes amb entitats de crèdit	14.231,10
4. Derivats	77,55
5. Altres passius financers	940,02
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	2.516,46
1. Proveïdors	774,66
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	192,10
5. Passius per impost corrent	1.266,66
6. Altres deutes amb les administracions públiques	201,18
7. Avançaments de clients	81,86
VI. Periodificacions a curt termini	23,84
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	193.866,44

Imports en milers d'euros.

Túnel del Cadí, SAC**11.62.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	25.237,79
4. Aprovisionaments	3,85
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	3,85
5. Altres ingressos d'explotació	424,89
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	424,89
6. Despeses de personal	(2.439,50)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.866,95)
b) Càrregues socials	(572,55)
7. Altres despeses d'explotació	(3.109,46)
a) Serveis exteriors	(2.429,74)
b) Tributs	(679,52)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(0,20)
8. Amortització de l'immobilitzat	(4.802,97)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(80,81)
b) Resultats per alienacions i altres	(80,81)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	15.233,79
15. Despeses financeres	(7.227,65)
A.2) RESULTAT FINANCER	(7.227,65)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	8.006,14
19. Impostos sobre beneficis	(2.397,29)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	5.608,85

Imports en milers d'euros.

Túnel del Cadí, SAC**11.62.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	5.608,85
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
II. Per cobertura de fluxos d'efectiu	(449,07)
V. Efecte impositiu	134,72
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	(314,35)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	5.294,50

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Altres reserves	Resultat de l'exercici	Operacions de cobertura	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	105.503,73	16.183,51	6.971,65	165,88	128.824,77
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	105.503,73	16.183,51	6.971,65	165,88	128.824,77
Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	5.608,85	(314,35)	5.294,50
Aplicació del resultat de l'exercici 2008	0,00	6.971,65	(6.971,65)	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	105.503,73	23.155,16	5.608,85	(148,47)	134.119,27

Imports en milers d'euros.

Túnel del Cadí, SAC**11.62.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	8.006,14
2. Ajustaments de resultat	10.890,90
a) Amortització de l'immobilitzat	4.802,97
c) Variació de provisions	12,61
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat	80,81
h) Despeses financeres	5.519,88
k) Altres ingressos i despeses	474,63
3. Canvis del capital corrent	(2.635,36)
a) Existències	(3,85)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(1.238,41)
c) Altres actius corrents	(160,60)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(184,71)
e) Altres passius corrents	(1.037,14)
f) Altres actius i passius no corrents	(10,65)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(1.211,04)
a) Pagaments d'interessos	(1.859,15)
c) Cobraments d'interessos	151,37
d) Cobrament (pagament) per impostos sobre beneficis	496,74
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	15.050,64

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(2.879,40)
b) Immobilitzat intangible	(227,34)
c) Immobilitzat material	(2.641,33)
e) Altres actius financers	(10,73)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(2.879,40)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(12.144,15)
a) Emissió	2.068,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	2.068,00
b) Devolució i amortització de:	(14.212,15)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(14.212,15)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(12.144,15)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
--	------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	27,09
--	-------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	101,99
--	--------

Efectiu o equivalents al final de l'exercici	129,08
--	--------

Imports en milers d'euros.

Túnel del Cadí, SAC**11.62.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	20.844,12	5.358,14	26.202,26	25.662,68	539,58
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	2,23	(2,23)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	7.524,62	(587,37)	6.937,25	0,00	6.937,25
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	858,45	858,45	2.068,00	(1.209,55)
TOTAL INGRESSOS		28.368,74	5.629,22	33.997,96	27.732,91	6.265,05
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.853,89	606,88	2.460,77	2.439,50	21,27
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.925,43	36,35	3.961,78	5.502,90	(1.541,12)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	7.997,80	153,21	8.151,01	7.227,66	923,35
Capítol 6	INVERSIONS REALS	0,00	4.712,26	4.712,26	2.879,40	1.832,86
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	13,24	(13,24)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	14.591,62	120,52	14.712,14	14.712,14	0,00
TOTAL DESPESES		28.368,74	5.629,22	33.997,96	32.774,84	1.223,12

Imports en milers d'euros.

11.63. TÚNELS I ACCESSOS DE BARCELONA, SAC**11.63.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	551.895,60
I. Immobilitzat intangible	279,16
5. Aplicacions informàtiques	279,16
II. Immobilitzat material	468.304,28
V. Inversions financeres a llarg termini	638,46
2. Crèdits a tercers	113,30
5. Altres actius financers	525,16
VI. Actius per impost diferit	288,17
VII. Despeses a distribuir en diversos exercicis	82.385,53
1. Despeses financeres diferides	82.385,53
B) Actiu corrent	56.395,76
II. Existències	214,36
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	214,36
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	9.333,19
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	994,50
3. Deutors diversos	4.735,15
4. Personal	42,61
5. Actius per impost corrent	2.178,83
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	1.382,10
VI. Periodificacions a curt termini	10,49
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	46.837,72
1. Tresoreria	111,28
2. Altres actius líquids equivalents	46.726,44
TOTAL ACTIU	608.291,36

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	362.719,89
A-1) Fons propis	280.157,93
I. Capital	185.029,81
1. Capital escripturat	350.040,12
2. Capital no exigit	(165.010,31)
III. Reserves	85.922,89
1. Legal i estatutàries	25.920,00
2. Altres reserves	60.002,89
VII. Resultat de l'exercici	9.205,23
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	82.561,96
B) Passiu no corrent	173.776,96
I. Provisions a llarg termini	8.040,39
4. Altres provisions	8.040,39
II. Deutes a llarg termini	1.880,04
2. Deutes amb entitats de crèdit	1.374,61
5. Altres passius financers	505,43
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	124.328,00
IV. Passius per impost diferit	39.528,53
C) Passiu corrent	71.794,51
III. Deutes a curt termini	13.207,23
2. Deutes amb entitats de crèdit	6.130,92
5. Altres passius financers	7.076,31
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	57.040,69
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.545,50
1. Proveïdors	811,28
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	176,23
6. Altres deutes amb les administracions públiques	529,23
7. Avançaments de clients	28,76
VI. Periodificacions a curt termini	1,09
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	608.291,36

Imports en milers d'euros.

Túnels i Accessos de Barcelona, SAC**11.63.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	35.385,28
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	345,85
4. Aprovisionaments	(90,43)
a) Consum de mercaderies	(90,43)
5. Altres ingressos d'explotació	967,15
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	967,15
6. Despeses de personal	(4.544,83)
a) Sous, salaris i assimilats	(3.456,46)
b) Càrregues socials	(1.088,37)
7. Altres despeses d'explotació	(4.500,48)
a) Serveis exteriors	(4.475,97)
b) Tributs	(23,27)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(1,24)
8. Amortització de l'immobilitzat	(8.087,55)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	991,14
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	700,27
a) Deterioraments i pèrdues	739,62
b) Resultats per alienacions i altres	(39,35)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	21.166,40
15. Despeses financeres	(8.990,96)
a) Per deutes amb tercers	(8.206,78)
b) Per actualització de provisions	(784,18)
A.2) RESULTAT FINANCER	(8.990,96)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	12.175,44
19. Impostos sobre beneficis	(2.970,21)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	9.205,23

Imports en milers d'euros.

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC**11.63.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	9.205,23
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	118.936,79
IV. Per Impost de transmissions patrimonials i actes jurídics documentats i altres despeses, derivades de l'ampliació de capital duta a terme l'exercici 2009	(2.237,77)
V. Efecte impositiu	(35.681,04)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	81.017,98
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
V. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(991,14)
IX. Efecte impositiu	297,34
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(693,80)
Total ingressos i despeses reconeguts	89.529,41

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Capital no exigit	Reserves	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	129.600,00	0,00	72.994,38	15.166,28	0,00	217.760,66
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	129.600,00	0,00	72.994,38	15.166,28	0,00	217.760,66
Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	(2.237,77)	9.205,23	82.561,96	89.529,42
Operacions amb socis i propietaris	220.440,12	(165.010,31)	0,00	0,00	0,00	55.429,81
Aplicació del resultat de l'exercici 2008	0,00	0,00	15.166,28	(15.166,28)	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	350.040,12	(165.010,31)	85.922,89	9.205,23	82.561,96	362.719,89

Imports en milers d'euros.

Túnels i Accessos de Barcelona, SAC**11.63.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	12.175,44
2. Ajustaments de resultat	15.938,26
a) Amortització de l'immobilitzat	8.087,55
b) Correccions valoratives per deterioraments	(739,62)
c) Variació de provisions	784,18
d) Imputació de subvencions	(991,14)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat	39,35
h) Despeses financeres	8.025,50
k) Altres ingressos i despeses	732,44
3. Canvis del capital corrent	34.871,74
a) Existències	27,14
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(3.256,50)
c) Altres actius corrents	(410,00)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(27.066,36)
e) Altres passius corrents	65.623,21
f) Altres actius i passius no corrents	(45,75)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(4.349,69)
a) Pagaments d'interessos	(597,76)
c) Cobraments d'interessos	414,83
d) Cobrament (pagament) per impostos sobre beneficis	(4.166,76)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	58.635,75

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(94.705,46)
b) Immobilitzat intangible	(254,92)
c) Immobilitzat material	(94.243,09)
e) Altres actius financers	(207,45)
7. Cobraments per desinversions	82,94
e) Altres actius financers	82,94
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(94.622,52)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	55.429,81
a) Emissió d'instruments de patrimoni	55.429,81
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(5.754,28)
b) Devolució i amortització de:	(5.754,28)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(5.754,28)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	49.675,53

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 13.688,76

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	33.148,96
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	46.837,72

Imports en milers d'euros.

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC**11.63.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	39.030,41	(2.142,15)	36.888,26	36.570,71	317,55
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	127,56	(127,56)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	90.410,71	36.284,18	126.694,89	55.429,81	71.265,08
TOTAL INGRESSOS		129.441,12	34.142,03	163.583,15	92.128,08	71.455,07
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	3.702,70	255,64	3.958,34	4.544,82	(586,48)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	12.102,49	(7.523,91)	4.578,58	9.798,89	(5.220,31)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1.509,04	166,85	1.675,89	8.990,96	(7.315,07)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	106.372,61	41.243,45	147.616,06	243.578,98	(95.962,92)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	5.754,28	0,00	5.754,28	5.754,28	0,00
TOTAL DESPESES		129.441,12	34.142,03	163.583,15	272.667,93	(109.084,78)

Imports en milers d'euros.

11.64. TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA**11.64.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	30,00
I. Immobilitzat intangible	0,86
V. Inversions financeres a llarg termini	29,14
B) Actiu corrent	345,26
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	343,42
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1,84
TOTAL ACTIU	375,26

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	(160,79)
A-1) Fons propis	(160,79)
I. Capital	60,10
1. Capital escripturat	60,10
III. Reserves	5,30
V. Resultats d'exercicis anteriors	(231,08)
VII. Resultat de l'exercici	4,89
B) Passiu no corrent	1,85
I. Provisions a llarg termini	1,85
C) Passiu corrent	534,20
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	113,32
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	420,88
1. Proveïdors	115,50
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	171,46
3. Creditors diversos	86,58
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	3,00
6. Altres deutes amb les administracions públiques	44,34
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	375,26

Imports en milers d'euros.

TVC Edicions i Publicacions, SA**11.64.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	8,81
4. Aprovisionaments	(69,72)
5. Altres ingressos d'explotació	663,75
6. Despeses de personal	(109,03)
7. Altres despeses d'explotació	(476,66)
8. Amortització de l'immobilitzat	(0,10)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	17,05
14. Ingressos financers	0,01
15. Despeses financeres	(1,93)
A.2) RESULTAT FINANCER	(1,92)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	15,13
19. Impostos sobre beneficis	(10,24)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	4,89

Imports en milers d'euros.

11.64.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A. Resultat del Compte de pèrdues i guanys	4,89
B. Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C. Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	4,89

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Total
SALDO FINAL DE L'ANY 2008	60,10	5,30	(250,36)	19,28	(165,68)
Aplicació del resultat 2008	0,00	0,00	19,28	0,00	19,28
Total d'ingressos i despeses	0,00	0,00	0,00	(14,39)	(14,39)
SALDO FINAL EXERCICI 2009	60,10	5,30	(231,08)	4,89	(160,79)

Imports en milers d'euros.

TVC Edicions i Publicacions, SA**11.64.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	1.033,90	(8,25)	1.025,65	672,57	353,08
Article 30	Venda de béns	133,90	0,00	133,90	8,82	125,08
Article 39	Altres ingressos	900,00	(8,25)	891,75	663,75	228,00
TOTAL INGRESSOS		1.033,90	(8,25)	1.025,65	672,57	353,08
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	110,38	0,00	110,38	108,51	1,87
Article 13	Personal laboral	90,32	0,00	90,32	86,98	3,34
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	19,64	0,00	19,64	19,19	0,45
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	0,42	0,00	0,42	2,34	(1,92)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	923,37	(8,25)	915,12	557,00	358,12
Article 20	Lloguers i cànons	300,00	0,00	300,00	224,97	75,03
Article 22	Material, subministraments i altres	620,87	(8,25)	612,62	329,57	283,05
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	2,50	0,00	2,50	2,46	0,04
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,15	0,00	0,15	2,08	(1,93)
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	0,00	0,00	0,00	1,93	(1,93)
Article 34	Altres despeses financeres	0,15	0,00	0,15	0,15	0,00
TOTAL DESPESES		1.033,90	(8,25)	1.025,65	667,59	358,06

Imports en milers d'euros.

11.65. TVC MULTIMÈDIA, SL**11.65.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	1.460,22
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	1.460,22
B) Actiu corrent	3.499,00
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	816,20
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	2.665,46
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	17,34
TOTAL ACTIU	4.959,22

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	1.911,37
A-1) Fons propis	1.726,20
I. Capital	3.132,03
1. Capital escripturat	3.132,03
V. Resultats d'exercicis anteriors	(1.111,51)
VII. Resultat de l'exercici	(294,32)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	185,17
C) Passiu corrent	3.047,85
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	2.947,44
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	100,41
1. Proveïdors	13,76
3. Creditors diversos	86,63
6. Altres deutes amb les administracions públiques	0,02
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	4.959,22

Imports en milers d'euros.

11.65.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**A) OPERACIONS CONTINUADES**

5. Altres ingressos d'explotació	1.505,29
7. Altres despeses d'explotació	(163,07)
10. Excessos de provisions	11,00
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.353,22
14. Ingressos financers	36,29
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(1.683,83)
A.2) RESULTAT FINANCER	(1.647,54)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(294,32)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(294,32)

Imports en milers d'euros.

TVC Multimèdia, SL**11.65.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A. Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(294,32)
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Aportacions/Subvencions	1.505,29
IV. Efecte impositiu	(451,59)
B. Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	1.053,70
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Aportacions/Subvencions	(1.505,29)
IX. Efecte impositiu	451,59
C. Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(1.053,70)
Total ingressos i despeses reconeguts	(294,32)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat d'exercicis anterior	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
D. SALDO FINAL EXERCICI 2008	10.937,36	0,02	(68.317,62)	63.365,85	34,91	185,17	6.205,69
Aplicació del resultat 2008	0,00	0,00	34,91	0,00	(34,91)	0,00	0,00
Operacions amb socis o propietaris:							
Disminució de capital	(7.805,33)	(0,02)	67.171,20	(63.365,85)	0,00	0,00	(4.000,00)
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	(294,32)	0,00	(294,32)
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	3.132,03	0,00	(1.111,51)	0,00	(294,32)	185,17	1.911,37

Imports en milers d'euros.

TVC Multimèdia, SL**11.65.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	15,00	(0,06)	14,94	11,00	3,94
Article 31	Prestació de serveis	15,00	(0,06)	14,94	0,00	14,94
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	11,00	(11,00)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	36,28	(36,28)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	36,28	(36,28)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	690,34	814,95	1.505,29	1.505,29	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	690,34	814,95	1.505,29	1.505,29	0,00
TOTAL INGRESSOS		705,34	814,89	1.520,23	1.552,57	(32,34)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	15,00	107,64	122,64	161,72	(39,08)
Article 22	Material, subministraments i altres	15,00	107,64	122,64	161,72	(39,08)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	0,00	0,00	1,35	(1,35)
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	1,35	(1,35)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	690,34	707,25	1.397,59	1.397,59	0,00
Article 87	Aportacions a compte de capital i assimilats serveis públics	690,34	707,25	1.397,59	1.397,59	0,00
TOTAL DESPESES		705,34	814,89	1.520,23	1.560,66	(40,43)

Imports en milers d'euros.

11.66. UDIAT, CENTRE DIAGNÒSTIC, SA**11.66.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	3.864,85
I. Immobilitzat intangible	346,73
1. Desenvolupament	123,85
5. Aplicacions informàtiques	151,70
6. Altre immobilitzat intangible	71,18
II. Immobilitzat material	3.368,81
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	3.266,59
3. Immobilitzat en curs i avançaments	102,22
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	126,00
1. Instruments de patrimoni	126,00
VI. Actius per impost diferit	23,31
B) Actiu corrent	8.906,63
II. Existències	793,97
1. Comercials	55,35
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	725,15
3. Productes en curs	0,07
4. Productes acabats	13,40
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	7.549,91
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.672,14
2. Clients, empreses del grup i associades	5.872,27
4. Personal	1,89
5. Actius per impost corrent	3,61
V. Inversions financeres a curt termini	47,39
5. Altres actius financers	47,39
VI. Periodificacions a curt termini	5,03
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	510,33
1. Tresoreria	510,33
TOTAL ACTIU	12.771,48
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	2.971,74
A-1) Fons propis	2.868,14
I. Capital	2.860,90
1. Capital escripturat	2.860,90
III. Reserves	(34,65)
1. Legal i estatutàries	60,74
2. Altres reserves	(95,39)
VII. Resultat de l'exercici	41,89
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	103,60
B) Passiu no corrent	1.434,97
I. Provisions a llarg termini	116,80
4. Altres provisions	116,80
II. Deutes a llarg termini	290,30
2. Deutes amb entitats de crèdit	290,30
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	1.021,60
IV. Passius per impost diferit	6,27
C) Passiu corrent	8.364,77
III. Deutes a curt termini	126,09
2. Deutes amb entitats de crèdit	122,29
5. Altres passius financers	3,80
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	1.514,56
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	6.707,45
1. Proveïdors	3.788,39
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	402,72
3. Creditors diversos	18,01
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	1.809,32
6. Altres deutes amb les administracions públiques	689,01
VI. Periodificacions a curt termini	16,67
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	12.771,48

Imports en milers d'euros.

UDIAT, Centre Diagnòstic, SA**11.66.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	27.568,21
b) Prestacions de serveis	27.568,21
4. Aprovisionaments	(8.754,61)
a) Consum de mercaderies	(1.169,73)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(5.125,66)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(2.459,22)
5. Altres ingressos d'explotació	1.854,52
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.668,58
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	185,94
6. Despeses de personal	(17.039,73)
a) Sous, salaris i assimilats	(14.835,94)
b) Càrregues socials	(2.203,79)
7. Altres despeses d'explotació	(2.107,49)
a) Serveis exteriors	(2.110,28)
b) Tributs	10,68
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(7,89)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.366,70)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	5,28
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(5,09)
b) Resultats per alienacions i altres	(5,09)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	154,39
14. Ingressos financers	5,22
b) De valors negociables i altres instruments financers	5,22
b2) De tercers	5,22
15. Despeses financeres	(99,62)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(79,62)
b) Per deutes amb tercers	(3,23)
c) Per actualització de provisions	(16,77)
17. Diferències de canvi	(0,15)
A.2) RESULTAT FINANCER	(94,55)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	59,84
19. Impostos sobre beneficis	(17,95)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	41,89

Imports en milers d'euros.

UDIAT, Centre Diagnòstic, SA**11.66.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	41,89
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	8,78
IV. Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustos	3,41
V. Efecte impositiu	(2,63)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	9,56
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
V. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(57,90)
IX. Efecte impositiu	1,15
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(56,75)
Total ingressos i despeses reconeguts	(5,30)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Reserves	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	2.860,90	(47,08)	9,01	154,21	2.977,04
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	2.860,90	(47,08)	9,01	154,21	2.977,04
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	3,42	41,89	(50,61)	(5,30)
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	9,01	(9,01)	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	2.860,90	(34,65)	41,89	103,60	2.971,74

Imports en milers d'euros.

UDIAT, Centre Diagnòstic, SA**11.66.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	59,84
2. Ajustaments de resultat	1.431,54
a) Amortització de l'immobilitzat	1.366,70
c) Variació de provisions	7,89
d) Imputació de subvencions	(5,41)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat	5,09
g) Ingressos financers	(5,22)
h) Despeses financeres	99,61
i) Diferències de canvi	0,15
k) Altres ingressos i despeses	(37,27)
3. Canvis del capital corrent	156,18
a) Existències	24,82
b) Deutors i altres comptes a cobrar	471,08
c) Altres actius corrents	(0,60)
d) Creditors i altres comptes a pagar	602,69
f) Altres actius i passius no corrents	(941,81)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(41,50)
a) Pagaments d'interessos	(55,74)
c) Cobraments d'interessos	5,22
d) Cobrament (pagament) per impostos sobre beneficis	9,02
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	1.606,06

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(729,07)
b) Immobilitzat intangible	(174,54)
c) Immobilitzat material	(554,53)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(729,07)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	8,78
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	8,78
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(1.095,97)
a) Emissió	0,24
5. Altres deutes	0,24
b) Devolució i amortització de:	(1.096,21)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(1.099,71)
5. Altres deutes	3,50
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(1.087,19)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
---	-------------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(210,20)
---	-----------------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	720,54
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	510,34

Imports en milers d'euros.

UDIAT, Centre Diagnòstic, SA**11.66.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	28.369,46	1.016,18	29.385,64	29.236,79	148,85
Article 31	Prestació de serveis	28.369,46	1.016,18	29.385,64	29.236,79	148,85
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	132,04	132,04	133,45	(1,41)
Article 40	Del sector públic estatal	0,00	114,55	114,55	114,55	0,00
Article 49	De l'exterior	0,00	17,49	17,49	18,90	(1,41)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1,04	4,23	5,27	5,27	0,00
Article 52	Interessos de dipòsits	1,04	4,23	5,27	5,27	0,00
TOTAL INGRESSOS		28.370,50	1.152,45	29.522,95	29.375,51	147,44
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	17.010,10	29,64	17.039,74	17.039,74	0,00
Article 13	Personal laboral	13.487,41	(137,57)	13.349,84	13.349,84	0,00
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	505,87	64,32	570,19	570,19	0,00
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	3.016,03	99,04	3.115,07	3.115,07	0,00
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	0,79	3,85	4,64	4,64	0,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	9.321,72	1.634,41	10.956,13	10.877,70	78,43
Article 20	Lloguers i cànon	33,18	114,62	147,80	147,80	0,00
Article 21	Conservació i reparació	1.206,01	(46,53)	1.159,48	1.159,48	0,00
Article 22	Material, subministraments i altres	6.989,56	1.147,75	8.137,31	8.058,88	78,43
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	1.092,97	418,57	1.511,54	1.511,54	0,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	139,38	(35,90)	103,48	99,82	3,66
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	139,38	(52,87)	86,51	82,85	3,66
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	16,97	16,97	16,97	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.556,44	(818,56)	737,88	672,53	65,35
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	550,00	(550,00)	0,00	0,00	0,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	963,55	(481,97)	481,58	416,22	65,36
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	16,40	93,07	109,47	109,47	0,00
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	26,49	120,34	146,83	146,84	(0,01)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	342,86	342,86	685,72	685,72	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	342,86	342,86	685,72	685,72	0,00
TOTAL DESPESES		28.370,50	1.152,45	29.522,95	29.375,51	147,44

Imports en milers d'euros.

11.67. INSTITUT CATALÀ DE FINANCES**11.67.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2009****ACTIU**

Caixa i bancs centrals	259
- Banc d'Espanya	259
Inversions creditícies	3.797.867
- Dipòsits en entitats de crèdit	786.090
. Altres comptes	204.939
. Crèdits de mediació	581.151
- Crèdit a la clientela	2.995.548
. Administracions públiques	1.059.122
. Altres sectors residents	1.936.426
- Altres actius financers	16.229
Derivats de cobertura	9.457
Actiu no corrent en venda	1.943
Participacions	229.062
- Entitats del grup	229.062
Actius materials	67.051
- Immobilitzat material	67.051
. D'ús propi	515
. Inversions immobiliàries	66.536
Actiu intangible	1.572
- Altre actiu intangible	1.572
Actius fiscals	11.787
- Corrents	6.547
- Diferits	5.240
Periodificacions	85
Resta d'actius	23.732
TOTAL ACTIU	4.142.815

PASSIU I PATRIMONI NET

Passius financers a cost amortitzat	3.704.186
- Dipòsits d'entitats de crèdit	2.325.705
- Dipòsits de la clientela	50.663
- Dèbits representats per valors negociables	1.312.423
- Altres passius financers	15.395
Derivats de cobertura	6.813
Provisions	4.180
- Provisions per riscos i compromisos contingents	3.748
- Altres provisions	432
Passius fiscals	2.873
- Corrents	1.411
- Diferits	1.462
Resta de passius	3.072
TOTAL PASSIU	3.721.124
PATRIMONI NET	
Fons propis	421.691
- Fons de dotació	412.375
- Reserves	6.510
. Reserves acumulades	7.682
. Reserves Circular 4/2004	(1.172)
Resultat de l'exercici	2.806
TOTAL PATRIMONI NET	421.691
TOTAL PASSIU I PATRIMONI NET	4.142.815

Pro-Memòria

Passius contingents	317.022
Compromisos contingents	920.124

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances**11.67.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

Interessos i rendiments assimilats	114.696
Interessos i càrregues assimilats	(73.868)
MARGE D'INTERÈS	40.828
Comissions percebudes	6.300
Comissions pagades	(707)
Diferències de canvi	201
Altres productes d'explotació	2.333
Altres càrregues d'explotació	(2.314)
MARGE BRUT	46.641
Despeses d'administració	(4.733)
- Despeses de personal	(2.684)
- Altres despeses generals d'administració	(2.049)
Amortització	(2.001)
Pèrdues per deteriorament d'actius financers (net)	(26.212)
- Inversions creditícies	(26.212)
RESULTAT DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ	13.695
Pèrdues per deteriorament de la resta d'actius (altres actius)	(11.613)
Guanys (Pèrdues) d'actius no corrents en venda no classificats com operacions interrompudes	2
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	2.084
Impost sobre beneficis	722
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	2.806
RESULTAT DE L'EXERCICI	2.806

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances**11.67.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	2.806,00
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	2.806,00

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital	Prima d'emissió i reserves	Resultat de l'exercici	Total patrimoni net
C. SALDO FINAL DE L'ANY 2008	352.375,00	6.067,00	443,00	358.885,00
D. SALDO AJUSTAT INICI 2009	352.375,00	6.067,00	443,00	358.885,00
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	2.806,00	2.806,00
III. Altres variacions del patrimoni net	60.000,00	443,00	(443,00)	60.000,00
Augments/Disminucions de capital	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
Traspassos entre partides de patrimoni net	0,00	443,00	(443,00)	0,00
E. SALDO FINAL EXERCICI 2009	412.375,00	6.510,00	2.806,00	421.691,00

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances**11.67.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici	2.806
2. Ajustaments per obtenir els fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	39.380
Amortització	2.001
Pèrdues per deteriorament d'actius	37.381
Guany/Pèrdues per venda d'actius	(2)
3. Augment / (Disminució) net dels actius d'explotació	(809.708)
Inversions creditícies	(800.921)
Dipòsits en entitats de crèdit	(145.253)
Crèdit a la clientela	(655.884)
Altres actius financers	216
Altres actius d'explotació	(8.787)
4. Augment / (Disminució) net dels passius d'explotació	783.717
Passius financers a cost amortitzat	793.312
Altres passius d'explotació	(9.595)
5. Cobraments	5.949
Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	22.144

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

Pagaments	(97.242)
Actius materials	(66.391)
Actius intangibles	(851)
Participacions	(30.000)
Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(97.242)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

Cobraments	75.000
Emissió d'instruments de capital propi	75.000
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	75.000

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (98)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	358
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	260

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances**11.67.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS	Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3 TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	0,00	0,00	10.078,03	(10.078,03)
Article 39 Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	10.078,03	(10.078,03)
Capítol 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.345,53	0,00	4.345,53	0,00	4.345,53
Article 41 De l'Administració de la Generalitat	4.345,53	0,00	4.345,53	0,00	4.345,53
Capítol 5 INGRESSOS PATRIMONIALS	192.893,28	0,00	192.893,28	120.053,76	72.839,52
Article 51 Interessos de bestretes i préstecs	184.786,13	0,00	184.786,13	97.499,85	87.286,28
Article 52 Interessos de dipòsits	2.500,00	0,00	2.500,00	15.876,47	(13.376,47)
Article 53 Altres ingressos financers	5.607,15	0,00	5.607,15	200,91	5.406,24
Article 54 Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	6.476,53	(6.476,53)
Capítol 6 ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	4.000,00	0,00	4.000,00	653,85	3.346,15
Article 61 Alienació d'edificis i altres construccions	4.000,00	0,00	4.000,00	651,31	3.348,69
Article 62 Alienació de maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	0,00	0,00	0,42	(0,42)
Article 64 Alienació de mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	0,12	(0,12)
Article 67 Alienació d'altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	2,00	(2,00)
Capítol 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	4.857,55	0,00	4.857,55	162,11	4.695,44
Article 71 De l'Administració de la Generalitat	4.857,55	0,00	4.857,55	162,11	4.695,44
Capítol 8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	511.389,72	0,00	511.389,72	814.042,20	(302.652,48)
Article 81 Reintegrant de préstecs i bestretes	451.389,72	0,00	451.389,72	600.208,27	(148.818,55)
Article 82 Devolució de dipòsits i fiances	0,00	0,00	0,00	153.833,93	(153.833,93)
Article 83 Aportacions al fons patrimonial	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
Article 84 Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	0,00	0,00	0,00	60.000,00	(60.000,00)
Capítol 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	517.662,15	0,00	517.662,15	1.108.447,96	(590.785,81)
Article 90 Deute públic en euros	200.000,00	0,00	200.000,00	346.500,00	(146.500,00)
Article 91 Préstecs en euros	317.662,15	0,00	317.662,15	740.401,26	(422.739,11)
Article 93 Fiances i dipòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	21.546,70	(21.546,70)
TOTAL INGRESSOS	1.235.148,23	0,00	1.235.148,23	2.053.437,91	(818.289,68)

.../...

Institut Català de Finances**Liquidació del pressupost de l'exercici 2009 (continuació)**

DESPESES	Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.159,33	0,00	2.159,33	2.683,69	(524,36)
Article 13 Personal laboral	1.879,55	0,00	1.879,55	2.153,17	(273,62)
Article 16 Assegurances i cotitzacions socials	279,78	0,00	279,78	530,52	(250,74)
Capítol 2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.226,84	0,00	2.226,84	4.169,65	(1.942,81)
Article 20 Lloguers i cànon	720,72	0,00	720,72	664,30	56,42
Article 21 Conservació i reparació	15,10	0,00	15,10	149,20	(134,10)
Article 22 Material, subministraments i altres	1.297,49	0,00	1.297,49	3.307,93	(2.010,44)
Article 23 Indemnitzacions per raó del servei	193,53	0,00	193,53	48,22	145,31
Capítol 3 DESPESES FINANCERES	151.222,60	0,00	151.222,60	90.783,28	60.439,32
Article 30 Despeses financeres i deute públic en euros	0,00	0,00	0,00	33.135,06	(33.135,06)
Article 31 Despeses financeres i préstecs en euros	151.221,60	0,00	151.221,60	56.412,87	94.808,73
Article 33 Despeses financeres i préstecs en divises	0,00	0,00	0,00	193,39	(193,39)
Article 34 Altres despeses financeres	1,00	0,00	1,00	1.041,96	(1.040,96)
Capítol 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	510,70	0,00	510,70	348,68	162,02
Article 41 A l'Administració de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	348,68	(348,68)
Article 44 A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	510,70	0,00	510,70	0,00	510,70
Capítol 6 INVERSIONS REALS	1.310,00	0,00	1.310,00	66.967,95	(65.657,95)
Article 60 Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	0,00	0,00	34.557,50	(34.557,50)
Article 61 Inversions en edificis i altres construccions	0,00	0,00	0,00	31.764,02	(31.764,02)
Article 62 Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	250,00	0,00	250,00	86,49	163,51
Article 64 Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	17,33	(17,33)
Article 65 Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	60,00	0,00	60,00	119,57	(59,57)
Article 68 Inversions en immobilitzat immaterial	1.000,00	0,00	1.000,00	423,04	576,96
Capítol 8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	763.888,07	0,00	763.888,07	1.573.569,81	(809.681,74)
Article 82 Concessió de préstecs i bestretes al sector públic	111.887,07	0,00	111.887,07	320.396,11	(208.509,04)
Article 83 Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	607.000,00	0,00	607.000,00	1.092.159,11	(485.159,11)
Article 84 Constitució de dipòsits i fiances	0,00	0,00	0,00	131.014,59	(131.014,59)
Article 85 Adquisició particip. societats amb caràcter temporal	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00
Article 87 Aportacions a compte de capital i assimilats serveis públics	45.000,00	0,00	45.000,00	30.000,00	15.000,00
Capítol 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	313.830,69	0,00	313.830,69	192.710,39	121.120,30
Article 90 Amortització de deute públic en euros	0,00	0,00	0,00	34.000,00	(34.000,00)
Article 91 Amortització de préstecs en euros	313.830,69	0,00	313.830,69	149.977,43	163.853,26
Article 94 Devolució de fiances i dipòsits	0,00	0,00	0,00	8.732,96	(8.732,96)
TOTAL DESPESES	1.235.148,23	0,00	1.235.148,23	1.931.233,45	(696.085,22)

Imports en milers d'euros.

Nota: La Liquidació pressupostària presentada per l'ICF únicament presenta una columna de pressupost i una columna de liquidació. Donat que la columna de pressupost coincidía amb el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos, s'han afegit les columnes de pressupost aprovat i de modificacions.

12. COMPTES DELS CONSORCIS

12.1. ABAST I AUDITORIES REALITZADES

12.1.1. Definició i abast

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, estableix el següent:

3.- 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 incorpora al seu informe preceptiu sobre el Compte general de la Generalitat de Catalunya corresponent a l'exercici 2009, els comptes dels consorcis.

La Llei 15/2008, del 23 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2009, aprova els pressupostos dels consorcis indicats en el seu article 1, apartat g, que s'indiquen a continuació:

Consorti Administració Oberta Electrònica de Catalunya
Consorti Casa Àsia
Consorti Casa de les Llengües
Consorti Centre de Recerca Ecològica i Aplicacions Forestals
Consorti Centre de Recerca en Economia Internacional
Consorti Centre de Recerca Matemàtica
Consorti Centre de Supercomputació de Catalunya
Consorti Centre de Visió per Computador
Consorti Centre d'Estudis Demogràfics
Consorti Centre d'Estudis per a la Innovació del Transport
Consorti d'Atenció Primària de Salut de l'Eixample
Consorti de Biblioteques Universitàries de Catalunya
Consorti de Castelldefels Agents de Salut
Consorti de l'Auditori i l'Orquestra
Consorti de l'Autoritat del Transport Metropolità
Consorti de l'Habitatge de Barcelona
Consorti de l'Habitatge de l'Àrea Metropolitana de Barcelona
Consorti de l'Observatori del Paisatge
Consorti de Promoció Comercial de Catalunya
Consorti de Serveis Socials de Barcelona
Consorti de Transport Públic de l'Àrea de Girona

Consorti de Transport Públic de l'Àrea de Lleida
Consorti de Transport Públic del Camp de Tarragona
Consorti d'Educació de Barcelona
Consorti del Barri de la Mina
Consorti del Centre de Terminologia
Consorti del Circuit de Catalunya
Consorti del Laboratori Intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf
Consorti del Montsec
Consorti del Palau de la Música Catalana
Consorti del Parc de l'Espai d'Interès Natural de Gallecs
Consorti Gestió de la Fertilització Agrària de Catalunya
Consorti Hospitalari de Vic
Consorti Infraestructures de Telecomunicacions de Catalunya - ITCat
Consorti Institut Català d'Arqueologia Clàssica
Consorti Institut Català de Ciències Cardiovasculars
Consorti Institut de Física d'Altes Energies
Consorti Institut de Geomàtica
Consorti Institut d'Estudis Territorials
Consorti Institut d'Investigacions Biomèdiques August Pi i Sunyer
Consorti Institut Europeu de la Mediterrània
Consorti Institut Universitari d'Estudis Europeus
Consorti Laboratori de Llum de Sincrotró
Consorti Museu d'Art Contemporani de Barcelona
Consorti Museu Nacional d'Art de Catalunya
Consorti Parc de Recerca Biomèdica de Barcelona
Consorti Patronat Catalunya Món
Consorti Patronat de la Vall de Núria
Consorti per a la Formació Contínua de Catalunya
Consorti per a la Normalització Lingüística
Consorti Port de Mataró
Consorti Port de Portbou
Consorti Sanitari de Barcelona
Consorti Sanitari de l'Alt Penedès
Consorti Sanitari de l'Anoia
Consorti Sanitari de Mollet del Vallès
Consorti Sanitari de Terrassa
Consorti Sanitari del Maresme
Consorti Sanitari Integral
Consorti Sant Gregori de Girona
Consorti Teatre Fortuny de Reus
Consorti Turisme de Catalunya
Corporació de Salut del Maresme i la Selva
Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell
Hospital Clínic i Provincial de Barcelona

Cal assenyalar que aquelles entitats amb participació no majoritària de la Generalitat que han estat classificades com a Administració pública de la Generalitat, d'acord amb el Reglament (CE) núm. 2223/96, del Consell, del 25 de juny de 1996, relatiu al SEC95, s'inclouen en la Llei de pressupostos a títol informatiu i de consolidació pressupostària.

Aquesta part de l'informe es limita a examinar i fer una comprovació formal dels comptes tramesos a la Sindicatura per aquests consorcis i no s'ha d'entendre com un treball de fiscalització de regularitat. La Sindicatura elabora periòdicament de forma individualitzada informes puntuals de regularitat d'aquestes entitats, d'acord amb el Programa anual d'activitats aprovat pel Ple de la Sindicatura.

12.1.2. Documentació a retre a la Sindicatura de Comptes

D'acord amb el que estableixen els articles 71 i 73 del Decret legislatiu 3/2002, text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, els consorcis en què participa la Generalitat han de retre a la Sindicatura de Comptes la documentació següent:

- Comptes anyals: Balanç de situació, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu¹⁰ i Memòria corresponent a l'exercici.
- Liquidació del pressupost.
- Auditories realitzades.

Al Compte general de la Generalitat corresponent al 2009 s'hi adjunta el Balanç de situació, el Compte de pèrdues i guanys, l'Estat de canvis en el patrimoni net, l'Estat de fluxos d'efectiu i la Liquidació del pressupost d'ingressos i de despeses dels consorcis, tal com han estat retuts a aquesta Sindicatura, després d'haver estat objecte d'examen i comprovació a nivell purament formal.

12.1.3. Auditories realitzades

La majoria dels comptes dels consorcis corresponents a l'exercici 2009 han estat objecte d'auditoria privada externa. En aquest apartat es presenta un quadre resum de tots els consorcis que han tramès els comptes i es fa constar si els seus informes d'auditoria han estat tramesos o no a la Sindicatura de Comptes de Catalunya i, si ho han estat, quina ha estat l'opinió continguda a l'informe. Així mateix s'assenyala quins consorcis han estat objecte de revisió per part de la Intervenció General de la Generalitat.

10. El Reial decret 1514/2007, del 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla general de comptabilitat estableix que els comptes anuals comprenen el Balanç, el Compte de pèrdues i guanys, l'Estat de canvis en el patrimoni net, l'Estat de fluxos d'efectiu i la Memòria. Quan es pugui formular el Balanç, l'Estat de canvis en el patrimoni net i la Memòria en model abreujat, l'Estat de fluxos d'efectiu no és obligatori.

Quadre 12.1.A: Auditories realitzades

Entitat	Intervenció General	Auditoria externa	Opinió favorable	Opinió amb excepcions		
				Limitació	Errors/incompl.	Incerteses
Consorci Administració Oberta Electrònica de Catalunya	Sí (d)	No				
Consorci Casa Àsia	No	Sí	-	-	2	2
Consorci Casa de les Llengües	No	No				
Consorci Centre de Supercomputació de Catalunya	No	Sí	-	-	1	-
Consorci d'Atenció Primària de Salut de l'Eixample	No	No				
Consorci de Castelldefels Agents de Salut	Sí (a)	No				
Consorci de l'Autoritat del Transport Metropolità	No	Sí	Sí	-	-	-
Consorci de l'Habitatge de l'Àrea Metropolitana de Barcelona	Sí (b)	No				
Consorci de l'Observatori del Paisatge	Sí (b)	No				
Consorci de Serveis Socials de Barcelona	Sí (a)	No				
Consorci de Transport Públic de l'Àrea de Girona	No	No				
Consorci del Barri de la Mina	No	Sí	-	1	-	-
Consorci del Centre de Terminologia	Sí (d)	No				
Consorci del Circuit de Catalunya	No	Sí	Sí	-	-	-
Consorci del Laboratori Interc. de l'Alt Penedès, Anoia i Garraf	No	Sí	Sí	-	-	-
Consorci del Montsec	No	No				
Consorci del Palau de la Música Catalana	Sí (b)	No				
Consorci del Parc de l'Espai d'Interès Natural de Gallecs	No	No				
Consorci Gestió de la Fertilització Agrària de Catalunya	No	Sí	Sí	-	-	-
Consorci Hospitalari de Vic	No	Sí	-	2	1	2
Consorci Institut Català d'Arqueologia Clàssica	No	Sí	Sí	-	-	-
Consorci Institut Català de Ciències Cardiovasculars	No	Sí	-	-	1	-
Consorci Institut d'Invest. Biomèdiques August Pi i Sunyer	No	Sí	Sí	-	-	-
Consorci Institut Europeu de la Mediterrània	No	Sí	-	1	1	2
Consorci Institut Universitari d'Estudis Europeus	No	No				
Consorci Museu Nacional d'Art de Catalunya	Sí (c)	No				
Consorci Parc de Recerca Biomèdica de Barcelona	No	Sí	Sí	-	-	-
Consorci Patronat Catalunya Món	No	No				
Consorci Patronat de la Vall de Núria	No	No				
Consorci per a la Formació Contínua de Catalunya	No	Sí	-	-	-	1
Consorci per a la Normalització Lingüística	No	Sí	-	-	4	-
Consorci Sanitari de Barcelona	No	Sí	Sí			
Consorci Sanitari de l'Alt Penedès	No	Sí	-	1	1	3
Consorci Sanitari de l'Anoia	No	Sí	-	1	-	4
Consorci Sanitari de Mollet del Vallès	No	Sí	-	1	-	-
Consorci Sanitari de Terrassa	No	Sí	-	1	-	3
Consorci Sanitari del Maresme	No	Sí	-	1	1	4
Consorci Sanitari Integral	Sí (a)	No				
Consorci Sant Gregori de Girona	Sí (a)	No				
Consorci Teatre Fortuny de Reus	No	No				
Consorci Turisme de Catalunya	No	Sí	-	1	-	-
Corporació de Salut del Maresme i la Selva	No	Sí	-	1	2	4
Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell	Sí (a)	Sí	-	2	-	1
Hospital Clínic i Provincial de Barcelona	No	Sí	-	1	1	1

Notes:

Aquest quadre s'ha elaborat a partir de la informació retuda a la Sindicatura de Comptes fins al mes d'abril del 2011, que és la data de tancament de l'informe. Es dona opinió amb excepcions quan existeix una o diverses circumstàncies significatives en relació amb els comptes anuals considerats en conjunt (però que no impedeixen a qui audita poder formar-se una opinió sobre els esmentats comptes). La tipologia d'aquestes excepcions són les següents:

- Limitació a l'abast del treball: quan no s'han pogut aplicar, en un cas concret, els procediments d'auditoria necessaris per poder tenir la certesa que els comptes anuals presenten la imatge fidel; aquestes limitacions poden tenir el seu origen en la mateixa entitat o venir imposades per les circumstàncies (no presenciar el recompte físic d'existències, destrucció accidental de documentació, etc.).
- Errors o incompliments de principis i normes comptables generalment acceptades.
- Incerteses, el desenllaç de les quals, no és susceptible d'una estimació raonable.

- (a) La societat ha estat objecte d'informe definitiu de control financer permanent per part de la Intervenció Adjunta per a la Seguretat Social.
- (b) La societat ha estat objecte d'auditoria financera per part de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya (Subdirecció General de Control d'Empreses i Entitats Públiques).
- (c) La societat ha estat objecte d'informe de control financer permanent per part de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya.
- (d) La societat ha estat objecte d'un informe per part de l'interventor de la pròpia entitat.

A continuació es destaquen les excepcions més significatives contingudes en els informes d'auditoria externa corresponents a l'exercici 2009. En primer lloc, s'assenyalen aquelles excepcions comunes contingudes en les opinions d'auditoria referides a determinades entitats dependents del Departament de Salut.

Aquestes excepcions són les següents:

- Respecte del Consorci Sanitari de l'Alt Penedès, Consorci Sanitari de l'Anoia, Consorci Sanitari de Terrassa, Consorci Sanitari del Maresme i Consorci de Salut del Maresme i la Selva cal esmentar les excepcions per incertesa pel que fa a la situació patrimonial d'aquestes entitats que, en la majoria de casos presenten un fons de maniobra negatiu i destaca la necessitat d'adoptar mesures que garanteixin l'obtenció de recursos suficients per finançar les operacions i fer front als passius.
- Quant al Consorci Hospitalari de Vic, Consorci Sanitari de l'Alt Penedès, Consorci Sanitari de l'Anoia, Consorci Sanitari de Mollet del Vallès, Consorci Sanitari de Terrassa, Consorci Sanitari del Maresme, Consorci Sanitari del Maresme i la Selva i Consorci Sanitari Parc Taulí de Sabadell cal indicar que no disposen de tota la informació de seguiment del procés pressupostari que estableix el règim de comptabilitat pública i que hauria de servir de base per a l'elaboració de la Liquidació pressupostària.
- Pel que fa al Consorci Hospitalari de Vic, Consorci Sanitari de l'Alt Penedès, Consorci Sanitari de l'Anoia, Consorci Sanitari de Terrassa, Consorci Sanitari del Maresme, Consorci de Salut del Maresme i la Selva i Consorci Sanitari Parc Taulí de Sabadell cal destacar que han comptabilitzat com a ingressos de diversos exercicis el finançament del cost dels increments retributius derivats dels pactes laborals amb els professionals sanitaris, per tal de donar compliment al que estableix el VII Conveni de la XHUP i que aquests estan pendents d'anàlisi per part del SCS. A continuació es mostra desglossada la informació corresponent a cadascun dels consorcis:

Quadre 12.1.B: Ingressos del conveni de la XHUP

Consorci	Període	Ingressos
Consorci Hospitalari de Vic	2006-2009	15,39
Consorci Sanitari de l'Alt Penedès	-	2,13
Consorci Sanitari de l'Anoia	2007-2009	9,96
Consorci Sanitari de Terrassa	2006-2009	37,86
Consorci Sanitari del Maresme	2006-2009	27,50
Consorci de Salut del Maresme i la Selva	-	28,00
Consorci Sanitari Parc Taulí de Sabadell	-	42,91

Imports en milions d'euros.

- Respecte del Consorci Sanitari de l'Alt Penedès, Consorci Sanitari de Terrassa, Consorci Sanitari del Maresme, Consorci de Salut del Maresme i la Selva cal indicar que els ingressos del Compte de pèrdues i guanys podrien ser modificats com a conseqüència del fet d'estar pendents de formalitzar amb el SCS els convenis que preveuen el sistema de compra de serveis en base poblacional.

Pel que fa a la resta d'excepcions contingudes en els informes d'auditoria, cal destacar les següents:

- Quant al Consorci Casa Àsia, cal mencionar l'excepció per l'activació de béns per import de 0,27 M€ que haurien d'aplicar-se directament al Compte de pèrdues i guanys. També cal indicar l'excepció per la incertesa sobre la continuïtat del Consorci, que està condicionada per la capacitat futura de generar ingressos suficients i/o finançament addicional que permeti el reequilibri patrimonial.
- Respecte del Consorci del Barri de la Mina cal esmentar la limitació que suposa el fet de no disposar d'informes pericials que determinin el valor venal de diverses finques rebudes d'altres administracions públiques, comptabilitzades en el patrimoni del consorci per un import de 0,86 M€. Aquest patrimoni, segons una valoració realitzada per a la concertació d'una operació d'endeutament, va ser taxat en un import de 71,74 M€, dels quals 14,25 M€ corresponen al valor del sòl i la resta al valor dels habitatges, locals i aparcaments.
- Quant al Consorci Hospitalari de Vic destaca la limitació conseqüència de l'activació de diversos actius de l'Hospital Sant Jaume de Manlleu, tot i que manca la formalització dels acords que resulten del conveni marc de col·laboració del Pla d'integració de la Fundació Privada Hospital de Sant Jaume de Manlleu al Consorci Hospitalari de Vic.
- Pel que fa al Consorci Institut Català de Ciències Cardiovasculars destaca l'excepció que suposa l'incompliment del principi de registre com a conseqüència de la comptabilització dels compromisos de subvencions futures atorgades per la Generalitat de Catalunya i que significa una sobrevaloració dels deutors per import de 7,26 M€, dels ingressos a distribuir en diversos exercicis per import de 5,96 M€, dels resultats d'exercicis anteriors per import d'1,12 M€ i dels ingressos per transferències de capital traspassades al resultat de l'exercici per import de 0,18 M€.
- Respecte del Consorci Institut Europeu de la Mediterrània cal indicar l'excepció per la manca d'informació suficient de les normes de valoració presentades en la Memòria, la falta d'adequació de l'estructura del Balanç de situació i del Compte de pèrdues i guanys al que estableix el PGC i la no inclusió de l'Estat de canvis en el patrimoni net.

Finalment l'informe d'auditoria destaca la incertesa com a conseqüència de la necessitat d'efectuar una consulta davant de la Direcció General de Tributs de la Generalitat o l'AEAT (Agència Estatal d'Administració Tributària) per tal de conèixer el règim de tributació del Consorci quant a l'Impost de societats.

- Pel que fa al Consorci per a la Formació Contínua de Catalunya cal esmentar la incertesa conseqüència del fet que l'entitat, contràriament a l'opinió de l'auditor, considera que està totalment exempta de l'Impost de societats.

- Quant al Consorci per a la Normalització Lingüística cal remarcar dues excepcions: la primera com a conseqüència del fet que no s'efectua cap provisió per morositat tot i que els deutors pendents de cobrament inclouen 2,25 M€ amb una antiguitat superior a l'any; la segona per la manca d'activació de les despeses corresponents a l'elaboració d'una web, per la qual cosa l'immobilitzat intangible brut a 31 de desembre del 2009 està infravalorat en 4,91 M€ (3,68 M€ en el cas que s'hagués amortitzat des de la seva finalització).
- Respecte del Consorci Sanitari de l'Alt Penedès l'informe d'auditoria posa de manifest l'excepció que comporta el fet que el sistema de càlcul de les amortitzacions de l'immobilitzat material registri una amortització acumulada inferior en 6,90 M€ respecte de la que resultaria si s'hagués calculat linealment.

També l'informe d'auditoria destaca la incertesa que resulta de la manca de formalització de l'ampliació de termini de la cessió d'actius corresponents als elements valorats en l'escriptura de constitució del Consorci (signada el 1995 per un termini de 15 anys).

- Pel que fa al Consorci Sanitari de l'Anoia destaquen dues incerteses: la primera perquè el Consorci ha comptabilitzat com a ingressos propis els derivats de l'activitat assistencial d'un concert pendent de formalitzar amb el SCS; la segona està motivada pel fet que el Consorci manté una responsabilitat subsidiària amb l'Administració d'Hisenda i els organismes de la Seguretat Social per haver assumit la continuïtat de les activitats de diverses entitats que mantenien deutes significatius amb aquests organismes.
- Pel que fa al Consorci Sanitari del Maresme destaca l'excepció motivada pel fet que existeix un defecte en l'amortització acumulada a 31 de desembre del 2009 de 29,50 M€ com a conseqüència del fet que amb anterioritat a l'exercici 2006 el Consorci no havia efectuat l'amortització del seu immobilitzat ni el sanejament de les subvencions vinculades.
- Respecte del Consorci de Turisme de Catalunya destaca la incertesa conseqüència de l'inici de les activitats de l'Agència Catalana de Turisme, la qual s'ha subrogat en la titularitat dels béns, drets i obligacions del Consorci de Turisme de Catalunya, així com per la dissolució del Consorci sense liquidació del seu patrimoni.
- Quant al Consorci de Salut del Maresme i la Selva cal indicar les excepcions que fan referència a la manca de comptabilització: en primer lloc, de l'amortització dels elements rebuts en cessió i que suposen una sobrevaloració de l'immobilitzat material de 26,80 M€ i, en segon lloc, del deute amb la Tresoreria de la Seguretat Social per un import de 2 M€, provinents de l'entitat consorciada Fundació Hospital Sant Jaume de Blanes, del qual el Consorci ha esdevingut titular.

També es recull la incertesa respecte de la comptabilització en comptes deutors amb diverses entitats consorciades un import de 5,70 M€ que, considerant el que estableixen els seus estatuts, podrien ser considerats com a no realitzables.

- Quant a l'Hospital Clínic i Provincial de Barcelona destaca l'incompliment que fa referència a l'existència de 166,80 M€ corresponents a saldos a cobrar dels antics patrons i a 40,80 M€ corresponents a factures emeses en exercicis anteriors, que no són reconeguts per cap dels seus deutors. D'acord amb els principis de comptabilitat aquests saldos haurien de ser donats de baixa del Balanç amb càrrec a l'epígraf de reserves del patrimoni net.

També destaca la incertesa respecte de la consideració com a immobilitzat material dels terrenys i de les construccions en els quals l'hospital desenvolupa la seva activitat i que són propietat de la Universitat de Barcelona. Tot i que s'ha posat de manifest la intenció de cedir l'ús d'aquests actius, a 31 de desembre del 2009 no es poden determinar els efectes comptables que suposarà la formalització de la cessió d'ús d'aquests actius.

12.1.4. Retiment de comptes dels consorcis

Respecte de la informació corresponent al 2009, cal assenyalar el següent:

- Dels seixanta-cinc consorcis que apareixen en la Llei de pressupostos per al 2009, vint-i-quatre no han tramès els comptes a la Sindicatura.
- Dels quaranta-un consorcis que han tramès els comptes a la Sindicatura, catorze els han retut dins de termini. Tot i això cal indicar que el Consorci de Serveis Socials de Barcelona no ha tramès la Memòria.
- Els restants vint-i-set consorcis han tramès els comptes fora del termini màxim del 30 d'abril, establert per l'article 71 del Decret legislatiu 3/2002. Tanmateix respecte d'aquests consorcis cal indicar el següent:
 - El Consorci d'Atenció Primària de Salut de l'Eixample, Consorci Institut Europeu de la Mediterrània, Consorci Institut Universitari d'Estudis Europeus i Consorci Museu Nacional d'Art de Catalunya no han retut l'Estat de canvis de patrimoni net.
 - El Consorci d'Atenció Primària de Salut de l'Eixample i Consorci Museu Nacional d'Art de Catalunya no han retut l'Estat de fluxos d'efectiu.
 - El Consorci d'Atenció Primària de Salut de l'Eixample, Consorci de Transport Públic de l'Àrea de Girona i Consorci del Parc de l'Espai d'Interès Natural de Gallecs no han retut la Memòria.
 - El Consorci del Laboratori Intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf no ha retut la Liquidació pressupostària.

12.2. CONSORCI ADMINISTRACIÓ OBERTA ELECTRÒNICA DE CATALUNYA**12.2.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	9.809,61
I. Immobilitzat intangible	4.109,01
5. Aplicacions informàtiques	4.109,01
II. Immobilitzat material	380,70
2. Instal·lacions tècniques i maquinària	380,70
V. Inversions financeres a llarg termini	5.319,90
B) Actiu corrent	19.850,65
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	16.186,64
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	3.664,01
TOTAL ACTIU	29.660,26

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	11.791,49
A-1) Fons propis	11.791,49
I. Fons patrimonial	11.118,21
V. Resultats d'exercicis anteriors	2.332,70
VII. Resultat de l'exercici	(1.659,42)
B) Ingressos a distribuir en diversos exercicis	11.938,96
C) Passiu corrent	5.929,81
III. Deutes a curt termini	13,61
5. Altres passius financers	13,61
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	5.916,20
1. Proveïdors	5.834,64
3. Creditors diversos	0,24
6. Altres deutes amb les administracions públiques	81,32
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	29.660,26

Imports en milers d'euros.

Consorci Administració Oberta Electrònica de Catalunya**12.2.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	72,53
b) Prestacions de serveis	72,53
5. Altres ingressos d'explotació	12.449,91
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	89,26
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	12.360,65
6. Despeses de personal	(3.003,76)
a) Sous, salaris i assimilats	(2.443,12)
b) Càrregues socials	(560,64)
7. Altres despeses d'explotació	(12.989,90)
a) Serveis exteriors	(2.510,83)
d) Altres depeses de gestió corrent	(10.479,07)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.644,49)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	3.456,29
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(1.659,42)
A.2) RESULTAT FINANCER	0,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.659,42)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.659,42)

Imports en milers d'euros.

Consorci Administració Oberta Electrònica de Catalunya

12.2.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	155,00	0,00	155,00	161,79	(6,79)
Article 31	Prestació de serveis	150,00	0,00	150,00	72,53	77,47
Article 38	Reintegraments	0,00	0,00	0,00	0,59	(0,59)
Article 39	Altres ingressos	5,00	0,00	5,00	88,67	(83,67)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	12.138,70	0,00	12.138,70	12.138,70	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	12.138,70	0,00	12.138,70	12.138,70	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	25,00	0,00	25,00	0,00	25,00
Article 52	Interessos de dipòsits	25,00	0,00	25,00	0,00	25,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	2.520,80	0,00	2.520,80	2.420,80	100,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	2.520,80	0,00	2.520,80	2.420,80	100,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.180,50	14.420,37	16.600,87	2.180,50	14.420,37
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	2.180,50	0,00	2.180,50	2.180,50	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	14.420,37	14.420,37	0,00	14.420,37
TOTAL INGRESSOS		17.020,00	14.420,37	31.440,37	16.901,79	14.538,58
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	3.097,83	(197,61)	2.900,22	2.900,22	0,00
Article 12	Personal funcionari	124,35	(50,00)	74,35	73,47	0,88
Article 13	Personal laboral	2.230,45	(30,00)	2.200,45	2.202,97	(2,52)
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	167,20	(48,40)	118,80	118,77	0,03
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	575,83	(69,21)	506,62	505,01	1,61
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.618,25	647,26	3.265,51	2.599,44	666,07
Article 20	Lloguers i cànons	927,41	55,41	982,82	916,55	66,27
Article 21	Conservació i reparació	41,20	62,13	103,33	103,17	0,16
Article 22	Material, subministraments i altres	1.529,33	553,05	2.082,38	1.488,80	593,58
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	120,31	(23,33)	96,98	90,92	6,06
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.602,62	1.848,79	8.451,41	7.022,78	1.428,63
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	3.603,42	0,00	3.603,42	3.603,42	0,00
Article 46	A ens i corporacions locals	2.999,20	1.848,79	4.847,99	3.419,36	1.428,63
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.503,50	1.139,12	2.642,62	1.889,12	753,50
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	5,00	14,36	19,36	19,36	0,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	7,50	14,75	22,25	21,95	0,30
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	73,00	32,43	105,43	83,41	22,02
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.418,00	1.077,58	2.495,58	1.764,40	731,18
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	2.520,80	10.922,81	13.443,61	3.456,29	9.987,32
Article 76	A ens i corporacions locals	2.520,80	10.922,81	13.443,61	3.456,29	9.987,32
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	677,00	60,00	737,00	737,00	0,00
Article 87	Aportacions a compte de capital i assimilats serveis públics	677,00	60,00	737,00	737,00	0,00
TOTAL DESPESES		17.020,00	14.420,37	31.440,37	18.604,85	12.835,52

Imports en milers d'euros.

Nota: AOC presenta una Liquidació del pressupost en la qual no s'inclou ni la columna del pressupost aprovat ni les modificacions pressupostàries. A partir de la Llei de pressupostos de 2009 i l'informe de la Intervenció del Departament d'Economia i Finances de 2009, la Sindicatura de Comptes de Catalunya ha afegit aquestes dues columnes.

12.3. CONSORCI CASA ÀSIA**12.3.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	1.471,99
I. Immobilitzat intangible	14,28
3. Patents, llicències, marques i similars	0,64
5. Aplicacions informàtiques	13,64
II. Immobilitzat material	1.456,50
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	1.456,50
V. Inversions financeres a llarg termini	1,21
5. Altres actius financers	1,21
B) Actiu corrent	1.401,86
II. Existències	270,25
1. Comercials	270,26
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	552,40
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	579,21
TOTAL ACTIU	2.873,85

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	1.419,41
A-1) Fons propis	187,12
I. Fons patrimonial	160,12
V. Resultats d'exercicis anteriors	14,47
VII. Resultat de l'exercici	12,53
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.232,29
C) Passiu corrent	1.454,45
III. Deutes a curt termini	491,50
2. Deutes amb entitats de crèdit	490,70
5. Altres passius financers	0,80
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	962,95
1. Proveïdors	493,44
3. Creditors diversos	265,51
5. Passius per impost corrent	204,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.873,86

Imports en milers d'euros.

Consorci Casa Àsia**12.3.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

5. Altres ingressos d'explotació	7.045,57
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	445,81
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	6.599,76
6. Despeses de personal	(2.723,51)
a) Sous, salaris i assimilats	(2.192,64)
b) Càrregues socials	(530,87)
7. Altres despeses d'explotació	(4.271,56)
a) Serveis exteriors	(4.271,56)
8. Amortització de l'immobilitzat	(278,83)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	263,36
13. Altres resultats	(9,79)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	25,24
14. Ingressos financers	0,62
a) De participacions en instruments de patrimoni	0,62
a2) En tercers	0,62
15. Despeses financeres	(13,38)
b) Per deutes amb tercers	(13,38)
17. Diferències de canvi	0,05
A.2) RESULTAT FINANCER	(12,71)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	12,53
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	12,53

Imports en milers d'euros.

12.3.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	231,00	0,00	231,00	451,53	(220,53)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.360,18	0,00	6.360,18	6.599,76	(239,58)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,68	(0,68)
TOTAL INGRESSOS		6.591,18	0,00	6.591,18	7.051,97	(460,79)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.777,93	0,00	2.777,93	2.723,51	54,42
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.813,25	(50,00)	3.763,25	4.287,07	(523,82)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	50,00	50,00	13,39	36,61
Capítol 6	INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	105,89	(105,89)
TOTAL DESPESES		6.591,18	0,00	6.591,18	7.129,86	(538,68)

Imports en milers d'euros.

12.4. CONSORCI CASA DE LES LLENGÜES**12.4.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	14.156,35
I. Immobilitzat intangible	20,36
II. Immobilitzat material	14.135,99
B) Actiu corrent	3.929,46
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1,50
3. Deutors diversos	1,50
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	3.927,96
TOTAL ACTIU	18.085,81

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	17.873,26
A-1) Fons propis	17.873,26
I. Fons patrimonial	14.121,95
V. Resultats d'exercicis anteriors	1.584,18
VII. Resultat de l'exercici	2.167,13
C) Passiu corrent	212,55
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	212,55
3. Creditors diversos	154,68
6. Altres deutes amb les administracions públiques	57,87
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	18.085,81

Imports en milers d'euros.

Consorci Casa de les Llengües**12.4.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	0,62
a) Vendes	0,62
5. Altres ingressos d'explotació	7.603,55
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	7.603,55
6. Despeses de personal	(591,52)
a) Sous, salaris i assimilats	(475,78)
b) Càrregues socials	(115,74)
7. Altres despeses d'explotació	(4.671,28)
a) Serveis exteriors	(2.135,82)
d) Altres depeses de gestió corrent	(2.535,46)
8. Amortització de l'immobilitzat	(179,11)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	2.162,26
14. Ingressos financers	4,87
a) De participacions en instruments de patrimoni	4,87
a2) En tercers	4,87
A.2) RESULTAT FINANCER	4,87
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	2.167,13
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	2.167,13

Imports en milers d'euros.

Consorci Casa de les Llengües**12.4.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS ALTRES INGRESSOS	0,00	0,00	0,00	0,62	(0,62)
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,62	(0,62)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.000,00	(51,51)	1.948,49	7.603,55	(5.655,06)
Article 40	Del sector públic estatal	0,00	0,00	0,00	6.045,00	(6.045,00)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	2.000,00	(51,51)	1.948,49	1.058,55	889,94
Article 45	De comunitats autònomes	0,00	0,00	0,00	500,00	(500,00)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,01	0,00	0,01	4,87	(4,86)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,01	0,00	0,01	4,87	(4,86)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	51,51	51,51	0,00	51,51
Article 75	De comunitats autònomes	0,00	51,51	51,51	0,00	51,51
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	3.350,00	0,00	3.350,00	0,00	3.350,00
Article 91	Préstecs en euros	3.350,00	0,00	3.350,00	0,00	3.350,00
TOTAL INGRESSOS		5.350,01	0,00	5.350,01	7.609,04	(2.259,03)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	593,46	(12,50)	580,96	577,67	3,29
Article 12	Personal funcionari	0,02	0,00	0,02	52,17	(52,15)
Article 13	Personal laboral	494,74	(12,50)	482,24	423,15	59,09
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	0,01	0,45	0,46	0,46	0,00
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	95,69	0,00	95,69	100,59	(4,90)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	3,00	(0,45)	2,55	1,30	1,25
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.011,49	3.815,86	4.827,35	2.149,66	2.677,69
Article 20	Lloguers i cànon	3,01	(1,00)	2,01	1,50	0,51
Article 21	Conservació i reparació	0,80	1,77	2,57	2,56	0,01
Article 22	Material, subministraments i altres	932,67	3.819,87	4.752,54	2.088,68	2.663,86
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	69,01	(1,78)	67,23	54,51	12,72
Article 24	Despeses de publicacions	6,00	(3,00)	3,00	2,41	0,59
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	395,02	3.172,48	3.567,50	2.535,46	1.032,04
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	187,02	3.045,07	3.232,09	2.214,41	1.017,68
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	208,00	127,41	335,41	321,05	14,36
Capítol 6	INVERSIONS REALS	3.350,01	462,46	3.812,47	17,16	3.795,31
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	3.350,01	439,45	3.789,46	0,00	3.789,46
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	6,52	6,52	6,52	0,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	3,00	3,00	2,96	0,04
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	1,19	1,19	0,78	0,41
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	12,30	12,30	6,90	5,40
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Article 83	Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
TOTAL DESPESES		5.350,01	7.438,30	12.788,31	5.279,95	7.508,36

Imports en milers d'euros.

Nota: Pel que fa al pressupost d'ingressos, la columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci Casa de les Llengües i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

12.5. CONSORCI CENTRE DE SUPERCOMPUTACIÓ DE CATALUNYA**12.5.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	1.328,48
I. Immobilitzat intangible	75,86
5. Aplicacions informàtiques	73,51
6. Altre immobilitzat intangible	2,35
II. Immobilitzat material	1.236,34
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	1.228,36
3. Immobilitzat en curs i avançaments	7,98
V. Inversions financeres a llarg termini	16,28
5. Altres actius financers	16,28
B) Actiu corrent	1.614,23
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	942,15
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	550,21
3. Deutors diversos	5,92
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	386,02
V. Inversions financeres a curt termini	(0,45)
3. Valors representatius de deute	0,59
5. Altres actius financers	(1,04)
VI. Periodificacions a curt termini	88,95
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	583,58
1. Tresoreria	583,58
TOTAL ACTIU	2.942,71

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	1.733,05
A-1) Fons propis	404,57
I. Capital	412,79
VII. Resultat de l'exercici	(8,22)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.328,48
B) Passiu no corrent	79,50
I. Provisions a llarg termini	79,50
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	79,50
C) Passiu corrent	1.130,16
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.035,66
1. Proveïdors	662,21
3. Creditors diversos	210,93
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	77,05
6. Altres deutes amb les administracions públiques	85,47
VI. Periodificacions a curt termini	94,50
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.942,71

Imports en milers d'euros.

Consorci Centre de Supercomputació de Catalunya**12.5.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	1.882,25
b) Prestacions de serveis	1.882,25
5. Altres ingressos d'explotació	1.841,47
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	73,79
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	1.767,68
6. Despeses de personal	(1.219,72)
a) Sous, salaris i assimilats	(953,70)
b) Càrregues socials	(266,02)
7. Altres despeses d'explotació	(2.018,54)
a) Serveis exteriors	(1.952,85)
b) Tributs	(0,23)
d) Altres despeses de gestió corrent	(65,46)
8. Amortització de l'immobilitzat	(496,88)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,82
b) Resultats per alineacions i altres	0,82
13. Altres resultats	0,43
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(10,17)
14. Ingressos financers	2,29
b) De valors negociables i altres instruments financers	2,29
b2) De tercers	2,29
15. Despeses financeres	(0,32)
b) Per deutes amb tercers	(0,32)
17. Diferències de canvi	(0,02)
A.2) RESULTAT FINANCER	6,55
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(3,62)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(3,62)

Imports en milers d'euros.

Centre de Supercomputació de Catalunya**12.5.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(8,22)
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	613,17
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	613,17
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(620,65)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(620,65)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	(15,70)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital escripturat	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	(889,47)	476,68	0,00	(1.335,96)	(1.748,75)
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	(889,47)	476,68	0,00	(1.335,96)	(1.748,75)
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	(8,22)	7,48	(0,74)
III. Altres variacions del patrimoni net	476,68	(476,68)	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	(412,79)	0,00	(8,22)	(1.328,48)	(1.749,49)

Imports en milers d'euros.

Consorci Centre de Supercomputació de Catalunya

12.5.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	1.965,63	(70,35)	1.895,28	1.882,68	12,60
Article 31	Prestació de serveis	1.965,63	(70,35)	1.895,28	1.882,68	12,60
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.434,27	(47,07)	1.387,20	1.386,48	0,72
Article 40	Del sector públic estatal	111,06	(14,55)	96,51	95,79	0,72
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	675,00	(120,00)	555,00	555,00	0,00
Article 42	Del SCS, ICS i ICASS	108,11	(108,11)	0,00	0,00	0,00
Article 43	D'entitats autònomes de la Generalitat	540,10	(540,10)	0,00	0,00	0,00
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	0,00	735,69	735,69	735,69	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,10	1,60	1,70	2,29	(0,59)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,10	1,60	1,70	2,29	(0,59)
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,82	0,82	0,82	0,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	600,00	(192,50)	407,50	407,50	0,00
Article 70	Del sector públic estatal	300,00	(300,00)	0,00	0,00	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	300,00	107,50	407,50	407,50	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	40,00	40,00	40,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		4.000,00	(267,50)	3.732,50	3.719,77	12,73
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.246,09	(15,00)	1.231,09	1.219,72	11,37
Article 11	Personal eventual	0,00	17,39	17,39	18,07	(0,68)
Article 13	Personal laboral	1.000,35	(29,39)	970,96	953,70	17,26
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	245,74	(3,00)	242,74	247,95	(5,21)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.947,30	32,12	1.979,42	2.013,11	(33,69)
Article 20	Lloguers i cànon	282,01	(11,54)	270,47	270,47	0,00
Article 21	Conservació i reparació	215,85	(4,85)	211,00	211,95	(0,95)
Article 22	Material, subministraments i altres	1.376,24	54,86	1.431,10	1.461,67	(30,57)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	35,43	(5,78)	29,65	31,52	(1,87)
Article 24	Despeses de publicacions	37,77	(0,57)	37,20	37,50	(0,30)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1,67	(0,07)	1,60	1,43	0,17
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	0,63	0,37	1,00	0,32	0,68
Article 34	Altres despeses financeres	1,04	(0,44)	0,60	1,11	(0,51)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5,45	(1,10)	4,35	4,35	0,00
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	1,00	(1,00)	0,00	0,00	0,00
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,45	(0,45)	0,00	0,00	0,00
Article 49	A l'exterior	4,00	0,35	4,35	4,35	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	799,49	(283,45)	516,04	489,39	26,65
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	30,00	24,07	54,07	54,48	(0,41)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	6,00	7,08	13,08	12,18	0,90
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	738,49	(344,33)	394,16	368,29	25,87
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	25,00	29,73	54,73	54,44	0,29
TOTAL DESPESES		4.000,00	(267,50)	3.732,50	3.728,00	4,50

Imports en milers d'euros.

Nota: El Consorci Centre de Supercomputació de Catalunya presenta una Liquidació del pressupost en la qual no s'inclou ni la columna del pressupost aprovat ni les modificacions pressupostàries. A partir de la Llei de pressupostos de l'exercici 2009 i l'informe de la Intervenció del Departament d'Economia i Finances, la Sindicatura de Comptes de Catalunya ha afegit aquestes dues columnes.

12.6. CONSORCI D'ATENCIÓ PRIMÀRIA DE SALUT DE L'EIXAMPLE**12.6.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	281,46
I. Immobilitzat intangible	39,17
5. Aplicacions informàtiques	39,17
II. Immobilitzat material	204,78
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	204,78
V. Inversions financeres a llarg termini	37,51
5. Altres actius financers	37,51
B) Actiu corrent	3.559,56
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.776,46
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	2.776,60
4. Personal	(0,14)
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	783,10
1. Tresoreria	783,10
TOTAL ACTIU	3.841,02

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	2.215,34
A-1) Fons propis	2.215,34
III. Reserves	2.095,75
VII. Resultat de l'exercici	119,59
C) Passiu corrent	1.625,68
III. Deutes a curt termini	6,54
5. Altres passius financers	6,54
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.619,14
1. Proveïdors	728,47
3. Creditors diversos	101,81
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	377,87
6. Altres deutes amb les administracions públiques	410,99
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	3.841,02

Imports en milers d'euros.

Consorci d'Atenció Primària de Salut de l'Eixample**12.6.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	9.746,50
b) Prestacions de serveis	9.746,50
4. Aprovisionaments	(693,15)
a) Consum de mercaderies	(74,54)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(292,58)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(326,03)
5. Altres ingressos d'explotació	2,29
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	2,29
6. Despeses de personal	(7.132,15)
a) Sous, salaris i assimilats	(5.693,53)
b) Càrregues socials	(1.438,62)
7. Altres despeses d'explotació	(1.709,18)
a) Serveis exteriors	(1.708,03)
b) Tributs	(1,15)
8. Amortització de l'immobilitzat	(116,43)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	21,71
b) Resultats per alienacions i altres	21,71
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	119,59
A.2) RESULTAT FINANCER	0,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	119,59
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	119,59

Imports en milers d'euros.

Consorci d'Atenció Primària de Salut de l'Eixample**12.6.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	9.349,69	492,78	9.842,47	9.770,50	71,97
Article 30	Venda de béns	0,00	9.811,26	9.811,26	9.694,50	116,76
Article 31	Prestació de serveis	9.349,69	(9.349,69)	0,00	0,00	0,00
Article 39	Altres ingressos	0,00	31,21	31,21	76,00	(44,79)
TOTAL INGRESSOS		9.349,69	492,78	9.842,47	9.770,50	71,97
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	6.629,79	382,04	7.011,83	7.075,07	(63,24)
Article 13	Personal laboral	4.867,39	741,46	5.608,85	5.636,45	(27,60)
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	410,40	(410,40)	0,00	0,00	0,00
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	1.352,00	50,98	1.402,98	1.434,77	(31,79)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	0,00	0,00	0,00	3,85	(3,85)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.564,05	110,74	2.674,79	2.458,74	216,05
Article 20	Lloguers i cànon	490,45	(8,62)	481,83	479,42	2,41
Article 21	Conservació i reparació	64,14	0,00	64,14	58,29	5,85
Article 22	Material, subministraments i altres	1.081,10	79,62	1.160,72	998,73	161,99
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	2,09	0,00	2,09	3,05	(0,96)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	926,27	39,74	966,01	919,25	46,76
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1,04	0,00	1,04	0,67	0,37
Article 34	Altres despeses financeres	1,04	0,00	1,04	0,67	0,37
Capítol 6	INVERSIONS REALS	154,81	0,00	154,81	35,95	118,86
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	154,81	0,00	154,81	7,67	147,14
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	4,47	(4,47)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	18,91	(18,91)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	1,34	(1,34)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	3,56	(3,56)
TOTAL DESPESES		9.349,69	492,78	9.842,47	9.570,43	272,04

Imports en milers d'euros.

Nota: Pel que fa al pressupost d'ingressos, la columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci d'Atenció Primària de Salut de l'Eixample i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

12.7. CONSORCI DE CASTELLDEFELS AGENTS DE SALUT**12.7.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	65,94
I. Immobilitzat intangible	4,41
II. Immobilitzat material	55,52
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	6,01
B) Actiu corrent	3.494,44
II. Existències	17,19
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.165,02
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.153,93
3. Deutors diversos	11,09
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	1.268,24
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.043,99
TOTAL ACTIU	3.560,38

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	2.341,70
A-1) Fons propis	2.341,70
III. Reserves	262,74
V. Resultats d'exercicis anteriors	1.355,35
VII. Resultat de l'exercici	723,61
C) Passiu corrent	1.218,68
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.218,68
1. Proveïdors	202,89
3. Creditors diversos	1.015,79
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	3.560,38

Imports en milers d'euros.

Consorci de Castelldefels Agents de Salut**12.7.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	4.338,04
4. Aprovisionaments	(456,35)
5. Altres ingressos d'explotació	42,18
6. Despeses de personal	(2.637,66)
7. Altres despeses d'explotació	(562,10)
8. Amortització de l'immobilitzat	(21,47)

A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ 702,64

14. Ingressos financers 21,19

A.2) RESULTAT FINANCER 21,19

A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS 723,83

A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES 723,83

B) OPERACIONS INTERROMPUDES

20. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos (0,22)

A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI 723,61

Imports en milers d'euros.

12.7.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys a 31/12/09	723,61
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	723,61

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Resultats d'exercicis anterioris	Resultat de l'exercici	Total
A) SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	1.262,16	93,19	1.355,35
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	1.262,16	93,19	1.355,35
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	723,61	723,61
III. Altres variacions del patrimoni net	93,19	(93,19)	0,00
1. Aplicació resultat	93,19	(93,19)	0,00
C) SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	1.355,35	723,61	2.078,96

Imports en milers d'euros.

Consorci de Castelldefels Agents de Salut**12.7.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	3.957,00	0,00	3.957,00	4.380,22	(423,22)
Article 31	Prestació de serveis	3.957,00	0,00	3.957,00	4.338,04	(381,04)
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	42,18	(42,18)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	43,00	0,00	43,00	21,19	21,81
Article 52	Interessos de dipòsits	43,00	0,00	43,00	21,19	21,81
TOTAL INGRESSOS		4.000,00	0,00	4.000,00	4.401,41	(401,41)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.980,00	0,00	2.980,00	2.637,65	342,35
Article 13	Personal laboral	2.116,00	0,00	2.116,00	2.116,86	(0,86)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	864,00	864,00	1.728,00	520,79	1.207,21
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.013,50	0,00	1.013,50	875,29	138,21
Article 21	Conservació i reparació	40,00	0,00	40,00	0,00	40,00
Article 22	Material, subministraments i altres	773,50	0,00	773,50	456,35	317,15
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	0,00	0,00	0,00	0,62	(0,62)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	200,00	0,00	200,00	418,32	(218,32)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1,50	0,00	1,50	0,00	1,50
Article 34	Altres despeses financeres	1,50	0,00	1,50	0,00	1,50
Capítol 6	INVERSIONS REALS	5,00	0,00	5,00	1,74	3,26
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	1,74	(1,74)
TOTAL DESPESES		4.000,00	0,00	4.000,00	3.514,68	485,32

Imports en milers d'euros.

12.8. CONSORCI DE L'AUTORITAT DEL TRANSPORT METROPOLITÀ**12.8.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

Inversions infraestructures i béns ús general	3.863,56
Infraestructura i béns destinats a l'ús general	3.863,56
Immobilitzat immaterial	317,48
Software	1.655,13
Altres immobilitzat immaterial	22,79
Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	(1.360,44)
Immobilitzat material	2.243,40
Construccions	309,88
Maquinària, instal·lacions i estris	83,87
Mobiliari	83,06
Equips per a processos d'informació	965,23
Instal·lacions complexes especialitzades	7.365,70
Amortització acumulada de l'immobilitzat material	(6.564,34)
Immobilitzat financer	46.196,48
Accions sense cotització oficial	30,00
Ingressos diferits a llarg termini	46.166,48
Deutors	77.450,21
Deutors per drets reconeguts. Pressupost corrent	64.459,91
Deutors per drets reconeguts. Pressupostos tancats	692,44
Hisenda pública, deutora per IVA	12.210,76
Altres deutors no pressupostaris	87,10
Comptes financers	11.950,67
Fiances a curt termini	22,63
Tresoreria	11.928,04
Ajustaments per periodificació	2.489,00
Ingressos diferits	2.489,00
TOTAL ACTIU	144.510,80

PATRIMONI NET I PASSIU

Patrimoni i reserves	14.096,58
Patrimoni	12.058,63
Resultat de l'exercici	2.037,95
Subvencions de capital	5.358,57
Del sector estatal	5.358,57
Deutes a llarg termini	23.084,00
Préstecs a llarg termini fora sector públic	23.084,00
Deutes a curt termini	89.102,83
Creditors per obligacions reconegudes i pagaments ordenats pressupost	59.788,12
Creditors per obligacions reconegudes. Pressupostos tancats	581,00
Préstecs a curt termini fora sector públic	23.084,00
Hisenda pública, creditora per conceptes fiscals	40,25
Seguretat Social, creditora	5,68
Altres creditors no pressupostaris	989,08
Fiances a curt termini	50,70
Operadors per integració tarifària	4.564,00
Ajustaments per periodificació	12.868,82
Despeses diferides	6.242,31
Ingressos avançats	6.626,51
TOTAL PASSIU	144.510,80

Imports en milers d'euros.

Consorci de l'Autoritat del Transport Metropolità**12.8.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	1.038.703,15
Vendes de serveis	469.363,53
Transferències de l'Administració General de l'Estat	146.897,56
Transferències de comunitats autònomes	212.439,69
Transferències d'entitats locals	168.784,88
Altres ingressos	868,68
Transferències capital de comunitats autònomes	40.348,81
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	1.034.922,31
Sous i salaris	1.599,53
Cotitzacions socials a càrrec de l'entitat	282,93
Altres despeses socials	65,68
Arrendaments	54.866,04
Reparacions i conservació	654,60
Subministraments	32,15
Comunicacions	122,98
Treballs realitzats per altres empreses	411.079,27
Primes d'assegurances	6,07
Material d'oficina	72,17
Despeses diverses	719,68
Transferències a operadors públics	355.437,79
Transferències a entitats locals	80.783,45
Transferències corrents a altres empreses	88.765,74
Transferències de capital a empreses privades	40.434,23
MARGE BRUT	3.780,84
INGRESSOS FINANCERS	76,54
Ingressos financers	76,54
DESPESES FINANCERES	1.688,37
Interessos préstecs	1.688,16
Altres despeses financeres	0,21
RESULTAT FINANCER	(1.611,83)
AMORTITZACIONS I PROVISIONS	885,04
Amortització de l'immobilitzat material	769,96
Amortització de l'immobilitzat immaterial	115,08
RESULTAT NET	1.283,97
RESULTAT EXTRAORDINARI	753,98
Resultats extraordinaris	753,98
RESULTAT DE L'EXERCICI	2.037,95

Imports en milers d'euros.

Consorci de l'Autoritat del Transport Metropolità**12.8.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	455.206,66	14.203,22	469.409,88	470.987,63	(1.577,75)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	555.923,00	1.358,35	557.281,35	557.203,54	77,81
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	70,00	0,00	70,00	76,53	(6,53)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	41.216,04	0,00	41.216,04	41.216,04	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	4.058,49	4.058,49	0,00	4.058,49
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	23.084,00	0,00	23.084,00	23.084,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		1.075.499,70	19.620,06	1.095.119,76	1.092.567,74	2.552,02
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.905,30	0,00	1.905,30	1.855,50	49,80
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	452.879,33	17.308,13	470.187,46	464.964,73	5.222,73
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	3.850,50	(1.499,43)	2.351,07	1.768,16	582,91
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	526.641,60	1.969,43	528.611,03	525.097,98	3.513,05
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.195,43	382,40	1.577,83	481,90	1.095,93
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	40.302,54	1.459,53	41.762,07	40.434,23	1.327,84
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	48.725,00	0,00	48.725,00	48.723,75	1,25
TOTAL DESPESES		1.075.499,70	19.620,06	1.095.119,76	1.083.326,25	11.793,51

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci de l'Autoritat del Transport Metropolità i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

12.9. CONSORCI DE L'HABITATGE DE L'ÀREA METROPOLITANA DE BARCELONA**12.9.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	23,40
II. Immobilitzat material	23,40
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	23,40
B) Actiu corrent	169,02
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	33,33
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	33,33
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	135,69
1. Tresoreria	135,69
TOTAL ACTIU	192,42

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	23,75
A-1) Fons propis	23,75
V. Resultats d'exercicis anteriors	107,54
VII. Resultat de l'exercici	(83,79)
C) Passiu corrent	168,67
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	168,67
1. Proveïdors	149,80
5. Passius per impost corrent	18,87
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	192,42

Imports en milers d'euros.

12.9.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**A) OPERACIONS CONTINUADES**

5. Altres ingressos d'explotació	0,05
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0,05
6. Despeses de personal	(192,25)
a) Sous, salaris i assimilats	(167,22)
b) Càrregues socials	(25,03)
7. Altres despeses d'explotació	(220,87)
a) Serveis exteriors	(220,87)
8. Amortització de l'immobilitzat	(3,72)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	333,00
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(83,79)
A.2) RESULTAT FINANCER	0,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(83,79)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(83,79)

Imports en milers d'euros.

Consorci de l'Habitatge de l'Àrea Metropolitana de Barcelona**12.9.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	333,00	0,00	333,00	333,00	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,01	0,00	0,01	0,05	(0,04)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	89,12	89,12	0,00	89,12
TOTAL INGRESSOS		333,02	89,11	422,13	333,05	89,08
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	255,00	(62,59)	192,41	192,25	0,16
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	73,00	146,20	219,20	219,20	0,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,02	0,13	0,15	0,00	0,15
Capítol 6	INVERSIONS REALS	5,00	5,37	10,37	10,37	0,00
TOTAL DESPESES		333,02	89,11	422,13	421,82	0,31

Imports en milers d'euros.

Nota: Pel que fa al pressupost d'ingressos, la columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci de l'Habitatge de l'Àrea Metropolitana de Barcelona i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

12.10. CONSORCI DE SERVEIS SOCIALS DE BARCELONA**12.10.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	2.847,08
I. Immobilitzat intangible	13,55
II. Immobilitzat material	2.833,53
B) Actiu corrent	4.501,09
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	5.891,73
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	(1.390,64)
TOTAL ACTIU	7.348,17
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	3.354,51
A-1) Fons propis	3.354,51
I. Fons patrimonial	2.643,85
VII. Resultat de l'exercici	710,66
C) Passiu corrent	3.993,66
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	3.993,66
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	7.348,17

Imports en milers d'euros.

12.10.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009

A) OPERACIONS CONTINUADES	
5. Altres ingressos d'explotació	42.514,98
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	42.514,98
6. Despeses de personal	(6.381,60)
a) Sous, salaris i assimilats	(5.094,31)
b) Càrregues socials	(1.287,29)
7. Altres despeses d'explotació	(35.969,31)
a) Serveis exteriors	(35.521,54)
d) Altres despeses de gestió corrent	(447,77)
8. Amortització de l'immobilitzat	(20,71)
13. Altres resultats	543,87
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	687,23
14. Ingressos financers	24,00
a) De participacions en instruments de patrimoni	24,00
a2) En tercers	24,00
15. Despeses financeres	(0,57)
A.2) RESULTAT FINANCER	23,43
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	710,66
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	710,66

Imports en milers d'euros.

Consorci de Serveis Socials de Barcelona**12.10.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	2.284,79	(1.874,99)	409,80	409,80	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	37.160,62	5.338,36	42.498,98	42.498,98	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	24,00	24,00	24,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		39.445,41	3.487,37	42.932,78	42.932,78	0,00
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.992,59	4.325,28	6.317,87	6.381,60	(63,73)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	37.049,92	(560,20)	36.489,72	35.968,71	521,01
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	0,82	0,82	0,57	0,25
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	359,13	(359,13)	0,00	0,00	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	43,77	80,60	124,37	102,62	21,75
TOTAL DESPESES		39.445,41	3.487,37	42.932,78	42.453,50	479,28

Imports en milers d'euros.

Notes:

La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci de Serveis Socials de Barcelona i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

La Liquidació presentada pel consorci únicament presenta les columnes de pressupost 2009, modificacions pressupostàries i pressupost executat. Per aquest motiu s'ha considerat que la columna de pressupost executat correspon al pressupost definitiu i als drets liquidats/obligacions reconegudes.

12.11. CONSORCI DEL TRANSPORT PÚBLIC DE L'ÀREA DE GIRONA**12.11.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	104,64
II. Immobilitzat material	104,64
B) Actiu corrent	2.403,64
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.055,72
V. Inversions financeres a curt termini	2,60
5. Altres actius financers	2,60
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.345,32
1. Tresoreria	1.345,32
TOTAL ACTIU	2.508,28
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	1.138,39
A-1) Fons propis	1.138,39
I. Fons patrimonial	1.307,92
VII. Resultat de l'exercici	(169,53)
C) Passiu corrent	1.369,89
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.369,89
3. Creditors diversos	1.362,65
6. Altres deutes amb les administracions públiques	7,24
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.508,28

Imports en milers d'euros.

12.11.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009

A) OPERACIONS CONTINUADES	
5. Altres ingressos d'explotació	6.875,44
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	532,92
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	6.342,52
7. Altres despeses d'explotació	(7.036,23)
a) Serveis exteriors	(6.796,59)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(239,64)
8. Amortització de l'immobilitzat	(17,61)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(178,40)
14. Ingressos financers	8,86
b) De valors negociables i altres instruments financers	8,86
b2) De tercers	8,86
A.2) RESULTAT FINANCER	8,86
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(169,54)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(169,54)

Imports en milers d'euros.

Consorci del Transport Públic de l'Àrea de Girona**12.11.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	91,46	500,31	591,77	532,92	58,85
Article 39	Altres ingressos	91,46	500,31	591,77	532,92	58,85
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5.435,66	905,86	6.341,52	6.342,52	(1,00)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	4.620,31	905,86	5.526,17	5.526,17	0,00
Article 46	D'ens i corporacions locals	815,35	0,00	815,35	816,35	(1,00)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	8,86	(8,86)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	8,86	(8,86)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	966,83	966,83	0,00	966,83
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	966,83	966,83	0,00	966,83
TOTAL INGRESSOS		5.527,12	2.373,00	7.900,12	6.884,30	1.015,82
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	143,52	2,70	146,22	137,74	8,48
Article 13	Personal laboral	110,40	0,00	110,40	107,14	3,26
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	0,00	2,70	2,70	2,46	0,24
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	33,12	0,00	33,12	28,14	4,98
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	327,10	0,00	327,10	253,38	73,72
Article 20	Lloguers i cànon	114,60	0,00	114,60	59,49	55,11
Article 21	Conservació i reparació	2,00	0,00	2,00	1,97	0,03
Article 22	Material, subministraments i altres	203,50	0,00	203,50	187,01	16,49
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	7,00	0,00	7,00	4,91	2,09
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5.000,00	2.370,30	7.370,30	5.415,03	1.955,27
Article 46	A ens i corporacions locals	1.405,00	547,60	1.952,60	1.340,12	612,48
Article 47	A empreses privades	3.595,00	1.822,70	5.417,70	4.074,91	1.342,79
Capítol 6	INVERSIONS REALS	56,50	0,00	56,50	28,03	28,47
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	9,00	0,00	9,00	3,96	5,04
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	47,50	0,00	47,50	24,07	23,43
TOTAL DESPESES		5.527,12	2.373,00	7.900,12	5.834,18	2.065,94

Imports en milers d'euros.

La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci del Transport Públic de l'Àrea de Girona i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

12.12. CONSORCI DEL BARRI DE LA MINA**12.12.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	85.869,36
I. Immobilitzat intangible	2,24
5. Aplicacions informàtiques	2,24
II. Immobilitzat material	74.280,48
III. Inversions immobiliàries	11.586,64
B) Actiu corrent	7.799,07
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.860,47
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.804,96
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	1.055,51
V. Inversions financeres a curt termini	4.336,95
VI. Periodificacions a curt termini	43,12
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	558,53
TOTAL ACTIU	93.668,43

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	64.887,48
A-1) Fons propis	64.887,48
I. Patrimoni	45.755,04
V. Resultats d'exercicis anteriors	17.206,73
VII. Resultat de l'exercici	1.925,71
Ingressos a distribuir en diversos exercicis	12.522,94
I. Transferències de capital	12.522,94
B) Passiu no corrent	348,83
I. Provisions a llarg termini	348,83
C) Passiu corrent	15.909,18
III. Deutes a curt termini	49,05
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	15.860,13
3. Creditors diversos	15.824,46
6. Altres deutes amb les administracions públiques	35,67
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	93.668,43

Imports en milers d'euros.

Consorci del Barri de la Mina**12.12.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	896,36
5. Altres ingressos d'explotació	7.740,39
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	3.139,45
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	4.600,94
6. Despeses de personal	(904,81)
a) Sous, salaris i assimilats	(709,60)
b) Càrregues socials	(195,21)
7. Altres despeses d'explotació	(4.311,70)
a) Serveis exteriors	(1.895,98)
b) Tributs	(82,42)
d) Altres despeses de gestió corrent	(2.333,30)
8. Amortització de l'immobilitzat	(95,49)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	(1.682,35)
13. Altres resultats	50,77
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.693,17
14. Ingressos financers	232,69
15. Despeses financeres	(0,15)
A.2) RESULTAT FINANCER	232,54
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	1.925,71
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	1.925,71

Imports en milers d'euros.

Consorci del Barri de la Mina**12.12.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	93,12	(0,01)	93,11	58,35	34,76
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.114,75	0,00	1.114,75	859,71	255,04
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	100,00	0,00	100,00	230,30	(130,30)
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	1.602,53	0,00	1.602,53	0,00	1.602,53
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	2.670,86	0,00	2.670,86	1.376,28	1.294,58
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	2.323,54	2.323,54	0,00	2.323,54
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	19.629,67	0,00	19.629,67	0,00	19.629,67
TOTAL INGRESSOS		25.210,93	2.323,53	27.534,46	2.524,64	25.009,82
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	988,49	0,00	988,49	905,10	83,39
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.893,39	290,33	2.183,72	2.012,62	171,10
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	492,13	(87,29)	404,84	0,15	404,69
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	194,51	55,27	249,78	249,28	0,50
Capítol 6	INVERSIONS REALS	20.184,88	2.047,06	22.231,94	16.091,76	6.140,18
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.457,53	18,16	1.475,69	1.433,07	42,62
TOTAL DESPESES		25.210,93	2.323,53	27.534,46	20.691,98	6.842,48

Imports en milers d'euros.

12.13. CONSORCI DEL CENTRE DE TERMINOLOGIA**12.13.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	1.498,99
I. Immobilitzat intangible	1.367,50
II. Immobilitzat material	131,49
B) Actiu corrent	797,49
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	647,44
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	606,01
3. Deutors diversos	4,71
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	36,72
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	150,05
1. Tresoreria	150,05
TOTAL ACTIU	2.296,48

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	2.063,07
A-1) Fons propis	2.063,07
I. Fons patrimonial	3.602,27
V. Resultats d'exercicis anteriors	(1.170,70)
VII. Resultat de l'exercici	(368,50)
C) Passiu corrent	233,41
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	233,41
1. Proveïdors	142,93
3. Creditors diversos	16,78
6. Altres deutes amb les administracions públiques	73,70
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.296,48

Imports en milers d'euros.

Consorci del Centre de Terminologia**12.13.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	26,34
b) Prestacions de serveis	26,34
5. Altres ingressos d'explotació	2.275,14
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	2.275,14
6. Despeses de personal	(1.461,15)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.127,15)
b) Càrregues socials	(334,00)
7. Altres despeses d'explotació	(543,43)
a) Serveis exteriors	(543,29)
b) Tributs	(0,14)
8. Amortització de l'immobilitzat	(668,08)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(371,18)
14. Ingressos financers	2,68
b) De valors negociables i altres instruments financers	2,68
b2) De tercers	2,68
A.2) RESULTAT FINANCER	2,68
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(368,50)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(368,50)

Imports en milers d'euros.

Consorci del Centre de Terminologia**12.13.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	33,03	228,27	261,30	261,30	0,00
Article 30	Venda de béns	3,00	(0,04)	2,96	2,96	0,00
Article 31	Prestació de serveis	0,01	1,14	1,15	1,15	0,00
Article 39	Altres ingressos	30,02	227,17	257,19	257,19	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.569,20	470,40	2.039,60	2.039,60	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	1.569,12	470,48	2.039,60	2.039,60	0,00
Article 47	D'empreses privades	0,08	(0,08)	0,00	0,00	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	3,50	(0,24)	3,26	3,26	0,00
Article 52	Interessos de dipòsits	3,00	(0,32)	2,68	2,68	0,00
Article 54	Ingressos patrimonials	0,50	0,08	0,58	0,58	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	182,94	182,94	0,00	182,94
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	182,94	182,94	0,00	182,94
TOTAL INGRESSOS		1.605,73	881,37	2.487,10	2.304,16	182,94
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.208,06	342,75	1.550,81	1.461,16	89,65
Article 12	Personal funcionari	45,65	0,03	45,68	45,68	0,00
Article 13	Personal laboral	874,93	295,61	1.170,54	1.081,48	89,06
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	287,46	47,11	334,57	334,00	0,57
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	397,67	470,33	868,00	543,43	324,57
Article 20	Lloguers i cànon	152,14	9,54	161,68	159,56	2,12
Article 21	Conservació i reparació	14,62	0,43	15,05	11,13	3,92
Article 22	Material, subministraments i altres	173,50	371,53	545,03	323,89	221,14
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	33,38	0,00	33,38	21,99	11,39
Article 24	Despeses de publicacions	24,03	88,83	112,86	26,86	86,00
TOTAL DESPESES		1.605,73	813,08	2.418,81	2.004,59	414,22

Imports en milers d'euros.

12.14. CONSORCI DEL CIRCUIT DE CATALUNYA**12.14.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	67.517,29
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	67.517,29
B) Actiu corrent	3.086,23
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	3.084,16
2. Clients, empreses del grup i associades	3.084,16
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	2,07
TOTAL ACTIU	70.603,52

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	57.553,06
A-1) Fons propis	57.553,06
I. Fons patrimonial	98.573,00
V. Resultats d'exercicis anteriors	(31.537,71)
VII. Resultat de l'exercici	(9.482,23)
B) Passiu no corrent	7.764,75
II. Deutes a llarg termini	7.764,75
2. Deutes amb entitats de crèdit	7.764,75
C) Passiu corrent	5.285,71
III. Deutes a curt termini	2.284,01
2. Deutes amb entitats de crèdit	2.284,01
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	2.965,77
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	35,93
3. Creditors diversos	35,93
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	70.603,52

Imports en milers d'euros.

Consorci del Circuit de Catalunya**12.14.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

6. Despeses de personal	(172,70)
7. Altres despeses d'explotació	(0,09)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(172,79)
14. Ingressos financers	479,26
c) Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer	479,26
15. Despeses financeres	(490,08)
a) Per deutes amb tercers	(490,08)
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(9.298,62)
a) Deterioracions i pèrdues	(9.298,62)
A.2) RESULTAT FINANCER	(9.309,44)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(9.482,23)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(9.482,23)

Imports en milers d'euros.

12.14.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT ABREUJAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(9.482,23)
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	0,00
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	(9.482,23)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Aportacions	Resultats d'exercicis anterioris	Resultat de l'exercici	Total
C) SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	96.573,49	(34.516,71)	2.979,00	65.035,78
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	96.573,49	(34.516,71)	2.979,00	65.035,78
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	(9.482,23)	(9.482,23)
II. Operacions amb socis o propietaris	1999,51	0,00	0,00	1.999,51
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	2.979,00	(2.979,00)	0,00
E) SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	98.573,00	(31.537,71)	(9.482,23)	57.553,06

Imports en milers d'euros.

Consorci del Circuit de Catalunya**12.14.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	342,66	0,00	342,66	242,58	100,08
Article 47	D'empreses privades	183,63	0,00	183,63	172,79	10,84
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	159,03	0,00	159,03	69,79	89,24
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.318,07	0,00	1.318,07	1.313,45	4,62
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	1.031,99	0,00	1.031,99	1.127,23	(95,24)
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	286,08	0,00	286,08	186,22	99,86
TOTAL INGRESSOS		1.660,73	0,00	1.660,73	1.556,03	104,70
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	183,09	0,00	183,09	172,70	10,39
Article 13	Personal laboral	171,07	0,00	171,07	160,96	10,11
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	12,02	0,00	12,02	11,74	0,28
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	0,54	0,00	0,54	0,09	0,45
Article 22	Material, subministraments i altres	0,54	0,00	0,54	0,09	0,45
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	159,03	0,00	159,03	69,79	89,24
Article 31	Despeses financeres préstecs en euros	159,03	0,00	159,03	69,79	89,24
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.318,07	0,00	1.318,07	1.313,45	4,62
Article 91	Amortització de préstecs en euros	1.318,07	0,00	1.318,07	1.313,45	4,62
TOTAL DESPESES		1.660,73	0,00	1.660,73	1.556,03	104,70

Imports en milers d'euros.

12.15. CONSORCI DEL LABORATORI INTERCOMARCAL DE L'ALT PENEDES, L'ANOIA I EL GARRAF

12.15.1. Balanç de situació a 31.12.2009

ACTIU

A) Actiu no corrent	708,21
I. Immobilitzat intangible	16,45
5. Aplicacions informàtiques	16,45
II. Immobilitzat material	691,76
1. Terrenys i construccions	64,81
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	626,95
B) Actiu corrent	6.593,11
II. Existències	570,58
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	570,58
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	6.015,74
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	442,26
2. Clients, empreses del grup i associades	5.426,86
3. Deutors diversos	146,62
VI. Periodificacions a curt termini	6,57
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	0,22
TOTAL ACTIU	7.301,32

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	889,66
A-1) Fons propis	880,52
I. Fons social	396,30
V. Resultats d'exercicis anteriors	(275,64)
VI. Altres aportacions de socis	485,74
VII. Resultat de l'exercici	274,12
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	9,14
B) Passiu no corrent	58,40
I. Provisions a llarg termini	58,40
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	57,80
4. Altres provisions	0,60
C) Passiu corrent	6.353,26
III. Deutes a curt termini	2.489,81
2. Deutes amb entitats de crèdit	2.469,74
5. Altres passius financers	20,07
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	3.863,45
1. Proveïdors	2.836,85
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	167,34
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	524,64
6. Altres deutes amb les administracions públiques	334,62
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	7.301,32

Imports en milers d'euros.

Consorci del Laboratori Intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf**12.15.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	12.906,75
b) Prestacions de serveis	12.906,75
4. Aprovisionaments	(6.761,38)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(5.015,64)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(1.745,74)
5. Altres ingressos d'explotació	847,04
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	847,04
6. Despeses de personal	(5.602,58)
a) Sous, salaris i assimilats	(4.392,16)
b) Càrregues socials	(1.210,42)
7. Altres despeses d'explotació	(999,31)
a) Serveis exteriors	(995,58)
b) Tributs	(3,73)
8. Amortització de l'immobilitzat	(127,49)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	35,30
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(0,29)
b) Resultats per alienacions i altres	(0,29)
13. Altres resultats	(0,63)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	297,41
14. Ingressos financers	0,22
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,22
15. Despeses financeres	(23,51)
b) Per deutes amb tercers	(23,51)
A.2) RESULTAT FINANCER	(23,29)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	274,12
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	274,12

Imports en milers d'euros.

Consorci del Laboratori Intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf**12.15.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	274,12
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
Subvencions, donacions i llegats rebuts	(35,30)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	(35,30)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(35,30)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	238,82

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social	Resultats d'exercicis anteriors	Patrimoni rebut en cessió	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C) SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	210,35	(741,53)	485,74	465,90	44,43	464,89
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	210,35	(741,53)	485,74	465,90	44,43	464,89
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	274,12	(35,30)	238,82
II. Operacions amb socis o propietaris	185,94	0,00	0,00	0,00	0,00	185,94
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	465,90	0,00	(465,90)	0,00	0,00
E) SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	396,29	(275,63)	485,74	274,12	9,13	889,65

Imports en milers d'euros.

Consorci del Laboratori Intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf**12.15.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	274,12
2. Ajustaments de resultat	117,88
a) Amortització de l'immobilitzat	127,49
c) Variació de provisions	2,11
d) Imputació de subvencions	(35,30)
e) Resultat per baixes i alienació d'immobilitzat	0,29
g) Ingressos financers	(0,22)
h) Despeses financeres	23,51
3. Canvis del capital corrent	(897,61)
a) Existències	(60,75)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	616,17
c) Altres actius corrents	1,81
d) Creditors i altres comptes a pagar	(1.454,84)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(30,20)
a) Pagament d'interessos	(30,42)
c) Cobrament d'interessos	0,22
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(535,81)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(85,26)
c) Immobilitzat material	(85,26)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(85,26)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	185,94
a) Emissió d'instruments de patrimoni	185,94
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	434,86
a) Emissió:	463,10
2. Deutes amb entitats de crèdit	463,10
b) Devolució i amortització de:	(28,24)
4. Altres deutes	(28,24)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	620,80

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (0,27)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	0,49
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	0,22

Variació de l'efectiu o equivalents durant l'exercici (0,27)

Imports en milers d'euros.

Consorci del Laboratori Intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf**12.15.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	13.984,71
Article 31	Prestació de serveis	13.984,71
TOTAL INGRESSOS		13.984,71
DESPESES		Pressupost aprovat
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	5.902,98
Article 13	Personal laboral	4.693,25
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	1.169,23
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	40,50
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	7.941,73
Article 20	Lloguers i cànon	100,00
Article 21	Conservació i reparació	70,00
Article 22	Material, subministraments i altres	6.133,76
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	27,00
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	1.610,97
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	140,00
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	140,00
TOTAL DESPESES		13.984,71

Imports en milers d'euros.

Nota: El consorci no ha presentat la Liquidació del pressupost de l'exercici. Per aquest motiu, s'ha transcrit el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos.

12.16. CONSORCI DEL MONTSEC**12.16.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	4.177,52
I. Immobilitzat intangible	33,20
II. Immobilitzat material	4.144,32
B) Actiu corrent	214,16
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	188,06
3. Deutors diversos	188,06
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	26,10
TOTAL ACTIU	4.391,68

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	4.038,28
A-1) Fons propis	2.586,08
I. Capital	2.471,58
1. Capital escripturat	2.471,58
V. Resultats d'exercicis anteriors	439,23
VII. Resultat de l'exercici	(324,73)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.452,20
C) Passiu corrent	353,40
III. Deutes a curt termini	209,83
2. Deutes amb entitats de crèdit	151,96
5. Altres passius financers	57,87
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	143,57
1. Proveïdors	129,70
3. Creditors diversos	13,87
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	4.391,68

Imports en milers d'euros.

Consorci del Montsec**12.16.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	144,80
6. Despeses de personal	(266,65)
7. Altres despeses d'explotació	(442,22)
8. Amortització de l'immobilitzat	(263,52)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	58,28
13. Altres resultats	514,22

A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (255,09)

14. Ingressos financers	0,54
15. Despeses financeres	(8,12)
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(62,06)

A.2) RESULTAT FINANCER (69,64)**A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (324,73)****A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (324,73)**

Imports en milers d'euros.

12.16.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	Capital	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	2.471,58	516,26	(108,52)	1.478,20	4.357,52
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	2.471,58	516,26	(108,52)	1.478,20	4.357,52
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	(324,73)	(26,00)	(350,73)
II. Operacions amb socis o propietaris	0	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	(77,03)	108,52	0,00	31,49
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	2.471,58	439,23	(324,73)	1.452,20	4.038,28

Imports en milers d'euros

Consorci del Montsec**12.16.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,96	125,68	126,64	147,30	(20,66)
Article 30	Venda de béns	0,00	9,07	9,07	14,34	(5,27)
Article 32	Taxes	0,00	114,30	114,30	129,46	(15,16)
Article 39	Altres ingressos	0,96	2,31	3,27	3,50	(0,23)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	820,72	(227,34)	593,38	510,72	82,66
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	387,64	140,71	528,35	474,67	53,68
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	12,00	(7,00)	5,00	0,00	5,00
Article 46	D'ens i corporacions locals	140,05	(105,00)	35,05	35,05	0,00
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Article 49	De l'exterior	281,03	(257,05)	23,98	0,00	23,98
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	3,00	0,00	3,00	0,55	2,45
Article 52	Interessos de dipòsits	3,00	0,00	3,00	0,55	2,45
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	66,53	24,74	91,27	33,28	57,99
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	0,00	22,02	22,02	18,28	3,74
Article 76	D'ens i corporacions locals	20,00	20,00	40,00	15,00	25,00
Article 79	De l'exterior	46,53	(17,28)	29,25	0,00	29,25
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	55,80	55,80	0,00	55,80
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	55,80	55,80	0,00	55,80
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	500,00	0,00	500,00	215,64	284,36
Article 91	Préstecs en euros	500,00	0,00	500,00	215,64	284,36
TOTAL INGRESSOS		1.391,21	(21,12)	1.370,09	907,49	462,60
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	357,79	(67,36)	290,43	266,65	23,78
Article 12	Personal funcionari	74,97	(22,76)	52,21	51,27	0,94
Article 13	Personal laboral	191,72	(13,86)	177,86	159,93	17,93
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	91,10	(30,74)	60,36	55,45	4,91
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	387,84	41,83	429,67	401,70	27,97
Article 20	Lloguers i cànon	8,51	0,00	8,51	8,51	0,00
Article 21	Conservació i reparació	73,50	(42,50)	31,00	33,31	(2,31)
Article 22	Material, subministraments i altres	296,19	81,97	378,16	345,11	33,05
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	9,64	2,36	12,00	14,77	(2,77)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	14,00	(1,80)	12,20	9,60	2,60
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	13,00	(4,50)	8,50	8,12	0,38
Article 34	Altres despeses financeres	1,00	2,70	3,70	1,48	2,22
Capítol 6	INVERSIONS REALS	131,58	6,21	137,79	114,44	23,35
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	5,02	5,02	5,00	0,02
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilatge	71,58	(26,58)	45,00	23,34	21,66
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	19,00	19,00	17,40	1,60
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	60,00	(1,11)	58,89	58,82	0,07
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	0,00	4,66	4,66	4,66	0,00
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	5,22	5,22	5,22	0,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
TOTAL DESPESES		1.391,21	(21,12)	1.370,09	1.292,39	77,70

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci del Montsec i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

12.17. CONSORCI DEL PARC DE L'ESPAI D'INTERÈS NATURAL DE GALLECS**12.17.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	252,96
I. Immobilitzat intangible	4,65
5. Aplicacions informàtiques	4,65
II. Immobilitzat material	248,31
1. Terrenys i construccions	186,91
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	61,40
B) Actiu corrent	452,21
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	298,25
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	298,25
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	153,96
1. Tresoreria	153,96
TOTAL ACTIU	705,17

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	448,86
A-1) Fons propis	448,86
V. Resultats d'exercicis anteriors	395,73
VII. Resultat de l'exercici	53,13
C) Passiu corrent	256,31
III. Deutes a curt termini	62,40
2. Deutes amb entitats de crèdit	60,00
5. Altres passius financers	2,40
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	193,91
1. Proveïdors	176,26
6. Altres deutes amb les administracions públiques	17,65
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	705,17

Imports en milers d'euros.

Consorci del Parc de l'Espai d'Interès Natural de Gallecs**12.17.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

6. Despeses de personal	(300,11)
a) Sous, salaris i assimilats	(240,19)
b) Càrregues socials	(59,92)
5. Altres ingressos d'explotació	667,84
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	667,84
7. Altres despeses d'explotació	(381,34)
a) Serveis exteriors	(338,09)
d) Altres despeses de gestió corrent	(43,25)
8. Amortització de l'immobilitzat	(13,39)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	79,00
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	52,00
14. Ingressos financers	1,43
b) De valors negociables i altres instruments financers	1,43
15. Despeses financeres	(0,30)
b) Per deutes amb tercers	(0,30)
A.2) RESULTAT FINANCER	1,13
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	53,13
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	53,13

Imports en milers d'euros.

Consorci del Parc de l'Espai d'Interès Natural de Gallecs**12.17.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	0,00	0,00	0,01	(0,01)
Article 38	Reintegraments	0,00	0,00	0,00	0,01	(0,01)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	679,29	(11,45)	667,84	667,84	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	235,97	0,00	235,97	235,97	0,00
Article 43	D'entitats autònomes de la Generalitat	0,00	235,91	235,91	235,91	0,00
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	257,91	(247,36)	10,55	10,55	0,00
Article 46	D'ens i corporacions locals	185,41	0,00	185,41	185,41	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1,00	0,00	1,00	1,42	(0,42)
Article 52	Interessos de dipòsits	1,00	0,00	1,00	1,42	(0,42)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	79,00	0,00	79,00	79,00	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	32,36	0,00	32,36	32,36	0,00
Article 73	D'entitats autònomes de la Generalitat	0,00	46,64	46,64	46,64	0,00
Article 74	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	35,64	(35,64)	0,00	0,00	0,00
Article 78	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	11,00	(11,00)	0,00	0,00	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	196,03	196,03	0,00	196,03
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	196,03	196,03	0,00	196,03
TOTAL INGRESSOS		759,29	184,58	943,87	748,27	195,60
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	243,10	62,10	305,20	297,31	7,89
Article 11	Personal eventual	0,00	128,25	128,25	126,81	1,44
Article 13	Personal laboral	178,75	(64,64)	114,11	113,38	0,73
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	64,35	(1,51)	62,84	57,12	5,72
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	370,93	56,49	427,42	340,89	86,53
Article 20	Lloguers i cànon	11,18	(3,07)	8,11	7,48	0,63
Article 21	Conservació i reparació	59,64	20,76	80,40	65,08	15,32
Article 22	Material, subministraments i altres	279,87	38,30	318,17	250,54	67,63
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	20,24	0,50	20,74	17,79	2,95
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,20	0,20	0,40	0,31	0,09
Article 34	Altres despeses financeres	0,20	0,20	0,40	0,31	0,09
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	66,06	(22,60)	43,46	43,25	0,21
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	35,56	(27,56)	8,00	8,00	0,00
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	30,50	4,96	35,46	35,25	0,21
Capítol 6	INVERSIONS REALS	79,00	88,39	167,39	126,58	40,81
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	40,00	73,56	113,56	77,74	35,82
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	12,60	12,60	12,60	0,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	3,00	(1,78)	1,22	1,22	0,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	6,00	4,52	10,52	8,77	1,75
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	30,00	(6,51)	23,49	23,20	0,29
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	6,00	6,00	3,05	2,95
TOTAL DESPESES		759,29	184,58	943,87	808,34	135,53

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci del Parc de l'Espai d'Interès Natural de Gallecs i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

12.18. CONSORCI GESTIÓ DE LA FERTILITZACIÓ AGRÀRIA DE CATALUNYA**12.18.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	480,76
I. Immobilitzat intangible	106,62
II. Immobilitzat material	74,14
V. Inversions financeres a llarg termini	300,00
B) Actiu corrent	1.536,72
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	456,29
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	103,23
3. Deutors diversos	353,06
V. Inversions financeres a curt termini	13,45
VI. Periodificacions a curt termini	1,12
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.065,86
TOTAL ACTIU	2.017,48

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	1.616,28
A-1) Fons propis	586,00
I. Capital	586,00
1. Capital escripturat	586,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.030,28
C) Passiu corrent	401,20
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	401,20
3. Creditors diversos	401,20
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.017,48

Imports en milers d'euros.

12.18.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	88,99
4. Aprovisionaments	(352,24)
5. Altres ingressos d'explotació	895,31
6. Despeses de personal	(548,35)
7. Altres despeses d'explotació	(103,68)
8. Amortització de l'immobilitzat	(78,49)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	78,49
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(19,97)
14. Ingressos financers	26,47
A.2) RESULTAT FINANCER	26,47
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	6,50
19. Impostos sobre beneficis	(6,50)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00

Imports en milers d'euros.

Consorci Gestió de la Fertilització Agrària de Catalunya**12.18.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**

A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	2009
A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	0,00
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.011,65
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	1.011,65
Subvencions, donacions i llegats rebuts	(994,82)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(994,82)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	16,83

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Capital subscrit	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A) SALDO, FINAL DE L'ANY 2006	586,00	(6,94)	374,37	0,00	953,43
Ajustaments per canvis de criteri 2006 i anteriors	0,00	6,94	(374,37)	367,43	0,00
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2007	586,00	0,00	0,00	367,43	953,43
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	581,26	581,26
C) SALDO, FINAL DE L'ANY 2007	586,00	0,00	0,00	948,69	1.534,69
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2008	586,00	0,00	0,00	948,69	1.534,69
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	64,76	64,76
E) SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	586,00	0,00	0,00	1.013,45	1.599,45
F) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	586,00	0,00	0,00	1.013,45	1.599,45
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	16,83	16,83
G) SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	586,00	0,00	0,00	1.030,28	1.616,28

Imports en milers d'euros

Consorci Gestió de la Fertilització Agrària de Catalunya**12.18.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desvia- cions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	241,59	0,00	241,59	107,00	134,59
Article 31	Prestació de serveis	241,59	0,00	241,59	107,00	134,59
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	923,65	0,00	923,65	993,65	(70,00)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	923,65	0,00	923,65	993,65	(70,00)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	26,47	(26,47)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	26,47	(26,47)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	536,35	536,35	536,35	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	536,35	536,35	536,35	0,00
TOTAL INGRESSOS		1.165,24	536,35	1.701,59	1.663,47	38,12
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desvia- cions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	561,18	0,00	561,18	551,95	9,23
Article 13	Personal laboral	428,38	0,00	428,38	435,27	(6,89)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	132,80	0,00	132,80	116,68	16,12
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	565,91	43,17	609,08	463,62	145,46
Article 21	Conservació i reparació	1,00	0,00	1,00	1,92	(0,92)
Article 22	Material, subministraments i altres	543,04	43,17	586,21	437,23	148,98
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	21,87	0,00	21,87	24,47	(2,60)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	38,15	28,95	67,10	51,87	15,23
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	1,08	0,00	1,08	6,06	(4,98)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	4,07	16,45	20,52	10,87	9,65
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	33,00	12,50	45,50	34,94	10,56
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	464,23	464,23	0,00	464,23
Article 85	Adquis. particip. societats amb caràcter temporal	0,00	464,23	464,23	0,00	464,23
TOTAL DESPESES		1.165,24	536,35	1.701,59	1.067,44	634,15

Imports en milers d'euros.

12.19. CONSORCI HOSPITALARI DE VIC**12.19.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	49.939,37
I. Immobilitzat intangible	284,19
5. Aplicacions informàtiques	284,19
II. Immobilitzat material	49.569,25
1. Terrenys i construccions	44.423,13
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	4.942,19
3. Immobilitzat en curs i avançaments	203,93
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	4,26
V. Inversions financeres a llarg termini	81,67
1. Instruments de patrimoni	77,50
5. Altres actius financers	4,17
B) Actiu corrent	28.792,21
II. Existències	2.253,39
4. Productes acabats	2.253,39
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	24.565,08
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	5.213,31
2. Clients, empreses del grup i associades	18.590,93
3. Deutors diversos	496,47
7. Aportacions del Servei Català de la Salut	264,37
V. Inversions financeres a curt termini	1.312,66
5. Altres actius financers	1.312,66
VI. Periodificacions a curt termini	36,60
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	624,48
1. Tresoreria	624,48
TOTAL ACTIU	78.731,58

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	42.613,12
A-1) Fons propis	35.572,93
I. Capital	40.165,76
III. Reserves	2.120,83
2. Altres reserves	2.120,83
V. Resultats d'exercicis anteriors	(6.713,67)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(6.713,67)
VII. Resultat de l'exercici	0,01
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	7.040,19
B) Passiu no corrent	8.741,52
I. Provisions a llarg termini	2.221,74
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	927,76
4. Altres provisions	1.293,98
II. Deutes a llarg termini	6.519,78
2. Deutes amb entitats de crèdit	5.594,56
3. Creditors per arrendament financer	326,75
5. Altres passius financers	598,47
C) Passiu corrent	27.376,94
III. Deutes a curt termini	1.085,72
2. Deutes amb entitats de crèdit	789,30
3. Creditors per arrendament financer	282,65
5. Altres passius financers	13,77
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	5.879,46
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	20.411,09
1. Proveïdors	13.630,95
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	378,01
3. Creditors diversos	1.647,22
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	2.659,45
6. Altres deutes amb les administracions públiques	2.095,46
VI. Periodificacions a curt termini	0,67
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	78.731,58

Imports en milers d'euros.

Consorci Hospitalari de Vic**12.19.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	88.969,46
b) Prestacions de serveis	88.969,46
4. Aprovisionaments	(30.485,20)
a) Consum de mercaderies	(12.145,94)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(8.022,86)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(10.316,40)
5. Altres ingressos d'explotació	3.076,38
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	2.866,60
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	209,78
6. Despeses de personal	(56.332,83)
a) Sous, salaris i assimilats	(45.452,33)
b) Càrregues socials	(10.880,50)
7. Altres despeses d'explotació	(2.723,08)
a) Serveis exteriors	(2.632,61)
b) Tributs	(4,76)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(85,71)
8. Amortització de l'immobilitzat	(2.612,37)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	331,02
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(66,88)
b) Resultats per alienacions i altres	(66,88)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	156,50
14. Ingressos financers	155,44
a) De participacions en instruments de patrimoni	5,25
a1) En empreses del grup i associades	5,25
b) De valors negociables i altres instruments financers	150,19
b2) De tercers	150,19
15. Despeses financeres	(306,05)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(92,00)
b) Per deutes amb tercers	(214,05)
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(5,88)
a) Deterioracions i pèrdues	(5,88)
A.2) RESULTAT FINANCER	(156,49)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,01
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,01

Imports en milers d'euros.

Consorci Hospitalari de Vic**12.19.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	0,01
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
Subvencions, donacions i llegats rebuts	413,32
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	413,32
Subvencions, donacions i llegats rebuts	(331,02)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(331,02)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	82,31

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social	Patrimoni en cessió	Patrimoni lliurat en cessió	Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	9.547,33	19.449,20	(1.709,18)	313,75	(6.654,71)	(58,95)	163,00	21.050,44
I. Ajustaments per canvi de criteri de l'exercici 2008	(8.916,64)	0,00	0,00	1.652,10	0,00	469,65	6.794,89	0,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	630,69	19.449,20	(1.709,18)	1.965,85	(6.654,71)	410,70	6.957,89	21.050,44
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	82,30	82,31
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	21.795,05	0,00	154,98	(58,96)	(410,70)	0,00	21.480,37
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	630,69	41.244,25	(1.709,18)	2.120,83	(6.713,67)	0,01	7.040,19	42.613,12

Imports en milers d'euros

Consorci Hospitalari de Vic**12.19.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	0,01
2. Ajustaments de resultat	2.461,45
a) Amortització de l'immobilitzat	2.612,37
c) Variació de provisions	23,61
d) Imputació de subvencions	(331,02)
e) Resultat per baixes i alienació d'immobilitzat	5,88
g) Ingressos financers	(155,44)
h) Despeses financeres	306,05
3. Canvis del capital corrent	2.333,08
a) Existències	(154,27)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	960,44
c) Altres actius corrents	(903,04)
d) Creditors i altres comptes a pagar	1.162,01
e) Altres passius corrents	1.268,86
f) Altres actius i passius no corrents	(0,92)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(159,01)
a) Pagament d'interessos	(314,45)
c) Cobrament d'interessos	155,44
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	4.635,53

B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(4.372,86)
b) Immobilitzat intangible	(96,56)
c) Immobilitzat material	(4.274,03)
e) Altres actius financers	(2,27)
7. Cobraments per desinversions	107,71
c) Immobilitzat material	107,71
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(4.265,15)

C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	441,04
a) Emissió d'instruments de patrimoni	27,71
c) Subvencions, donacions i llegats rebuts	413,33
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(194,36)
a) Emissió:	5.369,29
2. Deutes amb entitats de crèdit	5.241,46
3. Deutes amb empreses del grup i associades	127,83
b) Devolució i amortització de:	(5.563,65)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(1.611,79)
3. Deutes amb empreses del grup i associades	(1.580,20)
4. Altres deutes	(2.371,66)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	246,68

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS	617,06
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	7,42
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	624,48

Imports en milers d'euros.

Consorci Hospitalari de Vic**12.19.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	90.108,12	1.594,44	91.702,56	91.644,76	57,80
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	99,84	116,43	216,27	346,73	(130,46)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	762,76	(16,04)	746,72	482,35	264,37
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	6.000,00	(1.932,73)	4.067,27	4.659,58	(592,31)
TOTAL INGRESSOS		96.970,72	(237,90)	96.732,82	97.133,42	(400,60)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	56.217,19	225,47	56.442,66	56.332,83	109,83
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	32.882,48	(177,64)	32.704,84	33.116,92	(412,08)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	508,29	(191,87)	316,42	311,70	4,72
Capítol 6	INVERSIONS REALS	6.600,00	(2.101,21)	4.498,79	4.188,22	310,57
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	762,76	(348,25)	414,51	659,10	(244,59)
TOTAL DESPESES		96.970,72	(2.593,50)	94.377,22	94.608,77	(231,55)

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci Hospitalari de Vic i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

12.20. CONSORCI INSTITUT CATALÀ D'ARQUEOLOGIA CLÀSSICA**12.20.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	869,95
I. Immobilitzat intangible	5,04
II. Immobilitzat material	864,91
B) Actiu corrent	1.669,05
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.321,00
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.120,83
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	200,17
VI. Periodificacions a curt termini	6,65
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	341,40
TOTAL ACTIU	2.539,00

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	1.581,72
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.581,72
B) Passiu no corrent	684,85
II. Deutes a llarg termini	684,85
2. Deutes amb entitats de crèdit	684,85
C) Passiu corrent	272,43
III. Deutes a curt termini	39,86
2. Deutes amb entitats de crèdit	39,86
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	232,57
1. Proveïdors	103,94
3. Creditors diversos	128,63
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	2.539,00

Imports en milers d'euros.

Consorci Institut Català d'Arqueologia Clàssica**12.20.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	604,82
b) Prestacions de serveis	604,82
4. Aprovisionaments	(301,00)
5. Altres ingressos d'explotació	2.265,90
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	2.265,90
6. Despeses de personal	(1.655,00)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.246,84)
b) Càrregues socials	(408,16)
7. Altres despeses d'explotació	(822,02)
a) Serveis exteriors	(820,88)
b) Tributs	(1,14)
8. Amortització de l'immobilitzat	(107,55)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	27,24
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	12,39
14. Ingressos financers	2,18
a) De participacions en instruments de patrimoni	2,18
a2) En tercers	2,18
15. Despeses financeres	(14,57)
A.2) RESULTAT FINANCER	(12,39)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00

Imports en milers d'euros.

Consorci Institut Català d'Arqueologia Clàssica

12.20.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	124,28	616,40	740,68	735,15	5,53
Article 30	Venda de béns	3,68	12,14	15,82	15,83	(0,01)
Article 31	Prestació de serveis	120,50	599,43	719,93	714,46	5,47
Article 38	Reinteguments	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Article 39	Altres ingressos	0,10	3,83	3,93	3,86	0,07
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.649,59	352,26	2.001,85	2.000,45	1,40
Article 40	Del sector públic estatal	47,03	132,22	179,25	179,22	0,03
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	1.405,56	217,31	1.622,87	1.621,67	1,20
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00
Article 46	D'ens i corporacions locals	82,00	10,23	92,23	92,13	0,10
Article 47	D'empreses privades	20,00	(16,50)	3,50	3,43	0,07
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	6,00	6,00	6,00	0,00
Article 49	De l'exterior	15,00	3,00	18,00	18,00	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	4,80	(2,00)	2,80	2,18	0,62
Article 52	Interessos de dipòsits	4,60	(2,00)	2,60	2,16	0,44
Article 54	Ingressos patrimonials	0,20	0,00	0,20	0,02	0,18
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	79,19	235,01	314,20	314,20	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	79,19	(79,19)	0,00	0,00	0,00
Article 76	D'ens i corporacions locals	0,00	314,20	314,20	314,20	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	632,54	632,54	632,54	0,00
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	0,00	50,02	50,02	50,02	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	582,52	582,52	582,52	0,00
TOTAL INGRESSOS		1.857,86	1.834,21	3.692,07	3.684,52	7,55
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.332,01	264,59	1.596,60	1.589,32	7,28
Article 13	Personal laboral	1.022,92	162,47	1.185,39	1.178,13	7,26
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	309,09	102,12	411,21	411,19	0,02
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	331,27	68,88	400,15	1.056,14	(655,99)
Article 20	Lloguers i cànon	7,00	4,86	11,86	11,48	0,38
Article 21	Conservació i reparació	10,00	2,39	12,39	12,35	0,04
Article 22	Material, subministraments i altres	234,27		234,27	857,64	(623,37)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	35,00		35,00	68,76	(33,76)
Article 24	Despeses de publicacions	45,00	61,63	106,63	105,91	0,72
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	35,39	(17,80)	17,59	17,42	0,17
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	35,00	(18,90)	16,10	15,93	0,17
Article 34	Altres despeses financeres	0,39	1,10	1,49	1,49	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	80,00	(12,64)	67,36	52,74	14,62
Article 40	Al sector públic estatal	0,00	4,27	4,27	4,27	0,00
Article 42	Al SCS, ICS i ICASS	0,00	17,85	17,85	12,91	4,94
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	80,00	(34,76)	45,24	35,56	9,68
Capítol 6	INVERSIONS REALS	35,00	462,21	497,21	127,38	369,83
Article 60	Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	1,00	231,92	232,92	0,00	232,92
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	4,00	(3,50)	0,50	0,36	0,14
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	5,00	(3,90)	1,10	1,07	0,03
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	5,00	2,15	7,15	7,15	0,00
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	0,00	145,54	145,54	95,63	49,91
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	20,00	10,00	30,00	23,17	6,83
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	44,19	10,43	54,62	54,62	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	44,19	10,43	54,62	54,62	0,00
TOTAL DESPESES		1.857,86	775,67	2.633,53	2.897,62	(264,09)

Imports en milers d'euros.

12.21. CONSORCI INSTITUT CATALÀ DE CIÈNCIES CARDIOVASCULARS**12.21.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	12.395,52
I. Immobilitzat intangible	21,90
II. Immobilitzat material	5.636,92
V. Inversions financeres a llarg termini	6.736,70
B) Actiu corrent	3.894,97
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.018,24
V. Inversions financeres a curt termini	518,30
VI. Periodificacions a curt termini	3,50
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.354,93
TOTAL ACTIU	16.290,49

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	480,85
A-1) Fons propis	480,85
V. Resultats d'exercicis anteriors	758,40
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	758,40
VII. Resultat de l'exercici	(277,55)
Ingressos a distribuir en diversos exercicis	6.952,33
1. Subvencions de capital	6.952,33
B) Passiu no corrent	6.736,70
II. Deutes a llarg termini	6.736,70
2. Deutes amb entitats de crèdit	6.736,70
C) Passiu corrent	2.120,61
III. Deutes a curt termini	555,35
2. Deutes amb entitats de crèdit	555,35
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.565,26
1. Proveïdors	414,05
3. Creditors diversos	36,48
6. Altres deutes amb les administracions públiques	72,84
VI. Periodificacions a curt termini	1.041,89
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	16.290,49

Imports en milers d'euros.

Consorci Institut Català de Ciències Cardiovasculars**12.21.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	70,17
b) Prestacions de serveis	70,17
5. Altres ingressos d'explotació	2.784,02
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	13,16
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	2.770,86
6. Despeses de personal	(1.723,97)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.415,09)
b) Càrregues socials	(308,88)
7. Altres despeses d'explotació	(1.260,92)
a) Serveis exteriors	(1.250,51)
b) Tributs	(6,76)
d) Altres depeses de gestió corrent	(3,65)
8. Amortització de l'immobilitzat	(788,50)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	779,12
13. Altres resultats	(2,12)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(142,20)
14. Ingressos financers	16,67
15. Despeses financeres	(152,02)
A.2) RESULTAT FINANCER	(135,35)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(277,55)
19. Impostos sobre beneficis	0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(277,55)

Imports en milers d'euros.

Consorci Institut Català de Ciències Cardiovasculars**12.21.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	200,00	(200,00)	0,00	13,16	(13,16)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.250,00	293,38	3.543,38	2.899,53	643,85
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	200,00	200,00	86,84	113,16
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	865,83	(307,88)	557,95	577,64	(19,69)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	1.690,66	1.690,66	0,00	1.690,66
TOTAL INGRESSOS		4.315,83	1.676,16	5.991,99	3.577,17	2.414,82
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.150,00	(77,58)	2.072,42	1.727,62	344,80
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.300,00	591,60	1.891,60	1.260,77	630,83
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	307,87	(19,69)	288,18	152,02	136,16
Capítol 6	INVERSIONS REALS	0,00	1.162,14	1.162,14	288,53	873,61
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	557,96	19,69	577,65	577,64	0,01
TOTAL DESPESES		4.315,83	1.676,16	5.991,99	4.006,58	1.985,41

Imports en milers d'euros.

12.22. CONSORCI INSTITUT D'INVESTIGACIONS BIOMÈDIQUES AUGUST PI I SUNYER**12.22.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	40.592,68
I. Immobilitzat intangible	161,92
II. Immobilitzat material	11.055,69
V. Inversions financeres a llarg termini	29.375,07
1. Instruments de patrimoni	312,80
6. Altres inversions	29.062,27
B) Actiu corrent	36.466,86
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	20.874,84
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	917,00
2. Clients, empreses del grup i associades	1.612,27
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	18.345,57
VI. Periodificacions a curt termini	4,70
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	15.587,32
1. Tresoreria	15.587,32
TOTAL ACTIU	77.059,54

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	11.241,42
A-1) Fons propis	860,95
V. Resultats d'exercicis anteriors	860,95
1. Romanent	1.055,58
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(194,63)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	10.380,47
B) Passiu no corrent	34.457,76
II. Deutes a llarg termini	13.925,46
2. Deutes amb entitats de crèdit	7.240,54
5. Altres passius financers	6.684,92
V. Periodificacions a llarg termini	20.532,30
C) Passiu corrent	31.360,36
III. Deutes a curt termini	1.544,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	693,17
5. Altres passius financers	850,83
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	5.761,02
1. Proveïdors	1.082,46
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	2.075,86
3. Creditors diversos	1.889,27
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	154,41
6. Altres deutes amb les administracions públiques	505,15
7. Avançaments de clients	53,87
VI. Periodificacions a curt termini	24.055,34
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	77.059,54

Imports en milers d'euros.

Consorci Institut d'Investigacions Biomèdiques August Pi i Sunyer**12.22.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	1.657,45
b) Prestacions de serveis	1.657,45
4. Aprovisionaments	(4.536,34)
5. Altres ingressos d'explotació	13.421,32
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	13.421,32
6. Despeses de personal	(9.472,36)
a) Sous, salaris i assimilats	(7.300,42)
b) Càrregues socials	(2.171,94)
7. Altres despeses d'explotació	(1.031,76)
a) Serveis exteriors	(1.058,78)
b) Tributs	(0,42)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	27,44
8. Amortització de l'immobilitzat	(2.986,67)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	2.976,40
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(7,01)
b) Resultats per alienacions i altres	(7,01)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	21,03
14. Ingressos financers	123,84
b) De valors negociables i altres instruments financers	123,84
15. Despeses financeres	(153,39)
b) Per deutes amb tercers	(153,39)
17. Diferències de canvi	8,52
A.2) RESULTAT FINANCER	(21,03)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00

Imports en milers d'euros.

Consorci Institut d'Investigacions Biomèdiques Agustí Pi i Sunyer**12.22.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	0,00
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
Subvencions, donacions i llegats rebuts	15.350,08
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	15.350,08
Subvencions, donacions i llegats rebuts	(16.397,72)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(16.397,72)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	(1.047,64)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Romanent	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C) SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	997,06	(194,63)	58,52	11.428,12	12.289,07
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	997,06	(194,63)	58,52	11.428,12	12.289,07
Distribució del resultat de l'exercici 2008	58,52	0,00	(58,52)	0,00	0,00
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	(1.047,65)	(1.047,65)
E) SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	1.055,58	(194,63)	0,00	10.380,47	11.241,42

Imports en milers d'euros

Consorci Institut d'Investigacions Biomèdiques Agustí Pi i Sunyer**12.22.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	0,00
2. Ajustaments de resultat	(15.058,98)
Amortització de l'immobilitzat	2.986,67
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	7,01
Variació de provisions	(27,44)
Imputació de subvencions	(16.397,72)
Imputació de periodificacions	(1.657,05)
Ingressos financers	(123,84)
Despeses financeres	153,39
3. Canvis del capital corrent	19.987,86
Deutors i altres comptes a cobrar	(4.608,20)
Deutors a llarg termini	5.087,48
Creditors, altres comptes a pagar i altres passius corrents	(1.773,25)
Periodificacions i altres creditors a llarg termini	3.632,39
Altres en periodificacions a curt termini passiu corrent	17.318,04
Altres en subvencions, donacions i llegats	331,40
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(29,55)
Pagament d'interessos	(153,39)
Cobrament d'interessos	123,84
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	4.899,33

B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(1.449,47)
Immobilitzat intangible	(152,65)
Immobilitzat material	(1.294,12)
Altres actius financers	(2,70)
7. Cobraments per desinversions	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(1.449,47)

C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	0,00
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(788,78)
a) Emissió:	793,07
2. Deutes amb entitats de crèdit	793,07
b) Devolució i amortització de:	(1.581,85)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(651,60)
4. Altres deutes	(930,25)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(788,78)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS	2.661,08
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	12.926,24
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	15.587,32

Imports en milers d'euros.

Consorci Institut d'Investigacions Biomèdiques August Pi i Sunyer**12.22.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	0,00	0,00	1.657,46	(1.657,46)
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	1.657,46	(1.657,46)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	12.939,89	0,00	12.939,89	13.421,32	(481,43)
Article 40	Del sector públic estatal	7.439,89	0,00	7.439,89	7.921,32	(481,43)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	5.500,00	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	417,22	0,00	417,22	123,84	293,38
Article 53	Altres ingressos financers	417,22	0,00	417,22	123,84	293,38
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	915,83	0,00	915,83	1.999,18	(1.083,35)
Article 70	Del sector públic estatal	0,00	0,00	0,00	993,00	(993,00)
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	915,83	0,00	915,83	921,49	(5,66)
Article 74	Del SCS, ICS i ICASS	0,00	0,00	0,00	4,20	(4,20)
Article 77	D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	56,16	(56,16)
Article 78	De famílies i institucions sense ànim de lucre	0,00	0,00	0,00	4,91	(4,91)
Article 79	De l'exterior	0,00	0,00	0,00	19,42	(19,42)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	262,96	(262,96)
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	262,96	(262,96)
TOTAL INGRESSOS		14.272,94	0,00	14.272,94	17.464,76	(3.191,82)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	8.439,64	0,00	8.439,64	9.472,36	(1.032,72)
Article 13	Personal laboral	8.189,68	0,00	8.189,68	7.325,65	864,03
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	249,96	0,00	249,96	2.146,71	(1.896,75)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	4.268,39	0,00	4.268,39	5.593,04	(1.324,65)
Article 22	Material, subministraments i altres	1.697,47	0,00	1.697,47	2.424,56	(727,09)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	2.570,92	0,00	2.570,92	3.168,48	(597,56)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	409,69	0,00	409,69	144,87	264,82
Article 31	Despeses financeres préstecs en euros	409,69	0,00	409,69	144,87	264,82
Capítol 6	INVERSIONS REALS	649,08	0,00	649,08	1.446,77	(797,69)
Article 62	Inversions maquinària, instal·lacions i utilitatge	649,08	0,00	649,08	1.446,77	(797,69)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	506,14	0,00	506,14	651,60	(145,46)
Article 91	Amortització de préstecs en euros	506,14	0,00	506,14	651,60	(145,46)
TOTAL DESPESES		14.272,94	0,00	14.272,94	17.308,64	(3.035,70)

Imports en milers d'euros.

12.23. CONSORCI INSTITUT EUROPEU DE LA MEDITERRÀNIA**12.23.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	877,07
I. Immobilitzat intangible	0,44
3. Patents, llicències, marques i similars	0,44
II. Immobilitzat material	876,63
1. Terrenys i construccions	786,58
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	90,05
B) Actiu corrent	848,81
II. Existències	16,32
4. Productes acabats	14,36
6. Avançaments a proveïdors	1,96
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	371,26
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	(84,56)
3. Deutors diversos	179,23
4. Personal	0,56
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	276,03
VI. Periodificacions a curt termini	8,14
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	453,09
1. Tresoreria	5,35
2. Altres actius líquids equivalents	447,74
TOTAL ACTIU	1.725,88

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	1.118,86
A-1) Fons propis	72,76
I. Capital	541,25
V. Resultats d'exercicis anteriors	(527,06)
VII. Resultat de l'exercici	58,57
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.046,10
C) Passiu corrent	607,02
III. Deutes a curt termini	94,03
5. Altres passius financers	94,03
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	512,99
3. Creditors diversos	329,93
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	36,70
6. Altres deutes amb les administracions públiques	146,36
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	1.725,88

Imports en milers d'euros.

Consorci Institut Europeu de la Mediterrània**12.23.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	27,51
a) Vendes	3,03
b) Prestacions de serveis	24,48
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(7,22)
4. Aprovisionaments	(36,57)
d) Deteriorament de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments	(36,57)
5. Altres ingressos d'explotació	4.635,67
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	11,63
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	4.624,04
6. Despeses de personal	(2.020,34)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.566,65)
b) Càrregues socials	(453,69)
7. Altres despeses d'explotació	(2.541,37)
a) Serveis exteriors	(2.331,37)
d) Altres depeses de gestió corrent	(210,00)
8. Amortització de l'immobilitzat	(57,99)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	57,99
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	57,68
14. Ingressos financers	0,89
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,89
A.2) RESULTAT FINANCER	0,89
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	58,57
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	58,57

Imports en milers d'euros.

Consorci Institut Europeu de la Mediterrània

12.23.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	3,00	0,00	3,00	34,04	(31,04)
Article 30	Venda de béns	3,00	0,00	3,00	3,03	(0,03)
Article 31	Prestació de serveis	0,00	0,00	0,00	24,52	(24,52)
Article 38	Reinteguments	0,00	0,00	0,00	1,23	(1,23)
Article 39	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	5,26	(5,26)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.263,85	0,00	4.263,85	4.178,03	85,82
Article 40	Del sector públic estatal	1.150,62	0,00	1.150,62	1.130,09	20,53
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	2.363,23	0,00	2.363,23	2.304,73	58,50
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	0,00	0,00	0,00	12,91	(12,91)
Article 46	D'ens i corporacions locals	750,00	0,00	750,00	502,84	247,16
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	0,00	0,00	156,55	(156,55)
Article 49	De l'exterior	0,00	0,00	0,00	70,91	(70,91)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	3,00	0,00	3,00	0,90	2,10
Article 52	Interessos de dipòsits	3,00	0,00	3,00	0,90	2,10
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	33,30	264,16	297,46	33,30	264,16
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	33,30	0,00	33,30	33,30	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	264,16	264,16	0,00	264,16
TOTAL INGRESSOS		4.303,15	264,16	4.567,31	4.246,27	321,04
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.097,94	(118,14)	1.979,80	1.979,80	0,00
Article 12	Personal funcionari	108,08	(21,43)	86,65	86,65	0,00
Article 13	Personal laboral	1.550,40	(101,52)	1.448,88	1.448,88	0,00
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	27,45	3,67	31,12	31,12	0,00
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	405,40	7,75	413,15	413,15	0,00
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	6,61	(6,61)	0,00	0,00	0,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.121,02	249,55	2.370,57	2.370,57	0,00
Article 21	Conservació i reparació	3,80	7,65	11,45	11,45	0,00
Article 22	Material, subministraments i altres	1.849,70	164,47	2.014,17	2.014,17	0,00
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	77,70	32,08	109,78	109,78	0,00
Article 24	Despeses de publicacions	189,82	45,35	235,17	235,17	0,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,65	0,71	1,36	1,36	0,00
Article 34	Altres despeses financeres	0,65	0,71	1,36	1,36	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	50,24	159,76	210,00	210,00	0,00
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	15,11	(4,51)	10,60	10,60	0,00
Article 46	A ens i corporacions locals	0,00	19,00	19,00	19,00	0,00
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	35,13	145,27	180,40	180,40	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	33,30	(27,72)	5,58	5,58	0,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	9,50	(8,38)	1,12	1,12	0,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	3,00	(1,45)	1,55	1,55	0,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	12,80	(11,90)	0,90	0,90	0,00
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	5,00	(3,29)	1,71	1,71	0,00
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	3,00	(2,70)	0,30	0,30	0,00
TOTAL DESPESES		4.303,15	264,16	4.567,31	4.567,31	0,00

Imports en milers d'euros.

12.24. CONSORCI INSTITUT UNIVERSITARI D'ESTUDIS EUROPEUS**12.24.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	15,07
I. Immobilitzat intangible	18,02
5. Aplicacions informàtiques	18,02
II. Immobilitzat material	(2,95)
B) Actiu corrent	592,82
II. Existències	1,91
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	266,23
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	10,50
3. Deutors diversos	(2,54)
4. Personal	2,39
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	255,88
V. Inversions financeres a curt termini	55,00
5. Altres actius financers	55,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	269,68
1. Tresoreria	269,68
TOTAL ACTIU	607,89

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	64,40
A-1) Fons propis	64,40
III. Reserves	201,55
2. Altres reserves	201,55
V. Resultats d'exercicis anteriors	(138,91)
VII. Resultat de l'exercici	1,76
C) Passiu corrent	543,49
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	78,59
1. Proveïdors	59,51
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	2,33
6. Altres deutes amb les administracions públiques	16,75
VI. Periodificacions a curt termini	464,90
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	607,89

Imports en milers d'euros.

Consorci Institut Universitari d'Estudis Europeus**12.24.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	258,79
a) Vendes	159,23
b) Prestacions de serveis	99,56
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,99
4. Aprovisionaments	(56,05)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(56,05)
5. Altres ingressos d'explotació	407,59
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0,05
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	407,54
6. Despeses de personal	(351,67)
a) Sous, salaris i assimilats	(283,88)
b) Càrregues socials	(67,79)
7. Altres despeses d'explotació	(249,99)
a) Serveis exteriors	(249,99)
8. Amortització de l'immobilitzat	(8,80)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	0,86
14. Ingressos financers	0,90
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,90
A.2) RESULTAT FINANCER	0,90
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	1,76
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	1,76

Imports en milers d'euros.

Consorci Institut Universitari d'Estudis Europeus**12.24.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	179,87
Article 30	Venda de béns	85,00
Article 31	Prestació de serveis	94,87
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	239,24
Article 40	Del sector públic estatal	90,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	84,78
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	13,06
Article 49	De l'exterior	51,40
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	3,00
Article 52	Interessos de dipòsits	3,00
TOTAL INGRESSOS		422,11
DESPESES		Pressupost aprovat
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	200,00
Article 13	Personal laboral	170,00
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	30,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	211,51
Article 22	Material, subministraments i altres	202,41
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	5,10
Article 24	Despeses de publicacions	4,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,60
Article 34	Altres despeses financeres	0,60
Capítol 6	INVERSIONS REALS	10,00
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	10,00
TOTAL DESPESES		422,11

Imports en milers d'euros.

Nota: El Consorci Institut Universitari d'Estudis Europeus presenta una liquidació anomenada "d'infraestructura" que no es correspon a cap Liquidació pressupostària. És per aquest motiu que únicament s'ha inclòs el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos del 2009.

12.25. CONSORCI MUSEU NACIONAL D'ART DE CATALUNYA**12.25.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	79.783,59
I. Immobilitzat intangible	474,67
3. Patents, llicències, marques i similars	0,79
5. Aplicacions informàtiques	473,88
II. Immobilitzat material	79.308,92
1. Terrenys i construccions	74.272,35
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	5.036,57
B) Actiu corrent	10.860,02
II. Existències	603,62
1. Comercials	603,48
6. Avançaments a proveïdors	0,14
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.194,25
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	181,59
4. Personal	6,25
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	1.006,41
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	9.062,15
1. Tresoreria	3.048,55
2. Altres actius líquids equivalents	6.013,60
TOTAL ACTIU	90.643,61

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	72.810,23
A-1) Fons propis	3.333,75
I. Capital	369,10
V. Resultats d'exercicis anteriors	419,78
1. Romanent	1.902,97
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(1.483,19)
VI. Altres aportacions de socis	1.638,93
VII. Resultat de l'exercici	905,94
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	69.476,48
B) Passiu no corrent	8.563,45
II. Deutes a llarg termini	8.563,45
2. Deutes amb entitats de crèdit	7.813,45
5. Altres passius financers	750,00
C) Passiu corrent	9.269,93
II. Provisions a curt termini	1,13
III. Deutes a curt termini	4.553,94
2. Deutes amb entitats de crèdit	4.514,88
5. Altres passius financers	39,06
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	4.714,86
1. Proveïdors	3.646,68
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	570,75
6. Altres deutes amb les administracions públiques	497,43
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	90.643,61

Imports en milers d'euros.

Consorci Museu Nacional d'Art de Catalunya**12.25.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	2.555,81
a) Vendes	1.105,14
b) Prestacions de serveis	1.450,67
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	(64,58)
4. Aprovisionaments	(1.127,09)
a) Consum de mercaderies	(514,66)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(367,71)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(244,72)
5. Altres ingressos d'explotació	17.482,09
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	801,90
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	15.860,41
c) Ingressos excepcionals	819,78
6. Despeses de personal	(7.651,95)
a) Sous, salaris i assimilats	(5.952,22)
b) Càrregues socials	(1.699,73)
7. Altres despeses d'explotació	(9.786,39)
a) Serveis exteriors	(9.538,58)
b) Tributs	(48,07)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	79,19
d) Altres despeses de gestió corrent	(225,48)
e) Despeses excepcionals	(53,45)
8. Amortització de l'immobilitzat	(4.316,38)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	4.103,09
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.194,60
14. Ingressos financers	14,76
b) De valors negociables i altres instruments financers	14,76
15. Despeses financeres	(300,92)
b) Per deutes amb tercers	(300,92)
17. Diferències de canvi	(2,50)
A.2) RESULTAT FINANCER	(288,66)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	905,94
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	905,94

Imports en milers d'euros.

Consorci Museu Nacional d'Art de Catalunya

12.25.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	1.226,80	931,62	2.158,42	2.365,38	(206,96)
Article 30	Venda de béns	144,89	2.013,53	2.158,42	2.268,85	(110,43)
Article 31	Prestació de serveis	1.067,49	(1.067,49)	0,00	0,00	0,00
Article 38	Reintegraments	0,00	0,00	0,00	94,11	(94,11)
Article 39	Altres ingressos	14,42	(14,42)	0,00	2,42	(2,42)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	10.748,26	5.202,95	15.951,21	16.127,81	(176,60)
Article 40	Del sector públic estatal	2.000,00	2.078,99	4.078,99	4.000,00	78,99
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	3.999,13	3.880,87	7.880,00	7.903,33	(23,33)
Article 46	D'ens i corporacions locals	4.249,13	(1.166,91)	3.082,22	3.082,00	0,22
Article 47	D'empreses privades	500,00	410,00	910,00	1.142,48	(232,48)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	304,68	1.721,96	2.026,64	722,56	1.304,08
Article 51	Interessos de bestretes i préstecs	0,00	0,00	0,00	14,76	(14,76)
Article 52	Interessos de dipòsits	32,50	17,50	50,00	0,00	50,00
Article 54	Ingressos patrimonials	272,18	1.704,46	1.976,64	707,80	1.268,84
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.035,33	4.296,82	5.332,15	5.193,63	138,52
Article 70	Del sector públic estatal	0,00	1.816,60	1.816,60	1.916,00	(99,40)
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	517,66	1.063,56	1.581,22	1.481,01	100,21
Article 76	D'ens i corporacions locals	517,67	1.416,66	1.934,33	1.796,62	137,71
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	2.820,07	2.820,07	9,09	2.810,98
Article 81	Reintegrament de préstecs i bestretes	0,00	20,00	20,00	9,09	10,91
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	2.800,07	2.800,07	0,00	2.800,07
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	750,00	750,00	750,00	0,00
Article 95	Altres variacions de passius financers	0,00	750,00	750,00	750,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		13.315,07	15.723,42	29.038,49	25.168,47	3.870,02
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	3.543,66	4.464,79	8.008,45	7.663,72	344,73
Article 12	Personal funcionari	0,00	7.850,00	7.850,00	1.411,68	6.438,32
Article 13	Personal laboral	2.801,40	(2.801,40)	0,00	4.540,54	(4.540,54)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	742,26	(583,81)	158,45	1.685,86	(1.527,41)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	0,00	0,00	0,00	25,64	(25,64)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	8.665,95	3.408,35	12.074,30	10.710,95	1.363,35
Article 20	Lloguers i cànon	82,21	236,29	318,50	178,74	139,76
Article 21	Conservació i reparació	1.153,09	1.417,78	2.570,87	1.789,60	781,27
Article 22	Material, subministraments i altres	6.723,89	2.364,69	9.088,58	8.641,67	446,91
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	127,51	(31,16)	96,35	100,94	(4,59)
Article 24	Despeses de publicacions	579,25	(579,25)	0,00	0,00	0,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	9,31	776,75	786,06	315,26	470,80
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	9,31	758,75	768,06	300,92	467,14
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	18,00	18,00	14,34	3,66
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6,01	263,49	269,50	209,61	59,89
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	0,00	47,50	47,50	40,31	7,19
Article 46	A ens i corporacions locals	0,00	222,00	222,00	169,30	52,70
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	6,01	(6,01)	0,00	0,00	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.035,33	3.546,03	4.581,36	3.428,08	1.153,28
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	385,33	2.823,15	3.208,48	1.974,43	1.234,05
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	221,68	221,68	63,96	157,72
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	5,00	5,00	3,61	1,39
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	470,66	470,66	487,68	(17,02)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	650,00	25,54	675,54	898,40	(222,86)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	20,00	20,00	14,24	5,76
Article 83	Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	0,00	20,00	20,00	14,24	5,76
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	54,81	3.244,01	3.298,82	1.828,50	1.470,32
Article 91	Amortització de préstecs en euros	54,81	3.244,01	3.298,82	1.828,50	1.470,32
TOTAL DESPESES		13.315,07	15.723,42	29.038,49	24.170,36	4.868,13

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci Museu Nacional d'Art de Catalunya i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

12.26. CONSORCI PARC DE RECERCA BIOMÈDICA DE BARCELONA**12.26.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	147.552,57
I. Immobilitzat intangible	2.554,24
II. Immobilitzat material	122.927,03
V. Inversions financeres a llarg termini	22.071,30
B) Actiu corrent	13.513,73
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.471,70
V. Inversions financeres a curt termini	3.000,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.042,03
TOTAL ACTIU	161.066,30

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	34.931,00
A-1) Fons propis	34.931,00
I. Capital	34.851,42
III. Reserves	78,43
VII. Resultat de l'exercici	1,15
Ingressos a distribuir en diversos exercicis	37.669,91
B) Passiu no corrent	75.518,72
II. Deutes a llarg termini	75.518,72
C) Passiu corrent	12.946,67
III. Deutes a curt termini	5.922,04
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	7.024,63
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	161.066,30

Imports en milers d'euros.

Consorci Parc de Recerca Biomèdica de Barcelona**12.26.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	9.415,82
4. Aprovisionaments	(1.105,87)
5. Altres ingressos d'explotació	2.108,41
6. Despeses de personal	(1.725,18)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.348,50)
b) Càrregues socials	(376,68)
7. Altres despeses d'explotació	(4.705,66)
a) Serveis exteriors	(4.246,82)
b) Tributs	(142,86)
d) Altres despeses de gestió corrent	(315,98)
8. Amortització de l'immobilitzat	(3.255,25)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	486,02
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(25,77)
13. Altres resultats	(0,20)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.192,32
14. Ingressos financers	51,35
15. Despeses financeres	(1.242,30)
A.2) RESULTAT FINANCER	(1.190,95)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	1,37
19. Impostos sobre beneficis	(0,22)
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	1,15
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	1,15

Imports en milers d'euros.

Consorci Parc de Recerca Biomèdica de Barcelona**12.26.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	3.167,35	285,00	3.452,35	3.457,74	(5,39)
Article 31	Prestació de serveis	2.177,85	35,00	2.212,85	2.187,86	24,99
Article 38	Reintegraments	929,50	250,00	1.179,50	1.193,82	(14,32)
Article 39	Altres ingressos	60,00	0,00	60,00	76,06	(16,06)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	9,97	901,05	911,02	816,51	94,51
Article 40	Del sector públic estatal	9,97	98,21	108,18	111,04	(2,86)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	0,00	802,84	802,84	705,47	97,37
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	7.596,80	0,00	7.596,80	7.312,14	284,66
Article 52	Interessos de dipòsits	20,00	0,00	20,00	51,34	(31,34)
Article 54	Ingressos patrimonials	7.576,80	0,00	7.576,80	7.260,80	316,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.785,92	1.234,60	3.020,52	1.520,52	1.500,00
Article 70	Del sector públic estatal	0,00	20,52	20,52	20,52	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	1.785,92	1.214,08	3.000,00	1.500,00	1.500,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	638,11	4.953,54	5.591,65	983,08	4.608,57
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	638,11	344,97	983,08	983,08	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	4.608,57	4.608,57	0,00	4.608,57
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	3.768,50	(2.362,00)	1.406,50	1.406,50	0,00
Article 91	Préstecs en euros	3.768,50	(2.362,00)	1.406,50	1.406,50	0,00
TOTAL INGRESSOS		16.966,65	5.012,19	21.978,84	15.496,49	6.482,35
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.847,64	0,00	1.847,64	1.720,05	127,59
Article 13	Personal laboral	1.490,03	0,00	1.490,03	1.403,52	86,51
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	357,61	0,00	357,61	316,53	41,08
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.822,99	1.881,18	5.704,17	5.531,06	173,11
Article 20	Lloguers i cànons	0,00	20,00	20,00	18,42	1,58
Article 21	Conservació i reparació	893,53	143,79	1.037,32	992,43	44,89
Article 22	Material, subministraments i altres	2.886,38	1.717,39	4.603,77	4.485,29	118,48
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	43,08	0,00	43,08	34,92	8,16
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	2.687,37	(505,38)	2.181,99	1.263,29	918,70
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	2.685,28	(505,38)	2.179,90	1.261,33	918,57
Article 34	Altres despeses financeres	2,09	0,00	2,09	1,96	0,13
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	42,02	42,02	109,92	(67,90)
Article 41	A l'Administració de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	67,90	(67,90)
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	0,00	42,02	42,02	42,02	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	2.362,00	4.498,24	6.860,24	4.179,34	2.680,90
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	1.257,00	3.271,28	4.528,28	3.172,40	1.355,88
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	975,00	1.139,01	2.114,01	880,89	1.233,12
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	70,00	0,00	70,00	12,32	57,68
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	60,00	84,00	144,00	109,78	34,22
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	3,95	3,95	3,95	0,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	6.246,65	(903,87)	5.342,78	5.247,29	95,49
Article 91	Amortització de préstecs en euros	6.246,65	(903,87)	5.342,78	5.247,29	95,49
TOTAL DESPESES		16.966,65	5.012,19	21.978,84	18.050,95	3.927,89

Imports en milers d'euros.

12.27. CONSORCI PATRONAT CATALUNYA MÓN**12.27.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	90,76
I. Immobilitzat intangible	37,87
3. Patents, llicències, marques i similars	24,58
5. Aplicacions informàtiques	13,29
II. Immobilitzat material	52,89
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	52,89
B) Actiu corrent	3.792,72
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.878,50
3. Deutors diversos	244,00
4. Personal	0,43
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	2.634,07
VI. Periodificacions a curt termini	9,18
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	905,04
1. Tresoreria	905,04
TOTAL ACTIU	3.883,48

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	3.252,26
A-1) Fons propis	3.009,97
I. Fons patrimonial	5.455,63
V. Resultats d'exercicis anteriors	(2.386,57)
VII. Resultat de l'exercici	(59,09)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	242,29
C) Passiu corrent	631,22
III. Deutes a curt termini	1,58
5. Altres passius financers	1,58
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	629,64
1. Proveïdors	468,25
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	45,24
6. Altres deutes amb les administracions públiques	116,15
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	3.883,48

Imports en milers d'euros.

Consorci Patronat Catalunya Món**12.27.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

5. Altres ingressos d'explotació	3.577,79
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	3.577,79
6. Despeses de personal	(1.854,81)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.448,43)
b) Càrregues socials	(406,38)
7. Altres despeses d'explotació	(1.732,27)
a) Serveis exteriors	(1.730,71)
b) Tributs	(1,56)
8. Amortització de l'immobilitzat	(59,09)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(68,38)
14. Ingressos financers	9,60
b) De valors negociables i altres instruments financers	9,60
17. Diferències de canvi	(0,31)
A.2) RESULTAT FINANCER	9,29
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(59,09)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(59,09)

Imports en milers d'euros.

12.27.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(59,09)
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
Subvencions, donacions i llegats rebuts	242,29
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	242,29
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	183,20

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Romanent	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C) SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	5.455,63	(2.317,90)	(68,67)	0,00	3.069,06
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	5.455,63	(2.317,90)	(68,67)	0,00	3.069,06
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	(59,09)	242,29	183,20
E) SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	5.455,63	(2.317,90)	(127,76)	242,29	3.252,26

Imports en milers d'euros.

Nota: Els imports que apareixen com a saldos a final de l'any 2009 de les columnes de resultats d'exercicis anteriors i de resultat de l'exercici en l'Estat de canvis del patrimoni net són diferents dels que apareixen en el Passiu del balanç. El motiu és que l'entitat no ha incorporat en l'Estat de canvis del patrimoni net la distribució del resultat d'acord amb el que s'indica en la nota 2d de la seva Memòria.

Consorci Patronat Catalunya Món**12.27.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(59,09)
2. Ajustaments de resultat	50,71
a) Amortització de l'immobilitzat	59,09
g) Ingressos financers	(9,60)
h) Despeses financeres	0,91
i) Diferències de canvi	0,31
3. Canvis del capital corrent	2.256,47
b) Deutors i altres comptes a cobrar	2.878,51
c) Altres actius corrents	9,18
d) Creditors i altres comptes a pagar	(629,64)
e) Altres passius corrents	(1,58)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	2.248,09

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(40,05)
b) Immobilitzat intangible	(16,71)
c) Immobilitzat material	(23,34)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	40,05

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT 0,00**D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI** 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 2.288,14

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	989,95
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	905,04

Imports en milers d'euros.

Consorci Patronat Catalunya Món**12.27.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.815,20	1.004,89	3.820,09	3.820,09	0,00
Article 40	Del sector públic estatal	0,00	6,00	6,00	6,00	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	2.500,00	891,69	3.391,69	3.391,69	0,00
Article 46	D'ens i corporacions locals	75,20	81,98	157,18	157,18	0,00
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	240,00	25,22	265,22	265,22	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	14,00	(4,40)	9,60	9,60	0,00
Article 52	Interessos de dipòsits	14,00	(4,40)	9,60	9,60	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	745,00	745,00	0,00	745,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	745,00	745,00	0,00	745,00
TOTAL INGRESSOS		2.829,20	1.745,49	4.574,69	3.829,69	745,00
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.783,63	0,00	1.783,63	1.769,86	13,77
Article 13	Personal laboral	1.342,95	0,00	1.342,95	1.439,44	(96,49)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	440,68	0,00	440,68	330,42	110,26
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.040,57	1.698,49	2.739,06	1.801,32	937,74
Article 20	Lloguers i cànon	222,00	5,00	227,00	198,80	28,20
Article 21	Conservació i reparació	30,00	5,00	35,00	21,03	13,97
Article 22	Material, subministraments i altres	700,57	1.648,49	2.349,06	1.476,48	872,58
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	88,00	40,00	128,00	105,01	22,99
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	3,00	0,00	3,00	1,22	1,78
Article 34	Altres despeses financeres	3,00	0,00	3,00	1,22	1,78
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	6,00	6,00	6,00	0,00
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	6,00	6,00	6,00	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	2,00	41,00	43,00	40,05	2,95
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	3,00	3,00	2,63	0,37
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	21,00	21,00	20,71	0,29
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	2,00	17,00	19,00	16,71	2,29
TOTAL DESPESES		2.829,20	1.745,49	4.574,69	3.618,45	956,24

Imports en milers d'euros.

12.28. CONSORCI PATRONAT DE LA VALL DE NÚRIA**12.28.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	81,18
II. Immobilitzat material	81,18
B) Actiu corrent	0,17
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	0,17
1. Tresoreria	0,17
TOTAL ACTIU	81,35
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	81,35
A-1) Fons propis	5,02
I. Capital	5,02
1. Fons patrimonial	5,02
V. Resultats d'exercicis anteriors	(19,69)
VII. Resultat de l'exercici	19,69
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	76,33
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	81,35

Imports en milers d'euros.

12.28.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009

A) OPERACIONS CONTINUADES	
5. Altres ingressos d'explotació	123,66
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	123,66
7. Altres despeses d'explotació	(103,97)
8. Amortització de l'immobilitzat	(3,68)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	3,68
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	19,69
A.2) RESULTAT FINANCER	0,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	19,69
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	19,69

Imports en milers d'euros.

Consorci Patronat de la Vall de Núria**12.28.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desvia- cions (E=C-D)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	123,66	0,00	123,66	123,66	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	123,66	0,00	123,66	123,66	0,00
TOTAL INGRESSOS		123,66	0,00	123,66	123,66	0,00
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desvia- cions (E=C-D)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	123,39	0,00	123,39	103,97	19,42
Article 21	Conservació i reparació	29,23	0,00	29,23	29,04	0,19
Article 22	Material, subministraments i altres	94,16	0,00	94,16	74,93	19,23
TOTAL DESPESES		123,39	0,00	123,39	103,97	19,42

Imports en milers d'euros.

12.29. CONSORCI PER A LA FORMACIÓ CONTÍNUA DE CATALUNYA**12.29.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	965,26
I. Immobilitzat intangible	816,33
5. Aplicacions informàtiques	816,33
II. Immobilitzat material	148,93
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	148,93
B) Actiu corrent	12.394,98
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	10.337,55
3. Deutors diversos	888,85
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	9.448,70
V. Inversions financeres a curt termini	2,84
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.054,59
1. Tresoreria	2.054,59
TOTAL ACTIU	13.360,24

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	965,26
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	965,26
C) Passiu corrent	12.394,98
III. Deutes a curt termini	6.432,41
5. Altres passius financers	6.432,41
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	703,52
1. Proveïdors	6,73
3. Creditors diversos	563,78
6. Altres deutes amb les administracions públiques	133,01
VI. Periodificacions a curt termini	5.259,05
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	13.360,24

Imports en milers d'euros.

Consorci per a la Formació Contínua de Catalunya**12.29.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

5. Altres ingressos d'explotació	2.632,01
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	2.632,01
6. Despeses de personal	(2.016,43)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.629,11)
b) Càrregues socials	(387,32)
7. Altres despeses d'explotació	(662,17)
a) Serveis exteriors	(657,37)
b) Tributs	(4,80)
8. Amortització de l'immobilitzat	(92,78)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	92,78
13. Altres resultats	(0,27)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(46,86)
14. Ingressos financers	46,86
a) De valors negociables i altres instruments financers	46,86
A.2) RESULTAT FINANCER	46,86
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00

Imports en milers d'euros.

12.29.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009

Estat d'ingressos i de despeses reconeguts	0,00
Resultat del Compte de pèrdues i guanys	0,00
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	0,00

Imports en milers d'euros.

Consorci per a la Formació Contínua de Catalunya**12.29.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	27.987,75	40.703,97	68.691,72	68.639,75	51,97
Article 43	D'entitats autònomes de la Generalitat	27.987,75	40.703,97	68.691,72	68.639,75	51,97
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	100,00	(54,00)	46,00	46,86	(0,86)
Article 52	Interessos de dipòsits	100,00	(54,00)	46,00	46,86	(0,86)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	292,25	24,80	317,05	317,05	0,00
Article 73	D'entitats autònomes de la Generalitat	292,25	24,80	317,05	317,05	0,00
TOTAL INGRESSOS		28.380,00	40.674,77	69.054,77	69.003,66	51,11
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.942,00	156,56	2.098,56	2.016,43	82,13
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	571,04	138,93	709,97	662,17	47,80
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,20	(0,20)	0,00	0,00	0,00
Article 34	Altres despeses financeres	0,20	(0,20)	0,00	0,00	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	25.574,51	40.354,68	65.929,19	65.929,19	0,00
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	25.574,51	40.354,68	65.929,19	65.929,19	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	292,25	24,80	317,05	314,73	2,32
TOTAL DESPESES		28.380,00	40.674,77	69.054,77	68.922,52	132,25

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostaries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci per a la Formació Contínua de Catalunya i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

12.30. CONSORCI PER A LA NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA**12.30.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	1.058,78
I. Immobilitzat intangible	159,64
3. Patents, llicències, marques i similars	9,08
5. Aplicacions informàtiques	150,56
II. Immobilitzat material	888,54
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	888,54
V. Inversions financeres a llarg termini	10,60
5. Altres actius financers	10,60
B) Actiu corrent	9.865,22
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	6.090,97
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	6.080,00
4. Personal	10,97
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	3.774,25
1. Tresoreria	3.774,25
TOTAL ACTIU	10.924,00

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	6.942,72
A-1) Fons propis	6.942,72
I. Fons patrimonial	3.258,72
VI. Altres aportacions de socis	3.719,92
VII. Resultat de l'exercici	(35,92)
C) Passiu corrent	3.981,28
III. Deutes a curt termini	6,60
5. Altres passius financers	6,60
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	3.469,20
1. Proveïdors	1.093,30
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	520,10
6. Altres deutes amb les administracions públiques	1.855,80
VI. Periodificacions a curt termini	505,48
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	10.924,00

Imports en milers d'euros.

Consorci per a la Normalització Lingüística**12.30.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	7.781,13
a) Vendes	3.096,67
b) Prestacions de serveis	4.684,46
5. Altres ingressos d'explotació	28.652,60
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	28.652,60
6. Despeses de personal	(31.626,33)
a) Sous, salaris i assimilats	(24.588,05)
b) Càrregues socials	(7.038,28)
7. Altres despeses d'explotació	(4.505,08)
a) Serveis exteriors	(4.060,80)
b) Tributs	(1,79)
d) Altres despeses de gestió corrent	(442,49)
8. Amortització de l'immobilitzat	(378,49)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(1,88)
b) Resultats per alienacions i altres	(1,88)
13. Altres resultats	43,99
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(34,06)
14. Ingressos financers	1,47
a) De participacions en instruments de patrimoni	1,47
a2) En tercers	1,47
15. Despeses financeres	(3,33)
b) Per deutes amb tercers	(3,33)
A.2) RESULTAT FINANCER	(1,86)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(35,92)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(35,92)

Imports en milers d'euros.

Consorci per a la Normalització Lingüística**12.30.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(35,92)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	0,00
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	(35,92)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	Total
C) SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	3.008,41	3.603,54	250,31	6.862,26
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	3.008,41	3.603,54	250,31	6.862,26
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	(35,92)	(35,92)
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	116,38	0,00	116,38
7. Altres operacions amb socis o propietaris	0,00	116,38	0,00	116,38
III. Altres variacions del patrimoni net	250,31	0,00	(250,31)	0,00
E) SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	3.258,72	3.719,92	(35,92)	6.942,72

Imports en milers d'euros.

Consorci per a la Normalització Lingüística**12.30.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(35,92)
2. Ajustaments de resultat	378,90
a) Amortització de l'immobilitzat	378,49
c) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat	1,88
g) Ingressos financers	(1,47)
3. Canvis del capital corrent*	3.093,83
b) Deutors i altres comptes a cobrar	1.229,05
c) Altres actius corrents	(10,31)
d) Creditors i altres comptes a pagar	1.042,53
e) Altres passius corrents	1,04
f) Altres actius i passius no corrents	(812,98)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració*	2.750,85

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(288,92)
b) Immobilitzat intangible	(48,95)
c) Immobilitzat material	(240,78)
e) Altres actius financers	0,81
7. Cobraments per desinversions	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(288,92)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	115,67
b) Aplicacions de romanents	(326,82)
e) Romanents	442,49
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	0,00
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	115,67

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
--	------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS*	(2.924,11)
---	------------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	6.698,36
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	3.774,25

Imports en milers d'euros.

* Els següents apartats no es corresponen amb la suma aritmètica dels elements que els integren. A partir de la informació inclosa en els comptes anuals no ha estat possible conèixer l'origen de l'error.

Consorci per a la Normalització Lingüística

12.30.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	3.720,02	1.697,99	5.418,01	7.661,04	(2.243,03)
Article 30	Venda de béns	50,20	0,00	50,20	42,14	8,06
Article 31	Prestació de serveis	3.440,00	1.918,01	5.358,01	7.613,75	(2.255,74)
Article 38	Reinteguments	0,10	0,00	0,10	0,02	0,08
Article 39	Altres ingressos	229,72	(220,02)	9,70	5,13	4,57
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	24.533,94	5.598,05	30.131,99	27.818,40	2.313,59
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	17.233,94	4.395,00	21.628,94	19.177,34	2.451,60
Article 46	D'ens i corporacions locals	7.300,00	1.203,05	8.503,05	8.641,06	(138,01)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	6,00	24,00	30,00	1,48	28,52
Article 52	Interessos de dipòsits	6,00	24,00	30,00	1,48	28,52
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,04	2.419,96	2.420,00	133,19	2.286,81
Article 82	Devolució de dipòsits i fiances	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	2.419,96	2.419,96	133,19	2.286,77
TOTAL INGRESSOS		28.260,00	9.740,00	38.000,00	35.614,11	2.385,89
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	24.550,00	7.950,68	32.500,68	31.626,33	874,35
Article 13	Personal laboral	18.650,00	6.167,74	24.817,74	24.588,05	229,69
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	5.900,00	1.681,23	7.581,23	6.936,57	644,66
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	0,00	101,71	101,71	101,71	0,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.452,48	1.164,38	4.616,86	4.062,58	554,28
Article 20	Lloguers i cànon	477,00	479,24	956,24	908,47	47,77
Article 21	Conservació i reparació	155,00	(4,69)	150,31	128,31	22,00
Article 22	Material, subministraments i altres	2.210,48	672,69	2.883,17	2.483,67	399,50
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	610,00	17,14	627,14	542,13	85,01
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	12,50	27,69	40,19	3,33	36,86
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	6,00	24,00	30,00	0,08	29,92
Article 34	Altres despeses financeres	6,50	3,69	10,19	3,25	6,94
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Capítol 6	INVERSIONS REALS	245,00	154,76	399,76	289,74	110,02
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	95,00	13,80	108,80	93,57	15,23
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	105,00	46,86	151,86	112,04	39,82
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	25,00	26,39	51,39	35,18	16,21
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	20,00	67,71	87,71	48,95	38,76
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Article 84	Constitució de dipòsits i fiances	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
TOTAL DESPESES		28.260,00	9.297,51	37.557,51	35.981,98	1.575,53

Imports en milers d'euros.

12.31. CONSORCI SANITARI DE BARCELONA**12.31.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	12.456,53
I. Immobilitzat intangible	1,33
II. Immobilitzat material	146,45
Inversions gestionades	12.308,75
B) Actiu corrent	4.691,98
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.521,26
3. Deutors diversos	2.521,26
V. Inversions financeres a curt termini	16,54
5. Altres actius financers	16,54
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.154,18
1. Tresoreria	2.154,18
TOTAL ACTIU	17.148,51

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	(1.038,34)
A-1) Fons propis	(1.038,34)
I. Fons patrimonial	(23.196,04)
V. Resultats d'exercicis anteriors	11.402,47
VII. Resultat de l'exercici	10.755,23
B) Passiu no corrent	12.220,26
II. Deutes a llarg termini	12.220,26
2. Deutes amb entitats de crèdit	12.220,26
C) Passiu corrent	5.966,59
III. Deutes a curt termini	1.493,84
2. Deutes amb entitats de crèdit	1.493,84
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	4.472,75
3. Creditors diversos	4.109,08
6. Altres deutes amb les administracions públiques	363,67
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	17.148,51

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de Barcelona**12.31.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

5. Altres ingressos d'explotació	6.307,24
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	5,11
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	6.302,13
6. Despeses de personal	(5.062,26)
a) Sous, salaris i assimilats	(4.064,94)
b) Càrregues socials	(997,32)
7. Altres despeses d'explotació	(1.209,04)
a) Serveis exteriors	(1.174,04)
c) Altres despeses de gestió corrent	(35,00)
8. Amortització de l'immobilitzat	(41,53)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	11.447,08
13. Altres resultats	0,33
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	11.441,82
15. Despeses financeres	(686,59)
b) Per deutes amb tercers	(686,59)
A.2) RESULTAT FINANCER	(686,59)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	10.755,23
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	10.755,23
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	10.755,23

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de Barcelona**12.31.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	137,92	0,00	137,92	26,55	111,37
Article 39	Altres ingressos	137,92	0,00	137,92	26,55	111,37
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5.792,68	366,86	6.159,54	6.275,58	(116,04)
Article 42	Del SCS, ICS i ICASS*	5.509,45	366,86	5.876,31	5.876,31	0,00
Article 45	De comunitats autònomes	0,00	0,00	0,00	116,04	(116,04)
Article 46	D'ens i corporacions locals	283,23	0,00	283,23	283,23	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	18,08	0,00	18,08	5,11	12,97
Article 52	Interessos de dipòsits	15,00	0,00	15,00	2,96	12,04
Article 53	Altres ingressos financers	3,08	0,00	3,08	2,15	0,93
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	16.937,79	(5.167,16)	11.770,63	11.447,08	323,55
Article 69	Aportacions complementàries d'empreses i ens públics de la Generalitat	16.937,79	(5.167,16)	11.770,63	11.447,08	323,55
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	18,36	324,84	343,20	10,56	332,64
Article 81	Reintegrament de préstecs i bestretes	18,36	0,00	18,36	10,56	7,80
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	224,84	224,84	0,00	224,84
Article 89	Altres variacions d'actius financers	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
TOTAL INGRESSOS		22.904,83	(4.475,46)	18.429,37	17.764,88	664,49
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	4.682,46	431,86	5.114,32	4.966,43	147,89
Article 13	Personal laboral	3.821,38	431,86	4.253,24	4.054,44	198,80
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	848,31	0,00	848,31	896,71	(48,40)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	12,77	0,00	12,77	15,28	(2,51)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.160,61	165,00	1.325,61	1.255,28	70,33
Article 20	Lloguers i cànons	516,09	0,00	516,09	503,39	12,70
Article 21	Conservació i reparació	33,88	0,00	33,88	53,81	(19,93)
Article 22	Material, subministraments i altres	501,05	165,00	666,05	570,64	95,41
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	109,59	0,00	109,59	127,44	(17,85)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	757,71	(40,00)	717,71	711,06	6,65
Article 30	Despeses financeres i deute públic en euros	757,71	(40,00)	717,71	711,01	6,70
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,05	(0,05)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	35,00	35,00	35,00	0,00
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	35,00	35,00	35,00	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	15.174,76	(5.067,32)	10.107,44	9.674,51	432,93
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	15.134,76	(5.067,32)	10.067,44	9.644,04	423,40
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	20,00	0,00	20,00	8,56	11,44
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	21,91	(21,91)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	18,36	0,00	18,36	11,58	6,78
Article 83	Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic	18,36	0,00	18,36	11,58	6,78
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.110,93	0,00	1.110,93	1.110,93	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	1.110,93	0,00	1.110,93	1.110,93	0,00
TOTAL DESPESES		22.904,83	(4.475,46)	18.429,37	17.764,79	664,58

Imports en milers d'euros.

* Segons la Liquidació del pressupost presentada per l'entitat l'article 42 del pressupost de despeses correspon a l'Administració General de l'Estat. Tot i això, a partir de la informació inclosa en la Memòria dels comptes anuals i a la descripció del pressupost aprovat de la Llei de pressupostos, s'ha classificat aquesta despesa com a transferència del SCS, ICS i ICASS.

12.32. CONSORCI SANITARI DE L'ALT PENEDES**12.32.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	23.958,00
I. Immobilitzat intangible	988,25
3. Patents, llicències, marques i similars	0,29
5. Aplicacions informàtiques	987,96
II. Immobilitzat material	22.919,75
1. Terrenys i construccions	19.049,11
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	3.688,28
3. Immobilitzat en curs i avançaments	182,36
V. Inversions financeres a llarg termini	50,00
B) Actiu corrent	12.258,85
II. Existències	747,67
1. Comercials	557,72
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	189,95
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	11.473,37
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	420,38
2. Clients, empreses del grup i associades	10.048,04
3. Deutors diversos	280,40
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	2,44
7. Aportacions pendents de cobrament	722,11
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	37,81
1. Tresoreria	37,81
TOTAL ACTIU	36.216,85
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	22.011,61
A-1) Fons propis	18.664,70
I. Fons patrimonial	22.211,91
III. Reserves	480,04
2. Altres reserves	480,04
V. Resultats d'exercicis anteriors	(3.818,97)
1. Romanent	3,99
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(3.822,96)
VII. Resultat de l'exercici	(208,28)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.346,91
B) Passiu no corrent	2.405,02
I. Provisions a llarg termini	319,06
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	319,06
II. Deutes a llarg termini	2.085,96
2. Deutes amb entitats de crèdit	1.950,00
5. Altres passius financers	135,96
C) Passiu corrent	11.800,22
III. Deutes a curt termini	1.251,33
2. Deutes amb entitats de crèdit	341,08
3. Creditors per arrendament financer	0,70
5. Altres passius financers	909,55
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	3.318,85
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	7.230,04
1. Proveïdors	3.443,29
3. Creditors diversos	1.126,49
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	1.603,20
6. Altres deutes amb les administracions públiques	1.057,06
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	36.216,85

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de l'Alt Penedès**12.32.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	35.845,35
b) Prestacions de serveis	35.845,35
4. Aprovisionaments	(11.321,13)
a) Consum de mercaderies	(5.426,10)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(456,22)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(5.438,81)
5. Altres ingressos d'explotació	430,29
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	377,27
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	53,02
6. Despeses de personal	(22.079,27)
a) Sous, salaris i assimilats	(17.610,57)
b) Càrregues socials	(4.468,70)
7. Altres despeses d'explotació	(1.366,40)
a) Serveis exteriors	(1.342,12)
b) Tributs	(10,03)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(14,25)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.920,89)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	301,14
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(110,91)
14. Ingressos financers	53,59
b) De valors negociables i altres instruments financers	53,59
b2) De tercers	53,59
15. Despeses financeres	(150,96)
b) Per deutes amb tercers	(150,96)
A.2) RESULTAT FINANCER	(97,37)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(208,28)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(208,28)

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de l'Alt Penedès**12.32.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(208,28)
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.202,06
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	1.202,06
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(353,20)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(353,20)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	640,58

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Aportacions d'immo- bilitzat SCS	Aportacions d'efectiu SCS	Aportacions Fundació Hospital Comarcal	Reserves	Resultat d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	21.888,57	2.978,09	323,33	0,00	(3.600,43)	(218,53)	0,00	21.371,03
I. Ajustos per canvi de criteri a l'exercici 2008	0,00	(2.978,09)	0,00	480,04	(258,71)	258,71	2.498,05	0,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	21.888,57	0,00	323,33	480,04	(3.859,14)	40,18	2.498,05	21.371,03
I. Ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(208,28)	0,00	(208,28)
II. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	40,18	(40,18)	848,86	848,86
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	21.888,57	0,00	323,33	480,04	(3.818,96)	(208,28)	3.346,91	22.011,61

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de l'Alt Penedès**12.32.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(208,28)
2. Ajustaments de resultat	1.740,81
a) Amortització de l'immobilitzat	3.845,58
d) Imputació de subvencions	(353,20)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat	(1.848,94)
g) Ingressos financers	(53,59)
h) Despeses financeres	150,96
3. Canvis del capital corrent	(804,55)
a) Existències	(130,84)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(216,03)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(457,68)
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació	(97,38)
a) Pagament d'interessos	(150,97)
c) Cobrament d'interessos	53,59
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	630,60

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(1.291,84)
b) Immobilitzat intangible	(78,72)
c) Immobilitzat material	(1.213,12)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(1.291,84)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	1.202,06
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.202,06
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(534,54)
b) Devolució i amortització	(534,54)
2. Deutes amb entitats de crèdits	(534,54)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	667,52

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 6,28

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	31,53
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	37,81

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de l'Alt Penedès**12.32.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	35.744,72	0,00	35.744,72	36.904,58	(1.159,86)
Article 31	Prestació de serveis	35.377,79	0,00	35.377,79	36.527,31	(1.149,52)
Article 39	Altres ingressos	366,93	0,00	366,93	377,27	(10,34)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	80,85	0,00	80,85	53,02	27,83
Article 46	D'ens i corporacions locals	77,97	0,00	77,97	46,55	31,42
Article 47	D'empreses privades	2,88	0,00	2,88	6,47	(3,59)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	2,19	0,00	2,19	1,53	0,66
Article 53	Altres ingressos financers	2,19	0,00	2,19	1,53	0,66
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.202,06	0,00	1.202,06	1.202,06	0,00
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	1.202,06	0,00	1.202,06	1.202,06	0,00
TOTAL INGRESSOS		37.029,82	0,00	37.029,82	38.161,19	(1.131,37)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	21.964,17	0,00	21.964,17	22.079,27	(115,10)
Article 13	Personal laboral	17.595,79	0,00	17.595,79	17.610,57	(14,78)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	4.222,15	0,00	4.222,15	4.338,58	(116,43)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	146,23	0,00	146,23	130,12	16,11
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	13.281,12	0,00	13.281,12	13.355,23	(74,11)
Article 21	Conservació i reparació	124,34	0,00	124,34	128,23	(3,89)
Article 22	Material, subministraments i altres	12.361,86	0,00	12.361,86	12.545,05	(183,19)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	794,92	0,00	794,92	681,95	112,97
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	336,60	0,00	336,60	150,96	185,64
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	336,60	0,00	336,60	150,96	185,64
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.147,93	0,00	1.147,93	1.525,78	(377,85)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	363,99	0,00	363,99	320,25	43,74
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	550,00	0,00	550,00	675,04	(125,04)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	64,28	(64,28)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	132,97	(132,97)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	20,58	(20,58)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	233,94	0,00	233,94	312,66	(78,72)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00
TOTAL DESPESES		37.029,82	0,00	37.029,82	37.411,24	(381,42)

Imports en milers d'euros.

12.33. CONSORCI SANITARI DE L'ANOIA**12.33.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	54.636,91
I. Immobilitzat intangible	703,50
5. Aplicacions informàtiques	703,50
II. Immobilitzat material	53.875,74
1. Terrenys i construccions	31.358,44
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	22.230,19
3. Immobilitzat en curs i avançaments	287,11
V. Inversions financeres a llarg termini	57,67
1. Instruments de patrimoni	50,00
5. Altres actius financers	7,67
B) Actiu corrent	17.305,08
II. Existències	1.072,45
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	16.209,78
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	672,01
2. Clients, empreses del grup i associades	15.537,77
VI. Periodificacions a curt termini	21,47
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1,38
1. Tresoreria	1,38
TOTAL ACTIU	71.941,99

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	(10.297,09)
A-1) Fons propis	(27.765,19)
I. Aportacions	(19.394,74)
III. Reserves	(855,51)
2. Altres reserves	(855,51)
V. Resultats d'exercicis anteriors	(6.743,48)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(6.743,48)
VII. Resultat de l'exercici	(771,46)
A-2) Ajustos per canvis de valor	(458,17)
II. Operacions de cobertura	(458,17)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	17.926,27
B) Passiu no corrent	41.194,66
I. Provisions a llarg termini	578,74
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	389,03
4. Altres provisions	189,71
II. Deutes a llarg termini	40.615,92
2. Deutes amb entitats de crèdit	39.930,10
3. Creditors per arrendament financer	65,46
4. Derivats	458,17
5. Altres passius financers	162,19
C) Passiu corrent	41.044,42
III. Deutes a curt termini	12.712,39
2. Deutes amb entitats de crèdit	12.263,28
3. Creditors per arrendament financer	435,43
5. Altres passius financers	13,68
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	3.399,08
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	24.932,95
1. Proveïdors	20.038,74
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	2.439,41
6. Altres deutes amb les administracions públiques	2.454,80
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	71.941,99

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de l'Anoia**12.33.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	59.922,83
b) Prestacions de serveis	59.922,83
4. Aprovisionaments	(18.852,23)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(11.349,95)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(7.502,28)
5. Altres ingressos d'explotació	25,74
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	25,74
6. Despeses de personal	(38.277,27)
a) Sous, salaris i assimilats	(30.867,01)
b) Càrregues socials	(7.410,26)
7. Altres despeses d'explotació	(2.701,72)
a) Serveis exteriors	(2.697,16)
b) Tributs	(4,56)
8. Amortització de l'immobilitzat	(4.008,52)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	3.579,79
10. Excessos de provisions	94,60
13. Altres resultats	12,38
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(204,40)
14. Ingressos financers	863,93
b) De valors negociables i altres instruments financers	863,93
15. Despeses financeres	(1.431,01)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(46,95)
b) Per deutes amb tercers	(1.384,06)
17. Diferències de canvi	0,02
A.2) RESULTAT FINANCER	(567,08)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(771,48)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(771,48)

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de l'Anoia**12.33.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(771,46)
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
Cobertures de fluxos d'efectiu	(458,17)
Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.563,77
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	4.105,60
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
Subvencions, donacions i llegats rebuts	(4.443,31)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(4.443,31)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	(1.109,17)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Aportacions entitats funda- cionals	Aportació neta subrogació Fundació Sanitària Igualada	Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Ajustos per canvi de valor	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C) SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	917,51	(20.316,83)	(855,51)	(4.731,49)	(2.011,99)	0,00	17.805,81	(9.192,50)
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	917,51	(20.316,83)	(855,51)	(4.731,49)	(2.011,99)	0,00	17.805,81	(9.192,50)
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	(771,46)	(458,17)	120,47	(1.109,16)
Operacions amb socis o propietaris	4,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,57
Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00	(2.011,99)	2011,99	0,00	0,00	0,00
E) SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	922,08	(20.316,83)	(855,51)	(6.743,48)	(771,46)	(458,17)	17.926,28	(10.297,09)

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de l'Anoia**12.33.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(771,46)
2. Ajustaments de resultat	901,62
a) Amortització de l'immobilitzat	4.008,52
c) Variació de provisions	(94,60)
d) Imputació de subvencions	(4.443,31)
h) Despeses financeres	1.431,01
3. Canvis del capital corrent	(153,38)
a) Existències	169,31
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(1.414,42)
c) Altres actius corrents	27,87
d) Creditors i altres comptes a pagar	1.063,86
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(1.422,70)
a) Pagament d'interessos	(1.422,70)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(1.445,92)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(708,39)
b) Immobilitzat intangible	(18,37)
c) Immobilitzat material	(690,02)
7. Cobraments per desinversions	7,34
e) Altres actius financers	7,34
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(701,05)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	4.568,34
a) Emissió d'instruments de patrimoni	4,57
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.563,77
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(2.425,20)
a) Emissió:	1.343,06
2. Deutes amb entitats de crèdit	1.269,77
5. Altres deutes	73,29
b) Devolució i amortització de:	(3.768,26)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(3.161,40)
5. Altres deutes	(606,86)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	2.143,14

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
--	------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(3,83)
--	--------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	5,21
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	1,38

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de l'Anoia**12.33.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	58.553,49	0,00	58.553,49	59.922,82	(1.369,33)
Article 31	Prestació de serveis	58.553,49	(235,52)	58.317,97	59.685,47	(1.367,50)
Article 39	Altres ingressos	0,00	235,52	235,52	237,35	(1,83)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	25,74	(25,74)
Article 40	Del sector públic estatal	0,00	0,00	0,00	25,74	(25,74)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,43	(0,43)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,43	(0,43)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	4.335,41	0,00	4.335,41	4.568,35	(232,94)
Article 89	Altres variacions d'actius financers	4.335,41	0,00	4.335,41	4.568,35	(232,94)
TOTAL INGRESSOS		62.888,90	0,00	62.888,90	64.517,34	(1.628,44)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	38.206,41	0,00	38.206,41	38.277,27	(70,86)
Article 13	Personal laboral	30.484,53	0,00	30.484,53	30.867,01	(382,48)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	7.442,88	0,00	7.442,88	7.327,95	114,93
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	279,00	0,00	279,00	82,31	196,69
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	19.336,02	0,00	19.336,02	21.383,02	(2.047,00)
Article 20	Lloguers i cànon	43,50	0,00	43,50	7,13	36,37
Article 21	Conservació i reparació	2.045,05	0,00	2.045,05	1.954,26	90,79
Article 22	Material, subministraments i altres	14.771,97	0,00	14.771,97	16.076,46	(1.304,49)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	31,49	0,00	31,49	40,18	(8,69)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	2.444,01	0,00	2.444,01	3.304,99	(860,98)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	3.172,79	0,00	3.172,79	1.431,01	1.741,78
Article 30	Despeses financeres i deute públic en euros	3.155,79	0,00	3.155,79	1.345,13	1.810,66
Article 34	Altres despeses financeres	17,00	0,00	17,00	85,88	(68,88)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	1.315,25	(1.315,25)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	0,00	0,00	1.315,25	(1.315,25)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.173,68	0,00	2.173,68	3.150,33	(976,65)
Article 91	Amortització de préstecs en euros	2.173,68	0,00	2.173,68	3.150,33	(976,65)
TOTAL DESPESES		62.888,90	0,00	62.888,90	65.556,88	(2.667,98)

Imports en milers d'euros.

12.34. CONSORCI SANITARI DE MOLLET DEL VALLÈS**12.34.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	558,14
I. Immobilitzat intangible	427,88
II. Immobilitzat material	130,26
B) Actiu corrent	924,04
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	244,76
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	243,69
3. Deutors diversos	1,07
VI. Periodificacions a curt termini	1,84
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	677,44
TOTAL ACTIU	1.482,18

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	685,50
A-1) Fons propis	143,07
I. Capital	170,80
1. Fons social	170,80
V. Resultats d'exercicis anteriors	(28,20)
VII. Resultat de l'exercici	0,47
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	542,43
C) Passiu corrent	796,68
III. Deutes a curt termini	8,95
5. Altres passius financers	8,95
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	787,73
1. Proveïdors	663,04
3. Creditors diversos	124,69
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	1.482,18

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de Mollet del Vallès**12.34.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	957,70
b) Prestacions de serveis	957,70
4. Aprovisionaments	(364,93)
5. Altres ingressos d'explotació	398,00
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	398,00
6. Despeses de personal	(935,37)
a) Sous, salaris i assimilats	(747,53)
b) Càrregues socials	(187,84)
7. Altres despeses d'explotació	(55,27)
a) Serveis exteriors	(55,27)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	0,13
14. Ingressos financers	0,66
15. Despeses financeres	(0,32)
A.2) RESULTAT FINANCER	0,34
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,47
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,47

Imports en milers d'euros.

12.34.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	0,47
Subvencions, donacions i llegats rebuts	542,43
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	542,43
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	542,90

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Romanent	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	170,80	(35,96)	7,76	0,00	142,60
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	170,80	(35,96)	7,76	0,00	142,60
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,47	542,43	542,90
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	7,76	(7,76)	0,00	0,00
1. Aplicació del resultat	0,00	7,76	(7,76)	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	170,80	(20,44)	(7,29)	542,43	685,50

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de Mollet del Vallès**12.34.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS	Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desvia- cions (E=C-D)
Capítol 3 TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	1.024,48	0,00	1.024,48	957,70	66,78
Capítol 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	398,00	0,00	398,00	398,00	0,00
Capítol 5 INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,66	(0,66)
Capítol 8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	548,92	0,00	548,92	542,43	6,49
TOTAL INGRESSOS	1.971,40	0,00	1.971,40	1.898,79	72,61
DESPESES	Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desvia- cions (E=C-D)
Capítol 1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL	828,09	107,28	935,37	935,37	0,00
Capítol 2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	581,13	(94,51)	486,62	420,19	66,43
Capítol 3 DESPESES FINANCERES	13,26	(12,77)	0,49	0,32	0,17
Capítol 6 INVERSIONS REALS	548,92	0,00	548,92	557,94	(9,02)
TOTAL DESPESES	1.971,40	0,00	1.971,40	1.913,82	57,58

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat pel Consorci Sanitari de Mollet del Vallès i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

12.35. CONSORCI SANITARI DE TERRASSA**12.35.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	92.535,51
I. Immobilitzat intangible	1.920,64
2. Concessions	0,19
3. Patents, llicències, marques i similars	12,21
5. Aplicacions informàtiques	1.908,24
II. Immobilitzat material	90.172,22
1. Terrenys i construccions	65.677,10
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	12.048,76
3. Immobilitzat en curs i avançaments	12.446,36
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	289,50
1. Instruments de patrimoni	6,80
2. Crèdits a empreses	282,70
V. Inversions financeres a llarg termini	153,15
1. Instruments de patrimoni	150,00
5. Altres actius financers	3,15
B) Actiu corrent	47.426,50
II. Existències	2.966,35
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	2.966,35
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	44.035,64
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	28.714,70
2. Clients, empreses del grup i associades	12.349,03
3. Deutors diversos	889,40
4. Personal	3,58
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	294,68
7. Aportacions CatSalut pendents	1.784,25
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	12,64
2. Crèdits a empreses	12,64
VI. Periodificacions a curt termini	289,21
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	122,66
1. Tresoreria	122,66
TOTAL ACTIU	139.962,01
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	64.825,30
A-1) Fons propis	40.835,21
I. Capital	60.293,17
III. Reserves	2.569,99
2. Altres reserves	2.569,99
V. Resultats d'exercicis anteriors	(21.627,16)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(21.627,16)
VII. Resultat de l'exercici	(400,79)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	23.990,09
B) Passiu no corrent	11.105,66
I. Provisions a llarg termini	1.385,30
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	1.385,30
II. Deutes a llarg termini	9.720,36
2. Deutes amb entitats de crèdit	9.660,09
5. Altres passius financers	60,27
C) Passiu corrent	64.031,05
III. Deutes a curt termini	26.024,78
2. Deutes amb entitats de crèdit	24.834,23
5. Altres passius financers	1.190,55
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	9.295,51
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	28.606,82
1. Proveïdors	11.734,82
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	2.858,90
3. Creditors diversos	1.132,41
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	8.679,25
6. Altres deutes amb les administracions públiques	4.178,07
7. Avançaments de clients	23,37
VI. Periodificacions a curt termini	103,94
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	139.962,01

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de Terrassa**12.35.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	147.226,01
b) Prestacions de serveis	147.226,01
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	1.158,98
4. Aprovisionaments	(39.777,47)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(25.018,70)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(14.758,77)
5. Altres ingressos d'explotació	1.202,30
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	991,04
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	211,26
6. Despeses de personal	(99.855,44)
a) Sous, salaris i assimilats	(77.747,62)
b) Càrregues socials	(22.107,82)
7. Altres despeses d'explotació	(6.557,71)
a) Serveis exteriors	(6.502,67)
b) Tributs	(54,97)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(10,37)
d) Altres despeses de gestió corrent	10,30
8. Amortització de l'immobilitzat	(4.464,96)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.326,77
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(53,00)
b) Resultats per alienacions i altres	(53,00)
13. Altres resultats	227,78
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	433,26
14. Ingressos financers	16,25
b) De valors negociables i altres instruments financers	16,25
b2) De tercers	16,25
15. Despeses financeres	(850,30)
b) Per deutes amb tercers	(850,30)
A.2) RESULTAT FINANCER	(834,05)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(400,79)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(400,79)

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de Terrassa**12.35.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys (400,79)

Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net

I. Per valoració d'instruments financers 279,44
 2. Altres ingressos/despeses 279,44
 II. Subvencions, donacions i llegats rebuts 10.274,96

B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net 10.554,40

Transferències al Compte de pèrdues i guanys

VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts (1.326,77)

C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys (1.326,77)

TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS 8.826,84

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons patrimonial	Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	77.526,28	0,00	(21.613,63)	(13,53)	99,34	55.998,46
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2008	(17.512,55)	2.569,99	0,00	0,00	14.942,56	0,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	60.013,73	2.569,99	(21.613,63)	(13,53)	15.041,90	55.998,46
I. Total ingressos i despeses reconeguts	279,44	0,00	0,00	(400,79)	8.948,19	8.826,84
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	(13,53)	13,53	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	60.293,17	2.569,99	(21.627,16)	(400,79)	23.990,09	64.825,30

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de Terrassa**12.35.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(400,79)
2. Ajustaments de resultat	4.160,72
a) Amortització de l'immobilitzat	4.464,96
c) Variació de provisions	129,47
d) Imputació de subvencions	(1.326,77)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat	59,00
g) Ingressos financers	(16,25)
h) Despeses financeres	850,31
3. Canvis del capital corrent	(2.519,88)
a) Existències	(435,15)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(566,73)
c) Altres actius corrents	(70,11)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(1.595,10)
e) Altres passius corrents	103,74
f) Altres actius i passius no corrents	43,47
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació	(834,06)
a) Pagament d'interessos	(850,31)
c) Cobrament d'interessos	16,25
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	405,99

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(10.074,40)
a) Empreses del grup i associades	(269,85)
b) Immobilitzat intangible	(447,26)
c) Immobilitzat material	(9.357,29)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(10.074,40)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	10.554,40
a) Emissió d'instruments de patrimoni	279,44
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	10.274,96
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(784,62)
b) Devolució i amortització	(784,62)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	9.769,78

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 101,37

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	21,29
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	122,66

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari de Terrassa**12.35.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	149.464,32	0,00	149.464,32	148.197,11	1.267,21
Article 31	Prestació de serveis	149.464,32	0,00	149.464,32	148.197,11	1.267,21
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	225,46	0,00	225,46	195,76	29,70
Article 40	Del sector públic estatal	225,46	0,00	225,46	195,76	29,70
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	16,25	(16,25)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	16,25	(16,25)
Capítol 6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	3.108,77	(3.108,77)	0,00	0,00	0,00
Article 61	Alienació d'edificis i altres construccions	3.108,77	(3.108,77)	0,00	0,00	0,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	269,41	(269,41)
Article 70	Del sector públic estatal	0,00	0,00	0,00	269,41	(269,41)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	10.554,40	3.108,77	13.663,17	10.554,40	3.108,77
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	10.554,40	0,00	10.554,40	10.554,40	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	0,00	3.108,77	3.108,77	0,00	3.108,77
TOTAL INGRESSOS		163.352,95	0,00	163.352,95	159.232,93	4.120,02
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	104.433,82	(2,84)	104.430,98	100.795,42	3.635,56
Article 13	Personal laboral	79.141,62	(2,84)	79.138,78	75.445,34	3.693,44
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	3.359,33	0,00	3.359,33	3.242,25	117,08
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	21.443,68	0,00	21.443,68	20.909,35	534,33
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	489,19	0,00	489,19	1.198,48	(709,29)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	45.061,79	2,84	45.064,63	45.376,13	(311,50)
Article 20	Lloguers i cànon	887,69	0,00	887,69	629,34	258,35
Article 21	Conservació i reparació	2.868,94	0,00	2.868,94	2.075,78	793,16
Article 22	Material, subministraments i altres	41.204,24	2,84	41.207,08	42.623,18	(1.416,10)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	100,92	0,00	100,92	47,83	53,09
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1.815,72	0,00	1.815,72	869,50	946,22
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	1.815,72	0,00	1.815,72	850,31	965,41
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	19,19	(19,19)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	11.762,18	0,00	11.762,18	9.306,76	2.455,42
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	7.948,18	0,00	7.948,18	7.948,18	0,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	2.455,42	0,00	2.455,42	0,00	2.455,42
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	683,43	0,00	683,43	683,43	0,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	244,54	0,00	244,54	244,54	0,00
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	430,61	0,00	430,61	430,61	0,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	279,44	0,00	279,44	656,19	(376,75)
Article 91	Amortització de préstecs en euros	279,44	0,00	279,44	656,19	(376,75)
TOTAL DESPESES		163.352,95	0,00	163.352,95	157.004,00	6.348,95

Imports en milers d'euros.

Nota: La Liquidació del pressupost presentada pel Consorci Sanitari de Terrassa únicament presenta les columnes de pressupost definitiu i pressupost executat, és per aquest motiu que s'han afegit les columnes de pressupost aprovat i modificacions, considerant la diferència entre el pressupost presentat pel Consorci Sanitari de Terrassa i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos com a modificacions pressupostàries.

12.36. CONSORCI SANITARI DEL MARESME**12.36.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	74.602,76
I. Immobilitzat intangible	4.524,40
1. Desenvolupament	46,90
3. Patents, llicències, marques i similars	1,83
5. Aplicacions informàtiques	4.475,67
II. Immobilitzat material	69.927,72
1. Terrenys i construccions	7.300,47
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	62.627,25
V. Inversions financeres a llarg termini	150,64
1. Instruments de patrimoni	150,00
5. Altres actius financers	0,64
B) Actiu corrent	32.725,68
II. Existències	3.081,01
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	3.081,01
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	29.447,84
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	29.166,69
3. Deutors diversos	266,14
4. Personal	15,01
V. Inversions financeres a curt termini	66,35
5. Altres actius financers	66,35
VI. Periodificacions a curt termini	103,33
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	27,15
1. Tresoreria	27,15
TOTAL ACTIU	107.328,44

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	55.170,43
A-1) Fons propis	49.433,44
I. Capital	56.026,56
V. Resultats d'exercicis anteriors	(6.612,08)
1. Romanent	2.930,36
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(9.542,44)
VII. Resultat de l'exercici	18,96
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	5.736,99
B) Passiu no corrent	17.948,25
I. Provisions a llarg termini	2.125,99
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	551,99
4. Altres provisions	1.574,00
II. Deutes a llarg termini	14.801,69
2. Deutes amb entitats de crèdit	14.512,73
3. Creditors per arrendament financer	288,96
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	1.020,57
C) Passiu corrent	34.209,76
III. Deutes a curt termini	2.003,45
2. Deutes amb entitats de crèdit	1.882,33
3. Creditors per arrendament financer	0,10
5. Altres passius financers	121,02
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	8.194,95
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	22.762,43
1. Proveïdors	14.506,47
3. Creditors diversos	104,73
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	5.261,12
6. Altres deutes amb les administracions públiques	2.890,11
VI. Periodificacions a curt termini	1.248,93
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	107.328,44

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari del Maresme**12.36.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	116.422,24
b) Prestacions de serveis	116.422,24
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	101,21
4. Aprovisionaments	(30.829,82)
a) Consum de mercaderies	(20.637,73)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(10.192,09)
5. Altres ingressos d'explotació	852,68
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	476,88
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	375,80
6. Despeses de personal	(76.880,45)
a) Sous, salaris i assimilats	(62.655,88)
b) Càrregues socials	(14.224,57)
7. Altres despeses d'explotació	(6.502,97)
a) Serveis exteriors	(6.348,08)
b) Tributs	(149,89)
d) Altres despeses de gestió corrent	(5,00)
8. Amortització de l'immobilitzat	(2.640,80)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	42,36
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(68,50)
a) Deterioraments i pèrdues	(68,50)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	495,95
14. Ingressos financers	4,75
a) De participacions en instruments de patrimoni	4,75
a2) En tercers	4,75
15. Despeses financeres	(481,74)
b) Per deutes amb tercers	(481,74)
A.2) RESULTAT FINANCER	(476,99)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	18,96
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	18,96

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari del Maresme**12.36.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	18,96
--	-------

Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net

II. Subvencions, donacions i llegats rebuts	76,16
---	-------

Cobrament d'aportacions pendent	640,56
---------------------------------	--------

B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	716,72
---	--------

Transferències al Compte de pèrdues i guanys

VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(42,36)
---	---------

C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(42,36)
---	---------

TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	693,32
--	---------------

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	56.026,56	(6.470,79)	9,96	4.866,52	54.432,25
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2008	0,00	(151,25)	0,00	196,11	44,86
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	56.026,56	(6.622,04)	9,96	5.062,63	54.477,11
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	18,96	674,36	693,32
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	9,96	(9,96)	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	56.026,56	(6.612,08)	18,96	5.736,99	55.170,43

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari del Maresme**12.36.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	18,96
2. Ajustaments de resultat	3.257,53
a) Amortització de l'immobilitzat	2.640,80
c) Variació de provisions	333,35
d) Imputació de subvencions	(42,36)
g) Ingressos financers	(4,75)
h) Despeses financeres	481,74
k) Altres ingressos i despeses	(151,25)
3. Canvis del capital corrent	2.152,91
a) Existències	(772,00)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(1.670,11)
c) Altres actius corrents	(50,15)
d) Creditors i altres comptes a pagar	4.645,07
e) Altres passius corrents	0,10
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació	(476,99)
a) Pagament d'interessos	(481,74)
c) Cobrament d'interessos	4,75
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	4.952,41

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(4.260,15)
b) Immobilitzat intangible	(4.260,15)
7. Cobraments per desinversions	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(4.260,15)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	912,83
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	912,83
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(1.596,19)
a) Emissió	
3. Deutes amb empreses del grup i associades	1.020,56
5. Altres deutes	288,96
b) Devolució i amortització	
2. Deutes amb entitats de crèdit	(2.192,30)
5. Altres deutes	(713,41)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(683,36)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
--	------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	8,90
--	------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	18,25
--	-------

Efectiu o equivalents al final de l'exercici	27,15
--	-------

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari del Maresme**12.36.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	120.346,91	0,00	120.346,91	118.602,55	1.744,36
Article 31	Prestació de serveis	119.220,05	0,00	119.220,05	117.920,24	1.299,81
Article 39	Altres ingressos	1.126,86	0,00	1.126,86	682,31	444,55
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	138,94	0,00	138,94	242,58	(103,64)
Article 46	D'ens i corporacions locals	138,94	0,00	138,94	242,58	(103,64)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	196,11	(196,11)
Article 77	D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	196,11	(196,11)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	320,28	0,00	320,28	320,28	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats sector públic	320,28	0,00	320,28	320,28	0,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	1.020,56	(1.020,56)
Article 95	Altres variacions de passius financers	0,00	0,00	0,00	1.020,56	(1.020,56)
TOTAL INGRESSOS		120.806,13	0,00	120.806,13	120.382,08	424,05
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	77.354,76	0,00	77.354,76	76.880,45	474,31
Article 13	Personal laboral	58.551,41	0,00	58.551,41	62.379,53	(3.828,12)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	18.489,92	0,00	18.489,92	14.224,57	4.265,35
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	313,43	0,00	313,43	276,35	37,08
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	38.479,08	0,00	38.479,08	38.687,70	(208,62)
Article 20	Lloguers i cànon	225,04	0,00	225,04	215,19	9,85
Article 21	Conservació i reparació	2.353,95	0,00	2.353,95	1.039,35	1.314,60
Article 22	Material, subministraments i altres	35.814,86	0,00	35.814,86	37.331,56	(1.516,70)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	85,23	0,00	85,23	101,60	(16,37)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1.878,18	0,00	1.878,18	476,99	1.401,19
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	1.871,59	0,00	1.871,59	476,99	1.394,60
Article 34	Altres despeses financeres	6,59	0,00	6,59	0,00	6,59
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.249,60	0,00	1.249,60	3.767,62	(2.518,02)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	399,87	0,00	399,87	358,75	41,12
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilatge	408,20	0,00	408,20	697,05	(288,85)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	129,13	0,00	129,13	797,32	(668,19)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	108,72	0,00	108,72	437,99	(329,27)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	203,68	0,00	203,68	1.476,51	(1.272,83)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.844,51	0,00	1.844,51	1.844,51	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	1.844,51	0,00	1.844,51	1.844,51	0,00
TOTAL DESPESES		120.806,13	0,00	120.806,13	121.657,27	(851,14)

Imports en milers d'euros.

12.37. CONSORCI SANITARI INTEGRAL**12.37.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	46.762,42
I. Immobilitzat intangible	3.062,81
5. Aplicacions informàtiques	2.814,29
6. Altre immobilitzat intangible	248,52
II. Immobilitzat material	32.989,04
1. Terrenys i construccions	19.824,38
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	12.478,20
3. Immobilitzat en curs i avançaments	686,46
III. Inversions immobiliàries	2.876,64
2. Construccions	2.876,64
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	7.637,36
1. Instruments de patrimoni	7.632,72
2. Crèdits a empreses	4,64
V. Inversions financeres a llarg termini	196,57
1. Instruments de patrimoni	150,00
2. Crèdits a tercers	15,12
5. Altres actius financers	31,45
B) Actiu corrent	56.182,53
II. Existències	2.027,36
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	52.280,79
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	3.730,38
2. Clients, empreses del grup i associades	47.960,34
3. Deutors diversos	399,56
4. Personal	122,12
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	68,39
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	846,84
2. Crèdits a empreses	207,00
5. Altres actius financers	639,84
V. Inversions financeres a curt termini	870,05
5. Altres actius financers	870,05
VI. Periodificacions a curt termini	94,49
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	63,00
1. Tresoreria	63,00
TOTAL ACTIU	102.944,95
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	49.768,89
A-1) Fons propis	38.093,62
I. Fons patrimonial	16.163,60
III. Reserves	6.849,55
2. Altres reserves	6.849,55
V. Resultats d'exercicis anteriors	14.253,20
1. Romanent	21.154,77
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(6.901,57)
VII. Resultat de l'exercici	827,27
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	11.675,27
B) Passiu no corrent	10.684,64
I. Provisions a llarg termini	1.869,89
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	1.690,15
4. Altres provisions	179,74
II. Deutes a llarg termini	8.814,75
2. Deutes amb entitats de crèdit	8.791,75
5. Altres passius financers	23,00
C) Passiu corrent	42.491,42
III. Deutes a curt termini	1.471,25
2. Deutes amb entitats de crèdit	1.365,70
5. Altres passius financers	105,55
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	1.853,89
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	39.166,28
1. Proveïdors	17.255,75
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	677,59
3. Creditors diversos	1.544,68
6. Personal (remuneracions pendents de pagament)	6.697,51
6. Altres deutes amb les administracions públiques	4.038,75
7. Avançaments de clients	8.952,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	102.944,95

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari Integral**12.37.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	150.933,34
b) Prestacions de serveis	150.933,34
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	241,35
4. Aprovisionaments	(41.283,69)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(21.106,16)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(20.177,53)
5. Altres ingressos d'explotació	1.444,16
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.443,44
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	0,72
6. Despeses de personal	(99.227,19)
a) Sous, salaris i assimilats	(79.581,77)
b) Càrregues socials	(19.645,42)
7. Altres despeses d'explotació	(10.796,04)
a) Serveis exteriors	(7.723,06)
b) Tributs	(186,79)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(23,46)
d) Altres despeses de gestió corrent	(2.862,73)
8. Amortització de l'immobilitzat	(4.237,50)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	3.268,43
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(297,48)
a) Deterioraments i pèrdues	(246,43)
b) Resultats per alienacions i altres	(51,05)

A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ 45,38

14. Ingressos financers	177,10
b) De valors negociables i altres instruments financers	132,33
b1) Empreses del grup i associades	68,77
b2) A tercers	63,56
c) Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer	44,77
15. Despeses financeres	(205,59)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(92,94)
b) Per deutes amb tercers	(112,65)

A.2) RESULTAT FINANCER (28,49)**A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS** 16,89

19. Impostos sobre beneficis	0,00
------------------------------	------

A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES 16,89**B) OPERACIONS INTERROMPUDES** 810,38

20. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos	810,38
--	--------

A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI 827,27

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari Integral**12.37.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys 827,27

Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net

B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net 0,00

Transferències al Compte de pèrdues i guanys

VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts (638,07)

C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys (638,07)

TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS 189,20

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social	Aportacions pendents SCS	Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	24.754,41	(2.080,81)	4.923,36	11.735,04	2.518,16	7.729,53	49.579,69
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2008	(8.590,81)	2.080,81	1.926,19	0,00	0,00	4.583,81	0,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	16.163,60	0,00	6.849,55	11.735,04	2.518,16	12.313,34	49.579,69
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	827,27	(638,07)	189,20
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00	0,00	2.518,16	(2.518,16)	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	16.163,60	0,00	6.849,55	14.253,20	827,27	11.675,27	49.768,89

Imports en milers d'euros

Consorci Sanitari Integral**12.37.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	827,27
2. Ajustaments de resultat	1.432,91
a) Amortització de l'immobilitzat	4.237,50
b) Correccions valoratives per deteriorament	266,32
c) Variació de provisions	362,96
d) Imputació de subvencions	(3.313,19)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat	51,05
g) Ingressos financers	(139,55)
h) Despeses financeres	205,59
k) Altres ingressos i despeses	(237,77)
3. Canvis del capital corrent	2.953,00
a) Existències	(244,78)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(229,56)
c) Altres actius corrents	769,99
d) Creditors i altres comptes a pagar	2.665,05
e) Altres passius corrents	(7,70)
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació	(255,24)
a) Pagament d'interessos	(394,79)
c) Cobrament d'interessos	139,55
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	4.957,94

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(4.835,98)
b) Immobilitzat intangible	(661,11)
c) Immobilitzat material	(3.300,67)
e) Altres actius financers	(874,20)
7. Cobraments per desinversions	11,73
a) Empreses del grup i associades	0,20
e) Altres actius financers	11,53
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(4.824,25)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	4.393,29
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.393,29
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(4.578,11)
b) Devolució i amortització	
2. Deutes amb entitats de crèdit	(1.654,06)
3. Deutes amb empreses del grup i associades	(2.924,05)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(184,82)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
---	-------------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(51,13)
---	----------------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	114,13
--	--------

Efectiu o equivalents al final de l'exercici	63,00
--	-------

Imports en milers d'euros.

Consorci Sanitari Integral**12.37.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	152.803,32	0,00	152.803,32	152.033,03	770,29
Article 31	Prestació de serveis	150.245,78	0,00	150.245,78	150.933,37	(687,59)
Article 39	Altres ingressos	2.557,54	0,00	2.557,54	1.099,66	1.457,88
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.262,98	0,00	1.262,98	1.297,73	(34,75)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,75	0,00	0,75	12,01	(11,26)
Article 53	Altres ingressos financers	854,34	0,00	854,34	1.034,87	(180,53)
Article 54	Ingressos patrimonials	407,89	0,00	407,89	250,85	157,04
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	3.534,21	0,00	3.534,21	3.534,21	0,00
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	3.534,21	0,00	3.534,21	3.534,21	0,00
TOTAL INGRESSOS		157.600,51	0,00	157.600,51	156.864,97	735,54
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	99.005,44	0,00	99.005,44	99.231,48	(226,04)
Article 13	Personal laboral	78.912,03	0,00	78.912,03	79.581,77	(669,74)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	19.395,71	0,00	19.395,71	19.057,24	338,47
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	697,70	0,00	697,70	592,47	105,23
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	51.799,67	0,00	51.799,67	49.375,58	2.424,09
Article 20	Lloguers i cànon	130,11	0,00	130,11	732,66	(602,55)
Article 21	Conservació i reparació	2.626,39	0,00	2.626,39	2.629,97	(3,58)
Article 22	Material, subministraments i altres	49.043,17	0,00	49.043,17	46.012,95	3.030,22
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1.395,46	0,00	1.395,46	217,40	1.178,06
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	1.395,46	0,00	1.395,46	217,40	1.178,06
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.126,10	0,00	1.126,10	3.324,60	(2.198,50)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	95,97	0,00	95,97	850,36	(754,39)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	67,65	0,00	67,65	477,08	(409,43)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	314,89	0,00	314,89	756,03	(441,14)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	340,36	0,00	340,36	580,02	(239,66)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	307,23	0,00	307,23	661,11	(353,88)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.675,12	0,00	2.675,12	2.675,13	(0,01)
Article 87	Aportacions a compte de capital i assimilats serveis públics	2.675,12	0,00	2.675,12	2.675,13	(0,01)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.598,72	0,00	1.598,72	1.358,31	240,41
Article 91	Amortització de préstecs en euros	1.598,72	0,00	1.598,72	1.358,31	240,41
TOTAL DESPESES		157.600,51	0,00	157.600,51	156.182,50	1.418,01

Imports en milers d'euros.

12.38. CONSORCI DEL TEATRE FORTUNY DE REUS**12.38.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	218,48
II. Immobilitzat material	213,85
V. Inversions financeres a llarg termini	4,63
5. Altres actius financers	4,63
B) Actiu corrent	431,12
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	179,06
V. Inversions financeres a curt termini	2,40
5. Altres actius financers	2,40
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	249,66
TOTAL ACTIU	649,60

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	205,86
A-1) Fons propis	205,86
I. Patrimoni	921,39
V. Resultats d'exercicis anteriors	(726,76)
VII. Resultat de l'exercici	11,23
C) Passiu corrent	443,74
III. Deutes a curt termini	1,58
5. Altres passius financers	1,58
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	442,16
1. Proveïdors	347,92
3. Creditors diversos	35,79
6. Altres deutes amb les administracions públiques	58,45
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	649,60

Imports en milers d'euros.

Consorci del Teatre Fortuny de Reus**12.38.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	281,64
b) Prestacions de serveis	281,64
5. Altres ingressos d'explotació	2.569,29
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	104,06
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	2.465,23
6. Despeses de personal	(628,77)
a) Sous, salaris i assimilats	(487,63)
b) Càrregues socials	(141,14)
7. Altres despeses d'explotació	(2.179,93)
a) Serveis exteriors	(2.179,93)
8. Amortització de l'immobilitzat	(22,02)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	(3,61)
10. Excessos de provisions	(2,40)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(2,80)
a) Deterioraments i pèrdues	(2,80)
13. Altres resultats	0,86
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	12,26
14. Ingressos financers	0,05
15. Despeses financeres	(1,08)
A.2) RESULTAT FINANCER	(1,03)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	11,23
19. Impostos sobre beneficis	0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	11,23

Imports en milers d'euros.

Consorci del Teatre Fortuny de Reus**12.38.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	534,00	51,00	585,00	447,20	137,80
Article 31	Prestació de serveis	464,00	(464,00)	0,00	0,00	0,00
Article 34	Altres tributs	0,00	464,00	464,00	283,41	180,59
Article 39	Altres ingressos	70,00	51,00	121,00	163,79	(42,79)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.398,37	67,86	2.466,23	2.405,50	60,73
Article 40	Del sector públic estatal	21,00	(21,00)	0,00	0,00	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	1.472,00	(1.472,00)	0,00	0,00	0,00
Article 42	Del SCS, ICS i ICASS	0,00	21,00	21,00	20,00	1,00
Article 45	De comunitats autònomes	0,00	1.472,00	1.472,00	1.472,00	0,00
Article 46	D'ens i corporacions locals	905,37	67,86	973,23	913,50	59,73
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,02	0,00	0,02	0,05	(0,03)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,02	0,00	0,02	0,05	(0,03)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02
Article 70	Del sector públic estatal	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
Article 72	Del SCS, ICS i ICASS	0,00	0,02	0,02	0,00	0,02
TOTAL INGRESSOS		2.932,41	118,86	3.051,27	2.852,75	198,52
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	762,34	(133,49)	628,85	628,77	0,08
Article 11	Personal eventual	0,00	96,30	96,30	94,81	1,49
Article 13	Personal laboral	572,34	(210,08)	362,26	362,09	0,17
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	0,00	29,29	29,29	30,73	(1,44)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	190,00	(49,00)	141,00	141,14	(0,14)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.094,05	215,20	2.309,25	2.308,25	1,00
Article 20	Lloguers i cànon	39,64	0,00	39,64	35,66	3,98
Article 21	Conservació i reparació	74,98	(32,14)	42,84	44,62	(1,78)
Article 22	Material, subministraments i altres	1.944,03	249,74	2.193,77	2.213,68	(19,91)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	35,40	(2,40)	33,00	14,29	18,71
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	3,00	0,00	3,00	1,08	1,92
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	3,00	0,00	3,00	1,08	1,92
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	48,00	(39,33)	8,67	3,61	5,06
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	48,00	(39,33)	8,67	3,61	5,06
Capítol 6	INVERSIONS REALS	25,02	59,73	84,75	31,91	52,84
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	0,02	(0,02)	0,00	0,00	0,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	25,00	59,75	84,75	31,91	52,84
TOTAL DESPESES		2.932,41	102,11	3.034,52	2.973,62	60,90

Imports en milers d'euros.

12.39. CONSORCI TURISME DE CATALUNYA**12.39.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	5.260,82
I. Immobilitzat intangible	4.852,59
3. Patents, llicències, marques i similars	1.747,31
5. Aplicacions informàtiques	1.457,92
6. Altre immobilitzat intangible	1.647,36
II. Immobilitzat material	402,83
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	402,83
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	(6,73)
1. Instruments de patrimoni	(6,73)
V. Inversions financeres a llarg termini	12,13
5. Altres actius financers	12,13
B) Actiu corrent	10.627,53
II. Existències	165,51
1. Comercials	95,76
6. Avançaments a proveïdors	69,75
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.066,70
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	380,29
3. Deutors diversos	168,40
4. Personal	21,67
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	7.496,34
V. Inversions financeres a curt termini	2,44
5. Altres actius financers	2,44
VI. Periodificacions a curt termini	584,61
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.808,27
1. Tresoreria	1.808,27
TOTAL ACTIU	15.888,35

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	9.826,64
A-1) Fons propis	4.563,50
I. Fons patrimonial	7.464,17
1. Fons patrimonial	7.464,17
V. Resultats d'exercicis anteriors	(2.382,69)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(2.382,69)
VII. Resultat de l'exercici	(517,98)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	5.263,14
B) Passiu no corrent	18,96
I. Provisions a llarg termini	18,96
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	18,96
C) Passiu corrent	6.042,75
II. Provisions a curt termini	89,37
III. Deutes a curt termini	11,28
2. Deutes amb entitats de crèdit	10,44
5. Altres passius financers	0,84
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	5.942,10
1. Proveïdors	4.875,00
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	34,67
3. Creditors diversos	455,30
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	256,70
6. Altres deutes amb les administracions públiques	318,96
7. Avançaments de clients	1,47
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	15.888,35

Imports en milers d'euros.

Consorci Turisme de Catalunya**12.39.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	889,63
a) Vendes	11,95
b) Prestacions de serveis	877,68
4. Aprovisionaments	(140,47)
a) Consum de mercaderies	(140,47)
5. Altres ingressos d'explotació	18.903,86
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	24,10
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	18.879,76
6. Despeses de personal	(5.501,80)
a) Sous, salaris i assimilats	(4.357,30)
b) Càrregues socials	(1.144,50)
7. Altres despeses d'explotació	(14.419,51)
a) Serveis exteriors	(14.374,06)
b) Tributs	(35,10)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(10,35)
8. Amortització de l'immobilitzat	(521,11)
13. Altres resultats	274,94
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(514,46)
14. Ingressos financers	0,44
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,44
b2) De tercers	0,44
15. Despeses financeres	(0,44)
b) Per deutes amb tercers	(0,44)
17. Diferències de canvi	0,28
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	(3,80)
a) Deterioracions i pèrdues	(3,80)
A.2) RESULTAT FINANCER	(3,52)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(517,98)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(517,98)

Imports en milers d'euros.

Consorci Turisme de Catalunya**12.39.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT ABREUJAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(517,98)
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	21.113,46
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	21.113,46
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(18.675,45)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(18.675,45)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	1.920,03

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons patrimonial	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	4.173,96	(2.826,70)	(64,70)	6.624,05	7.906,61
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	4.173,96	(2.826,70)	(64,70)	6.624,05	7.906,61
I. Total ingressos i despeses reconeguts	3.290,21	444,02	(453,28)	(1.360,92)	1.920,03
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	7.464,17	(2.382,68)	(517,98)	5.263,13	9.826,64

Imports en milers d'euros.

Consorci Turisme de Catalunya**12.39.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(517,98)
2. Ajustaments de resultat	698,06
a) Amortització de l'immobilitzat	521,11
b) Correccions valoratives per deteriorament	14,15
c) Variació de provisions	95,72
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat	67,08
g) Ingressos financers	(0,44)
h) Despeses financeres	0,44
3. Canvis del capital corrent	(28,09)
a) Existències	(17,28)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(2.217,59)
c) Altres actius corrents	98,19
d) Creditors i altres comptes a pagar	2.108,59
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació	0,06
a) Pagament d'interessos	(0,44)
c) Cobrament d'interessos	0,50
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	152,05

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(3.883,10)
b) Immobilitzat intangible i material	(3.883,10)
7. Cobraments per desinversions	17,09
e) Altres actius financers	17,09
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(3.866,01)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	2.438,01
e) Subvencions (transferències no aplicades)	2.438,01
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	5,42
a) Emissió	10,44
b) Devolució i amortització	(5,02)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	2.443,43

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (1.270,53)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici 3.078,80

Efectiu o equivalents al final de l'exercici 1.808,27

Imports en milers d'euros.

Consorci Turisme de Catalunya

12.39.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

RECURSOS	Pressupost inicial	Modificac.	Pressupost final gestió	Ajust. pressupost Economia i Finances	Pressupost final Economia i Finances	Drets liquidables	Drets liquidats	Ajust.	Compte pèrdues i guanys	Saldo pressup.
Capítol	(A)	(B)	(C=A+B)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)	(I=G+H)	(J=F-G)
Transferències corrents	17.450,00	2.013,46	19.463,46	0,00	19.463,46	19.463,46	19.463,46	1.500,17	1.7963,29	0,00
Transferències de capital	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00	1650,00	1650,00	(1.650,00)	0,00	0,00
Transferències pendents d'aplicar genèriques d'exercicis anteriors	1.000,00	2.691,07	3.691,07	(3.691,07)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferències pendents d'aplicar específiques d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	2.332,71	2.332,71	0,00	0,00	712,15	712,15	0,00
Aportacions d'altres entitats	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	30,00	79,31	0,00	79,31	(49,31)
Ingressos d'explotació	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1200,00	1038,73	0,00	1.038,73	161,27
Ingressos financers	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,45	0,00	0,45	4,55
Diferències positives de canvi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,23	0,00	3,23	(3,23)
Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos extraordinaris	66,68	125,00	191,68	(125,00)	66,68	66,68	276,69	0,00	2.76,69	(210,01)
Ingressos no pressupost (reversió deteriorament crèdits op. comercials)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609,78	609,78	0,00
TOTAL RECURSOS	21.401,68	4.829,53	26.231,21	(1.483,36)	24.747,85	22.415,14	22.511,87	1.172,10	20.683,63	(96,73)
DOTACIONS	Pressupost inicial	Modificac.	Pressupost final gestió	Ajust. pressupost Economia i Finances	Pressupost final Economia i Finances	Pressupost liquidable	Oblig. reconeg.	Ajust.	Compte pèrdues i guanys	Saldo pressup.
	(A)	(B)	(C=A+B)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)	(I=G+H)	(J=F-G)
ESTRUCTURA	5.005,00	220,00	5.225,00	0,00	5.225,00	5.225,00	5186,68	926,12	6.112,80	38,32
1. Funcionament	4.882,00	220,00	5.102,00	0,00	5.102,00	5.102,00	5.088,11	1.024,69	6.112,80	13,89
2. Adquisició d'immobilitzat	123,00	0,00	123,00	0,00	123,00	123,00	98,57	(98,57)	0,00	24,43
MÀRQUETING I ACCIONS DE PROMOCIÓ	15.816,68	3.429,71	19.246,39	(1.702,69)	17.543,70	19.246,39	17.694,78	(3.597,28)	14.097,50	1.551,61
1. Màrqueting i investigació de mercats	2.104,68	2.136,54	4.241,22	(598,03)	3.643,19	4.241,22	3.605,23	(8,64)	3596,59	635,99
2. Informació, promoció i comercialització	6.788,00	(80,00)	6.708,00	(1.210,05)	5.497,95	6.708,00	6.466,66	9,15	6475,81	241,34
3. Disseny i desenvolupament de productes	2.523,00	1.103,29	3.626,29	(658,19)	2.968,10	3.626,29	2.628,05	0,00	2.628,05	998,24
4. Innovació i serveis d'informació	4.401,00	269,88	4.670,88	763,58	5.434,46	4.670,88	4.994,84	(3.597,79)	1.397,05	(323,96)
ACCIONS DE SUPORT A LA INVERSIÓ	580,00	107,82	687,82	219,33	907,15	687,82	991,32	0,00	991,32	(303,50)
TOTAL DOTACIONS	21.401,68	3.757,53	25.159,21	(1.483,36)	23.675,85	25.159,21	23.872,78	(2.671,16)	21.201,62	1.286,43
Incorporació partida addicional pressupost 29/12/09 no distribuïda		1.072,00	1.072,00		1.072,00	1.072,00				1.043,73
		4.829,53	26.231,21		24.747,85	26.231,21				2.330,16

Imports en milers d'euros.

Nota: Segons la Llei de pressupostos aprovada per a l'exercici 2009 el total de recursos i dotacions és de 20,40M€. A partir de la informació tramesa per l'entitat no ha estat possible conèixer l'origen de la diferència.

12.40. CORPORACIÓ DE SALUT DEL MARESME I LA SELVA**12.40.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	59.896,01
I. Immobilitzat intangible	2.209,87
2. Concessions	48,08
3. Patents, llicències, marques i similars	3,80
5. Aplicacions informàtiques	2.157,99
II. Immobilitzat material	57.496,76
1. Terrenys i construccions	36.537,91
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	20.398,29
3. Immobilitzat en curs i avançaments	560,56
III. Inversions immobiliàries	23,50
2. Construccions	23,50
V. Inversions financeres a llarg termini	165,88
5. Altres actius financers	165,88
B) Actiu corrent	42.246,89
II. Existències	3.010,78
1. Comercials	2.968,41
6. Avançaments a proveïdors	42,37
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	33.483,18
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	33.342,91
3. Deutors diversos	140,27
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	5.260,92
2. Crèdits a empreses	5.260,92
VI. Periodificacions a curt termini	139,19
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	352,82
1. Tresoreria	352,82
TOTAL ACTIU	102.142,90

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	47.320,09
A-1) Fons propis	38.655,39
I. Capital	44.383,89
1. Capital escriturat	44.383,89
III. Reserves	(4.459,09)
2. Altres reserves	(4.459,09)
V. Resultats d'exercicis anteriors	(1.318,56)
1. Romanent	113,96
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(1.432,52)
VII. Resultat de l'exercici	49,15
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	8.664,70
B) Passiu no corrent	3.695,62
II. Deutes a llarg termini	3.695,62
3. Creditors per arrendament financer	1.614,72
5. Altres passius financers	2.080,90
C) Passiu corrent	51.127,19
II. Provisions a curt termini	1.432,52
III. Deutes a curt termini	25.329,31
2. Deutes amb entitats de crèdit	23.156,23
3. Creditors per arrendament financer	461,87
5. Altres passius financers	1.711,21
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	24.365,36
1. Proveïdors	13.030,20
3. Creditors diversos	2.051,28
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	6.690,21
6. Altres deutes amb les administracions públiques	2.593,67
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	102.142,90

Imports en milers d'euros.

Corporació de Salut del Maresme i la Selva**12.40.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	102.000,30
b) Prestacions de serveis	102.000,30
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	8,64
4. Aprovisionaments	(26.694,79)
a) Consum de mercaderies	(13.680,77)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(1.172,40)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(11.631,62)
d) Deteriorament de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments	(210,00)
5. Altres ingressos d'explotació	1.277,04
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	470,51
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	806,53
6. Despeses de personal	(68.254,30)
a) Sous, salaris i assimilats	(54.550,79)
b) Càrregues socials	(13.703,51)
7. Altres despeses d'explotació	(6.031,78)
a) Serveis exteriors	(6.003,36)
b) Tributs	(13,80)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(105,36)
d) Altres despeses de gestió corrent	90,74
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.756,86)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	548,25
14. Ingressos financers	2,29
15. Despeses financeres	(501,39)
A.2) RESULTAT FINANCER	(499,10)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	49,15
19. Impostos sobre beneficis	0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	49,15

Imports en milers d'euros.

Corporació de Salut del Maresme i la Selva**12.40.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	49,15
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.094,47
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	3.094,47
Subvencions, donacions i llegats rebuts	
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	0,00
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	3.143,62

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social aportacions	Reserves	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A) SALDO, FINAL DE L'ANY 2007	44.359,10	0,00	113,96	0,00	9.284,70	53.757,76
I. Ajustos per canvis de criteri 2007 i anterior	0,00	(4.459,09)	0,00	0,00	(6.474,70)	(10.933,79)
II. Ajustaments per errors 2007 i anterior	0,00	0,00	(1.432,52)	0,00	0,00	(1.432,52)
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2008	44.359,10	(4.459,09)	(1.318,56)	0,00	2.810,00	41.391,45
II. Operacions amb socis o propietaris						
1. Augments de capital	24,79	0,00	0,00	0,00	2.760,24	2.785,03
C) SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	44.383,89	(4.459,09)	(1.318,56)	0,00	5.570,24	44.176,48
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	44.383,89	(4.459,09)	(1.318,56)	0,00	5.570,24	44.176,48
Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	49,15	3.094,46	3.143,61
E) SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	44.383,89	(4.459,09)	(1.318,56)	49,15	8.664,70	47.320,09

Imports en milers d'euros.

Corporació de Salut del Maresme i la Selva**12.40.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	49,15
2. Ajustaments de resultat	2.255,96
a) Amortització de l'immobilitzat	1.756,86
g) Ingressos financers	(2,28)
h) Despeses financeres	501,38
3. Canvis del capital corrent	(2.097,76)
a) Existències	(149,06)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(2.545,15)
c) Altres actius corrents	(43,83)
d) Creditors, altres comptes a pagar	466,73
e) Altres passius corrents	173,55
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(606,76)
a) Pagaments d'interessos	(609,05)
c) Cobraments d'interessos	2,29
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(399,41)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(3.357,68)
b) Immobilitzat intangible	(1.122,45)
c) Immobilitzat material	(2.235,23)
7. Cobraments per desinversions	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(3.357,68)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	3.094,46
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.094,46
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(1.348,33)
a) Emissió:	5.772,65
2. Deutes amb entitats de crèdit	4.602,45
4. Altres deutes	1.170,20
b) Devolució i amortització de:	(7.120,98)
2. Deutes amb entitats de crèdit	(6.545,57)
4. Altres deutes	(575,41)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	1.746,13

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(2.010,96)
--	------------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	2.363,78
--	----------

Efectiu o equivalents al final de l'exercici	352,82
--	--------

Imports en milers d'euros.

Corporació de Salut del Maresme i la Selva**12.40.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	106.772,44	0,00	106.772,44	102.408,47	4.363,97
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	540,00	0,00	540,00	806,53	(266,53)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	7,30	0,00	7,30	64,63	(57,33)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.560,00	0,00	1.560,00	3.094,46	(1.534,46)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	81,94	(81,94)
TOTAL INGRESSOS		108.879,74	0,00	108.879,74	106.456,03	2.423,71
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	69.371,44	0,00	69.371,44	67.862,55	1.508,89
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	34.632,69	0,00	34.632,69	33.250,83	1.381,86
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1.480,01	0,00	1.480,01	700,83	779,18
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.685,35	0,00	1.685,35	1.807,04	(121,69)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.710,25	0,00	1.710,25	1.838,00	(127,75)
TOTAL DESPESES		108.879,74	0,00	108.879,74	105.459,25	3.420,49

Imports en milers d'euros.

12.41. CORPORACIÓ SANITÀRIA PARC TAULÍ DE SABADELL**12.41.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	62.585,14
I. Immobilitzat intangible	2.483,09
3. Patents, llicències, marques i similars	1,42
5. Aplicacions informàtiques	513,51
6. Altre immobilitzat intangible	1.968,16
II. Immobilitzat material	52.553,31
1. Terrenys i construccions	35.157,60
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	16.778,28
3. Immobilitzat en curs i avançaments	617,43
III. Inversions immobiliàries	1.108,75
1. Terrenys	311,81
2. Construccions	796,94
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	5.342,70
1. Instruments de patrimoni	4.321,10
2. Crèdits a empreses	1.021,60
V. Inversions financeres a llarg termini	1.097,29
1. Instruments de patrimoni	246,05
5. Altres actius financers	851,24
B) Actiu corrent	68.293,36
II. Existències	3.548,53
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	62.386,13
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	40.092,73
2. Clients, empreses del grup i associades	339,22
3. Deutors diversos	21.946,54
4. Personal	2,57
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	5,07
IV. Inversions a empreses del grup i associades a curt termini	1.875,96
2. Crèdits a empreses	1.875,96
V. Inversions financeres a curt termini	400,42
2. Crèdits a empreses	383,33
5. Altres actius financers	17,09
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	82,32
1. Tresoreria	82,32
TOTAL ACTIU	130.878,50

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	28.507,99
A-1) Fons propis	1.272,90
I. Capital	22.333,71
III. Reserves	1.322,87
2. Altres reserves	1.322,87
V. Resultats d'exercicis anteriors	(20.776,61)
1. Romanent	2.454,25
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(23.230,86)
VII. Resultat de l'exercici	(1.607,07)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	27.235,09
B) Passiu no corrent	16.091,59
I. Provisions a llarg termini	1.675,28
4. Altres provisions	1.675,28
II. Deutes a llarg termini	14.416,31
2. Deutes amb entitats de crèdit	9.000,00
5. Altres passius financers	5.416,31
C) Passiu corrent	86.278,92
III. Deutes a curt termini	37.641,86
2. Deutes amb entitats de crèdit	34.424,25
5. Altres passius financers	3.217,61
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	385,53
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	48.251,53
1. Proveïdors	18.540,55
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	5.907,54
3. Creditors diversos	5.412,59
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	13.189,15
6. Altres deutes amb les administracions públiques	5.189,72
7. Avançaments de clients	11,98
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	130.878,50

Imports en milers d'euros.

Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell**12.41.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	223.908,35
4. Aprovisionaments	(85.394,56)
5. Altres ingressos d'explotació	2.066,90
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	1.656,65
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	410,25
6. Despeses de personal	(131.257,63)
a) Sous, salaris i assimilats	(105.322,51)
b) Càrregues socials	(25.935,12)
7. Altres despeses d'explotació	(7.738,64)
a) Serveis exteriors	(7.459,50)
b) Tributs	(127,67)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(151,47)
8. Amortització de l'immobilitzat	(3.989,72)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.554,93
10. Excessos de provisions	109,81
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(113,91)
b) Resultats per alienacions i altres	(113,91)
13. Altres resultats	24,55
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(829,92)
14. Ingressos financers	94,94
b) De valors negociables i altres instruments financers	94,94
b1) D'empreses del grup i associades	88,11
b2) De tercers	6,83
15. Despeses financeres	(872,09)
b) Per deutes amb tercers	(871,83)
c) Per actualització de provisions	(0,26)
A.2) RESULTAT FINANCER	(777,15)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(1.607,07)
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	(1.607,07)

Imports en milers d'euros.

Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell**12.41.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	(1.607,07)
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	5.417,56
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	5.417,56
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(1.554,93)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(1.554,93)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	2.255,56

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons social escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Ajustos per canvi de valor	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	22.333,71	1.322,87	(18.631,30)	(2.145,31)	0,00	23.372,46	26.252,43
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	22.333,71	1.322,87	(18.631,30)	(2.145,31)		23.372,46	26.252,43
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	0,00	0,00	(1.607,07)	0,00	3.862,63	2.255,56
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	(2.145,31)	2.145,31	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	22.333,71	1.322,87	(20.776,61)	(1.607,07)	0,00	27.235,09	28.507,99

Imports en milers d'euros.

Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell**12.41.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(1.607,07)
2. Ajustaments de resultat	3.747,75
a) Amortització de l'immobilitzat	3.989,71
c) Variació de provisions	415,37
d) Imputació de subvencions	(1.554,93)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat	120,44
g) Ingressos financers	(94,93)
h) Despeses financeres	872,09
3. Canvis del capital corrent	(3.003,85)
a) Existències	1.229,84
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(2.626,38)
c) Altres actius corrents	(24,78)
d) Creditors i altres comptes a pagar	1.848,12
e) Altres passius corrents	(3.430,65)
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació	(807,84)
a) Pagament d'interessos	(872,09)
c) Cobrament d'interessos	64,25
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(1.671,01)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(12.513,46)
b) Immobilitzat intangible	(12.513,46)
7. Cobraments per desinversions	28,50
e) Altres actius financers	28,50
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(12.484,96)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	5.000,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	5.000,00
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	9.059,81
b) Devolució i amortització	
2. Deutes amb entitats de crèdit	9.000,00
3. Deutes amb empreses del grup i associades	59,81
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	14.059,81

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
--	------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(96,16)
--	---------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	178,48
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	82,32

Imports en milers d'euros.

Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell**12.41.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	219.104,14	6.579,65	225.683,79	225.536,38	147,41
Article 31	Prestació de serveis	217.979,54	6.509,61	224.489,15	224.342,15	147,00
Article 39	Altres ingressos	1.124,60	70,04	1.194,64	1.194,23	0,41
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	317,16	(35,41)	281,75	279,54	2,21
Article 40	Del sector públic estatal	190,85	(70,75)	120,10	117,90	2,20
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	11,09	0,61	11,70	11,69	0,01
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	115,22	34,73	149,95	149,95	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	146,79	107,47	254,26	254,26	0,00
Article 51	Interessos de bestretes i préstecs	63,51	31,42	94,93	94,93	0,00
Article 54	Ingressos patrimonials	83,28	76,05	159,33	159,33	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	5.495,00	(343,66)	5.151,34	5.142,47	8,87
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	5.495,00	(372,16)	5.122,84	5.113,97	8,87
Article 85	Alienació de valors mobiliaris	0,00	28,50	28,50	28,50	0,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00
Article 91	Préstecs en euros	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		234.063,09	6.308,05	240.371,14	240.212,65	158,49
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	130.984,57	1.193,04	132.177,61	131.257,63	919,98
Article 13	Personal laboral	101.914,44	(283,48)	101.630,96	100.995,19	635,77
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	4.327,32	0,00	4.327,32	4.327,32	0,00
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	24.736,11	1.475,19	26.211,30	25.931,66	279,64
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	6,70	1,33	8,03	3,46	4,57
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	88.004,30	5.719,41	93.723,71	93.072,53	651,18
Article 20	Lloguers i cànon	1.152,94	2,46	1.155,40	1.141,56	13,84
Article 21	Conservació i reparació	1.654,49	230,51	1.885,00	1.858,15	26,85
Article 22	Material, subministraments i altres	59.030,07	6.898,57	65.928,64	65.340,64	588,00
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	389,61	(16,84)	372,77	360,27	12,50
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	25.777,19	(1.395,29)	24.381,90	24.371,91	9,99
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1.296,29	(403,15)	893,14	873,28	19,86
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	1.294,63	(402,84)	891,79	872,09	19,70
Article 34	Altres despeses financeres	1,66	(0,31)	1,35	1,19	0,16
Capítol 6	INVERSIONS REALS	13.777,93	(201,25)	13.576,68	10.783,03	2.793,65
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	11.231,65	(8.059,73)	3.171,92	1.484,56	1.687,36
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	1.541,28	5.458,68	6.999,96	6.043,80	956,16
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	1.155,03	1.155,03	1.138,78	16,25
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	1.256,02	1.256,02	1.263,85	(7,83)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	0,00	113,21	113,21	94,71	18,50
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.005,00	(124,46)	880,54	757,33	123,21
TOTAL DESPESES		234.063,09	6.308,05	240.371,14	235.986,47	4.384,67

Imports en milers d'euros.

12.42. HOSPITAL CLÍNIC I PROVINCIAL DE BARCELONA**12.42.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	390.539,00
I. Immobilitzat intangible	7.585,00
5. Aplicacions informàtiques	7.585,00
II. Immobilitzat material	196.237,00
1. Terrenys i construccions	91.984,00
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	64.657,00
3. Immobilitzat en curs i avançaments	39.596,00
III. Inversions immobiliàries	18.240,00
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini	1.491,00
V. Inversions financeres a llarg termini	166.986,00
1. Instruments de patrimoni	150,00
2. Crèdits a tercers	166.836,00
B) Actiu corrent	120.622,00
II. Existències	13.260,00
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	106.977,00
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	62.613,00
2. Clients, empreses del grup i associades	17.768,00
3. Deutors diversos	582,00
4. Personal	42,00
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	25.972,00
V. Inversions financeres a curt termini	154,00
5. Altres actius financers	154,00
VI. Periodificacions a curt termini	213,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	18,00
1. Tresoreria	18,00
TOTAL ACTIU	511.161,00

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	76.421,00
A-1) Fons propis	35.662,00
I. Fons patrimonial	35.963,00
III. Reserves	(1.601,00)
V. Resultats d'exercicis anteriors	287,00
1. Romanent	287,00
VII. Resultat de l'exercici	1.013,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	40.759,00
B) Passiu no corrent	183.597,00
I. Provisions a llarg termini	17.886,00
II. Deutes a llarg termini	159.811,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	32.698,00
5. Altres passius financers	127.113,00
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	5.900,00
C) Passiu corrent	251.143,00
III. Deutes a curt termini	6.036,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	5.045,00
5. Altres passius financers	991,00
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	13.766,00
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	222.379,00
1. Proveïdors	176.892,00
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	3.410,00
3. Creditors diversos	884,00
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	18.046,00
6. Altres deutes amb les administracions públiques	23.138,00
7. Avançaments de clients	9,00
VI. Periodificacions a curt termini	8.962,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	511.161,00

Imports en milers d'euros.

Hospital Clínic i Provincial de Barcelona**12.42.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009****A) OPERACIONS CONTINUADES**

1. Import net de la xifra de negocis	442.664,00
b) Prestacions de serveis	442.664,00
4. Aprovisionaments	(165.843,00)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(146.611,00)
c) Treballs realitzats per altres empreses.	(19.232,00)
5. Altres ingressos d'explotació	6.814,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	6.360,00
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	454,00
6. Despeses de personal	(247.579,00)
a) Sous, salaris i assimilats	(197.631,00)
b) Càrregues socials	(49.948,00)
7. Altres despeses d'explotació	(23.968,00)
a) Serveis exteriors	(16.797,00)
b) Tributs	14,00
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	(253,00)
d) Altres despeses de gestió corrent	(6.932,00)
8. Amortització de l'immobilitzat	(12.759,00)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	317,00
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	6.846,00
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	6.492,00
14. Ingressos financers	79,00
b) De valors negociables i altres instruments financers	79,00
15. Despeses financeres	(5.558,00)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	(45,00)
b) Per deutes amb tercers	(4.973,00)
c) Per actualització de provisions	(540,00)
A.2) RESULTAT FINANCER	(5.479,00)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	1.013,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	1.013,00

Imports en milers d'euros.

Hospital Clínic i Provincial de Barcelona**12.42.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	1.013,00
--	----------

Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net	
---	--

III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	38.968,00
--	-----------

IV. Pèrdues i guanys actuàrials i altres ajustos	508,00
--	--------

B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	39.476,00
---	-----------

Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
--	--

VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(317,00)
---	----------

C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(317,00)
---	----------

TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	40.172,00
---------------------------------------	-----------

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons patrimonial	Reserves	Romanent	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	30.913,00	(2.109,00)	0,00	287,00	2.108,00	31.199,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009	30.913,00	(2.109,00)	0,00	287,00	2.108,00	31.199,00
Distribució del resultat de l'exercici 2008	0,00	0,00	287,00	(287,00)	0,00	0,00
Aportacions de patrons	5.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.050,00
Ingressos i despeses reconeguts	0,00	508,00	0,00	1.013,00	38.651,00	40.172,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	35.963,00	(1.601,00)	287,00	1.013,00	40.759,00	76.421,00

Imports en milers d'euros.

Hospital Clínic i Provincial de Barcelona**12.42.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	1.013,00
2. Ajustaments de resultat	15.568,00
a) Amortització de l'immobilitzat	12.758,00
c) Variació de provisions	4.494,00
d) Imputació de subvencions	(317,00)
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat	(6.846,00)
g) Ingressos financers	(79,00)
h) Despeses financeres	5.558,00
3. Canvis del capital corrent	105.070,00
a) Existències	(177,00)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	75.541,00
d) Creditors i altres comptes a pagar	24.297,00
e) Altres passius corrents	5.409,00
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació	(9,00)
a) Pagament d'interessos	(5.018,00)
c) Cobrament d'interessos	9,00
Cobraments aportació traspàs	5.000,00
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	121.642,00

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(45.481,00)
b) Immobilitzat intangible	(1.813,00)
c) Immobilitzat material	(43.645,00)
d) Inversions immobiliàries	60,00
e) Altres actius financers	(83,00)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(45.481,00)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	5.050,00
a) Emissió d'instruments de patrimoni	5.050,00
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(81.296,00)
Emissió de deutes amb empreses del grup i associades	12.555,00
Emissió deutes amb entitats de crèdit	1.707,00
Devolució i amortització deutes amb entitats de crèdit	(91.603,00)
Devolució i amortització de deutes amb empreses del grup i associades	(3.955,00)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(76.246,00)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
--	------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(85,00)
--	---------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	103,00
--	--------

Efectiu o equivalents al final de l'exercici	18,00
--	-------

Imports en milers d'euros.

Hospital Clínic i Provincial de Barcelona

12.42.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	439.655,62	0,00	439.655,62	448.216,85	(8.561,23)
Article 30	Venda de béns	0,00	0,00	0,00	0,25	(0,25)
Article 31	Prestació de serveis	430.918,80	0,00	430.918,80	438.755,84	(7.837,04)
Article 39	Altres ingressos	8.736,82	0,00	8.736,82	9.460,76	(723,94)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	116,05	0,00	116,05	463,60	(347,55)
Article 40	Del sector públic estatal	116,05	0,00	116,05	369,46	(253,41)
Article 47	D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	94,14	(94,14)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	978,75	0,00	978,75	885,60	93,15
Article 51	Interessos de bestretes i préstecs	169,81	0,00	169,81	0,00	169,81
Article 53	Altres ingressos financers	74,60	0,00	74,60	78,82	(4,22)
Article 54	Ingressos patrimonials	734,34	0,00	734,34	806,78	(72,44)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	25.000,00	0,00	25.000,00	30.576,38	(5.576,38)
Article 81	Reintegrament de préstecs i bestretes	0,00	0,00	0,00	2,91	(2,91)
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
Article 84	Aportacions a compte de capital i assimilats del sector públic	0,00	0,00	0,00	30.049,70	(30.049,70)
Article 89	Altres variacions d'actius financers	0,00	0,00	0,00	523,77	(523,77)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	25.000,00	0,00	25.000,00	9.018,38	15.981,62
Article 91	Préstecs en euros	25.000,00	0,00	25.000,00	8.555,05	16.444,95
Article 93	Fiances i dipòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	463,33	(463,33)
TOTAL INGRESSOS		490.750,42	0,00	490.750,42	489.160,81	1.589,61
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	247.531,68	0,00	247.531,68	246.945,17	586,51
Article 13	Personal laboral	199.893,81	0,00	199.893,81	197.631,47	2.262,34
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	45.731,85	0,00	45.731,85	47.353,29	(1.621,44)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	1.906,02	0,00	1.906,02	1.960,41	(54,39)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	171.010,37	(774,93)	170.235,44	183.257,55	(13.022,11)
Article 20	Lloguers i cànon	514,70	0,00	514,70	448,16	66,54
Article 21	Conservació i reparació	4.675,54	0,00	4.675,54	5.042,41	(366,87)
Article 22	Material, subministraments i altres	155.920,98	0,00	155.920,98	169.890,92	(13.969,94)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	9.899,15	(774,93)	9.124,22	7.876,06	1.248,16
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	10.102,71	0,00	10.102,71	5.573,01	4.529,70
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	9.952,95	0,00	9.952,95	3.168,97	6.783,98
Article 34	Altres despeses financeres	149,76	0,00	149,76	2.404,04	(2.254,28)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	774,93	774,93	1.031,82	(256,89)
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	774,93	774,93	1.031,82	(256,89)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	37.105,66	0,00	37.105,66	40.503,43	(3.397,77)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	21.387,88	0,00	21.387,88	12.497,80	8.890,08
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	11.500,03	0,00	11.500,03	19.464,87	(7.964,84)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	824,40	0,00	824,40	1.483,49	(659,09)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	1.062,98	0,00	1.062,98	2.398,74	(1.335,76)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	13,72	0,00	13,72	738,53	(724,81)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	2.316,65	0,00	2.316,65	3.920,00	(1.603,35)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	153,55	(153,55)
Article 82	Concessió de préstecs i bestretes al sector públic	0,00	0,00	0,00	70,17	(70,17)
Article 84	Constitució de dipòsits i fiances	0,00	0,00	0,00	83,38	(83,38)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	25.000,00	0,00	25.000,00	79.686,59	(54.686,59)
Article 91	Amortització de préstecs en euros	25.000,00	0,00	25.000,00	79.686,59	(54.686,59)
TOTAL DESPESES		490.750,42	0,00	490.750,42	557.151,12	(66.400,70)

Imports en milers d'euros.

13. COMPTES DE LES FUNDACIONS

13.1. ABAST I AUDITORIES REALITZADES

13.1.1. Definició i abast

L'article 80 del Decret legislatiu 3/2002, del 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, estableix el següent:

3.- 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 incorpora al seu informe preceptiu sobre el Compte general de la Generalitat de Catalunya corresponent a l'exercici 2009, els comptes de les fundacions.

La Llei 15/2008, del 23 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2009, aprova els pressupostos de les fundacions indicades en l'article 1, apartat h, que s'indiquen a continuació:

Centre de Documentació Política
 Centre de Medicina Regenerativa de Barcelona
 Centre Tecnològic de Telecomunicacions de Catalunya (CTTC)
 Fundació Catalana per a la Recerca i la Innovació, Fundació privada
 Fundació per a la Universitat Oberta de Catalunya
 Fundació Privada Catalana pel Progrés del Món Rural
 Fundació Privada Catalana per a l'Ensenyament de l'Idioma Anglès i l'Educació en Anglès
 Fundació Privada Centre de Recerca en Epidemiologia Ambiental (CREAL)
 Fundació Privada Centre de Recerca en Salut Internacional de Barcelona (CRESIB)
 Fundació Privada Centre de Regulació Genòmica
 Fundació Privada Centre Tic i Salut
 Fundació Privada de l'Hospital de Viladecans per a la Recerca i la Docència
 Fundació Privada Fira d'Espectacles d'Arrel Tradicional Mediterrània
 Fundació Privada Hospital Transfronterer de la Cerdanya
 Fundació Privada Institut Català de Nanotecnologia (ICN)
 Fundació Privada Institut Català d'Investigació Química
 Fundació Privada Institut de Medicina Predictiva i Personalitzada del Càncer (IMPPC)
 Fundació Privada Institut de Recerca Biomèdica (IRB)
 Fundació Privada Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge (IDIBELL)
 Fundació Privada Institut d'Investigació Biomèdica de Girona Doctor Josep Trueta
 Fundació Privada Institut d'Investigació Oncològica de Vall-Hebron (VHIO)
 Fundació Privada Jove Orquestra Nacional de Catalunya
 Fundació Privada Observatori per a la Societat de la Informació de Catalunya
 Fundació Privada per a l'Escola Superior de Música de Catalunya
 Institució Catalana de Recerca i Estudis Avançats, Fundació Privada

Institut Català de Paleontologia, Fundació Privada (ICP)
Institut Català de Recerca de l'Aigua, Fundació Privada (ICRA)
Institut Català de Recerca en Patrimoni Cultural, Fundació Privada (ICRPC)
Institut de Ciències Fotòniques, Fundació Privada (ICFO)
Institut d'Investigació de Ciències de la Salut Germans Trias i Pujol, Fundació Privada
Societat de la Informació Solidària i Sostenible a Catalunya (SISOSCAT), Fundació Privada

Cal assenyalar que els pressupostos de les entitats amb participació no majoritària de la Generalitat que han estat classificades com a Administració pública de la Generalitat, d'acord amb el Reglament (CE) núm. 2223/96, del Consell, del 25 de juny de 1996, relatiu al SEC95, s'inclouen en la Llei de pressupostos a títol informatiu i de consolidació pressupostària.

Aquesta part de l'informe es limita a examinar els comptes tramesos a la Sindicatura per aquestes fundacions i fer una comprovació formal; per tant no s'ha d'entendre com un treball de fiscalització de regularitat. La Sindicatura elabora periòdicament de forma individualitzada informes puntuals de regularitat d'aquestes entitats, d'acord amb el Programa anual d'activitats aprovat pel Ple de la Sindicatura. Del 2009, el Ple de la Sindicatura de Comptes ha aprovat l'informe 4/2011 de la Fundació Centre de Documentació Política.

13.1.2. Documentació a retre a la Sindicatura de Comptes

D'acord amb el que estableixen els articles 71 i 73 del Decret legislatiu 3/2002, text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, les fundacions en les quals participa la Generalitat han de retre a la Sindicatura de Comptes la documentació següent:

- Comptes anuals: Balanç de situació, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu¹¹ i Memòria corresponent a l'exercici.
- Liquidació del pressupost.
- Auditories realitzades.

Al Compte general de la Generalitat corresponent al 2009 s'hi adjunta el Balanç de situació, el Compte de pèrdues i guanys, l'Estat de canvis en el patrimoni net, l'Estat de fluxos d'efectiu i la Liquidació del pressupost d'ingressos i de despeses de les fundacions, tal com han estat tramesos a aquesta Sindicatura, després d'haver estat objecte d'examen i comprovació a nivell purament formal.

11. El Decret 259/2008, del 23 de desembre, pel qual s'aprova el Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, aplicable a partir de l'1 de gener del 2009, estableix que els comptes anuals comprenen el Balanç, el Compte de pèrdues i guanys, l'Estat de canvis en el patrimoni net, l'Estat de fluxos d'efectiu i la Memòria. No obstant això, l'Estat de fluxos d'efectiu no és obligatori per a les entitats que, d'acord amb la tipologia d'entitats indicada en l'article 3 d'aquest Decret, són classificades de dimensió mitjana i de dimensió reduïda.

13.1.3. Auditories realitzades

Els comptes corresponents al 2009 de tretze de les divuit fundacions que han tramès els comptes, han estat objecte d'auditoria privada externa. Aquestes tretze fundacions són les següents:

Centre de Medicina Regenerativa de Barcelona
Fundació per a la Universitat Oberta de Catalunya
Fundació Privada Centre de Recerca en Epidemiologia Ambiental (CREAL)
Fundació Privada Centre de Recerca en Salut Internacional de Barcelona (CRESIB)
Fundació Privada Centre de Regulació Genòmica
Fundació Privada Centre Tic i Salut
Fundació Privada Institut de Medicina Predictiva i Personalitzada del Càncer (IMPPC)
Fundació Privada Institut de Recerca Biomèdica (IRB)
Fundació Privada Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge (IDIBELL)
Fundació Privada Institut d'Investigació Biomèdica de Girona Doctor Josep Trueta
Fundació Privada Institut d'Investigació Oncològica de Vall-Hebron (VHIO)
Institut d'Investigació de Ciències de la Salut Germans Trias i Pujol, Fundació Privada
Fundació Privada per a l'Escola Superior de Música de Catalunya

Tots els informes presenten una opinió favorable excepte el corresponent a la Fundació Privada per a l'Escola Superior de Música de Catalunya, que presenta una opinió amb excepció per haver imputat la totalitat de les subvencions d'explotació rebudes al resultat de l'exercici quan la Llei de pressupostos estableix específicament que no poden finançar les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes d'immobilitzat; l'excés de les transferències corrents s'han de registrar com a subvencions dins del patrimoni net.

Tanmateix cap de les fundacions ha estat objecte de revisió per part de la Intervenció General de la Generalitat.

13.1.4. Retiment de comptes de les fundacions

Respecte de la informació corresponent al 2009, cal assenyalar el següent:

- De les trenta-una fundacions que apareixen en la Llei de pressupostos per al 2009, tretze no han tramès els comptes a la Sindicatura.
- De les divuit fundacions que han tramès els comptes a la Sindicatura, set els han retut dins de termini. Tot i això cal indicar que la Fundació Jove Orquestra Nacional de Catalunya no ha tramès l'Estat de canvis del patrimoni net.
- Les restants onze fundacions han tramès els comptes fora del termini màxim del 30 d'abril establert per l'article 71 del Decret legislatiu 3/2002. Respecte d'aquestes fundacions cal indicar que la Fundació Catalana per a l'Ensenyament de l'Idioma Anglès i l'Educació en Anglès no ha tramès l'Estat de canvis del patrimoni net.

13.2. CENTRE DE DOCUMENTACIÓ POLÍTICA**13.2.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	39,07
I. Immobilitzat intangible	6,21
3. Patents, llicències, marques i similars	0,85
5. Aplicacions informàtiques	5,36
II. Immobilitzat material	32,86
2. Instal·lacions tècniques	2,81
7. Equips per a processaments d'informació	25,94
9. Altres immobilitzat	4,11
B) Actiu corrent	196,03
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	11,45
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	11,45
V. Inversions financeres a curt termini	125,42
5. Altres actius financers	125,42
VI. Periodificacions a curt termini	3,74
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	55,42
1. Tresoreria	55,42
TOTAL ACTIU	235,10

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	(239,34)
A-1) Fons propis	(239,34)
I. Fons dotacionals o fons socials	42,19
1. Fons dotacionals o fons socials	42,19
IV. Excedents d'exercicis anteriors	(117,17)
2. Excedents negatius d'exercicis anteriors	(117,17)
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	(164,36)
C) Passiu corrent	474,44
III. Deutes a curt termini	46,66
1. Deutes amb entitats de crèdit	46,66
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	427,78
1. Proveïdors	76,11
3. Creditors varis	17,51
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	33,20
5. Passius per impost corrent	300,96
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	235,10

Imports en milers d'euros.

Centre Documentació Política**13.2.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	1.748,10
a) Vendes	84,78
e) Subvencions oficials a les activitats	1.663,32
5. Aprovisionaments	(51,90)
7. Despeses de personal	(1.349,91)
8. Altres despeses d'explotació	(464,19)
a) Serveis exteriors	(403,12)
b) Tributs	(58,32)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions de les activitats	(2,75)
9. Amortització de l'immobilitzat	(25,51)
13. Altres resultats	0,06
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(143,35)
15. Despeses financeres	(21,01)
II) RESULTAT FINANCER	(21,01)
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(164,36)
19. Impostos sobre beneficis	0,00
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	(164,36)

Imports en milers d'euros.

13.2.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	Fons	Excedents exercicis anterior	Excedents pendents destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	42,19	(116,33)	0,00	(0,84)	(74,98)
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	42,19	(116,33)	0,00	(0,84)	(74,98)
I. Excedent de l'exercici	0,00	0,00	0,00	(164,36)	(164,36)
IV. Altres variacions del patrimoni net	0,00	(0,84)	0,00	0,84	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	42,19	(117,17)	0,00	(164,36)	(239,34)

Imports en milers d'euros.

Centre de Documentació Política**13.2.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	224,15	0,00	224,15	85,16	138,99
Article 31	Prestació de serveis	224,15	0,00	224,15	85,16	138,99
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.675,95	0,00	1.675,95	1.663,32	12,63
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	1.410,66	0,00	1.410,66	1.410,67	(0,01)
Article 46	D'ens i corporacions locals	265,29	0,00	265,29	252,65	12,64
TOTAL INGRESSOS		1.900,10	0,00	1.900,10	1.748,48	151,62
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.356,23	0,00	1.356,23	1.349,91	6,32
Article 13	Personal laboral	1.102,63	0,00	1.102,63	1.079,91	22,72
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	253,60	0,00	253,60	270,00	(16,40)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	500,82	0,00	500,82	515,50	(14,68)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	15,75	0,00	15,75	21,92	(6,17)
Article 34	Altres despeses financeres	15,75	0,00	15,75	21,92	(6,17)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	27,30	0,00	27,30	25,51	1,79
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	27,30	0,00	27,30	25,51	1,79
TOTAL DESPESES		1.900,10	0,00	1.900,10	1.912,84	(12,74)

Imports en milers d'euros.

13.3. CENTRE DE MEDICINA REGENERATIVA DE BARCELONA**13.3.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	9.757,46
I. Immobilitzat intangible	133,97
5. Aplicacions informàtiques	131,36
7. Acomptes	2,61
II. Immobilitzat material	5.373,24
2. Instal·lacions tècniques	14,90
4. Maquinària	3.683,04
5. Altres instal·lacions i utilitatge	201,23
6. Mobiliari	146,54
7. Equips per a processaments d'informació	127,94
9. Altre immobilitzat	1.176,99
10. Immobilitzacions materials en curs i acomptes	22,60
VI. Inversions financeres a llarg termini	4.250,25
2. Crèdits a tercers	4.250,21
5. Altres actius financers	0,04
B) Actiu corrent	11.872,18
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	10.834,61
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	10.763,45
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	71,16
VI. Periodificacions a curt termini	16,59
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.020,98
1. Tresoreria	1.020,98
TOTAL ACTIU	21.629,64

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	20.143,93
A-1) Fons propis	30,00
I. Fons dotacionals o fons socials	30,00
1. Fons dotacionals o fons socials	30,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	20.113,93
1. Subvencions oficials de capital	7.415,03
3. Altres subvencions, donacions i llegats	12.698,90
C) Passiu corrent	1.485,71
III. Deutes a curt termini	179,68
3. Altres passius financers	179,68
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	1.305,66
1. Proveïdors	953,47
3. Creditors variis	200,15
6. Altres deutes amb les administracions públiques	152,04
VI. Periodificacions a curt termini	0,37
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	21.629,64

Imports en milers d'euros.

Centre de Medicina Regenerativa de Barcelona**13.3.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	6.506,91
a) Vendes	4,50
e) Subvencions oficials a les activitats	6.502,41
2. Ajusts concedits i altres despeses	(200,00)
a) Ajuts concedits	(200,00)
5. Aprovisionaments	(1.439,01)
a) Consum de béns destinats a les activitats	(1.439,01)
7. Despeses de personal	(2.823,23)
a) Sous, salaris i assimilats	(2.219,61)
b) Càrregues socials	(603,62)
8. Altres despeses d'explotació	(2.045,57)
a) Serveis exteriors	(2.042,75)
b) Tributs	(2,82)
9. Amortització de l'immobilitzat	(1.544,52)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	1.544,52
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(0,90)
14. Ingressos financers	1,08
b) De valors negociables i altres instruments financers	1,08
b2) De tercers	1,08
15. Despeses financeres	(0,27)
17. Diferències de canvi	0,09
II) RESULTAT FINANCER	0,90
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,00
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00

Imports en milers d'euros.

Centre de Medicina Regenerativa de Barcelona**13.3.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	0,00
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	8.497,62
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	8.497,62
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
IX. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(8.046,93)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(8.046,93)
Total ingressos i despeses reconeguts	450,69

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	30,00	19.663,24	19.693,24
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	30,00	19.663,24	19.693,24
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	450,69	450,69
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	30,00	20.113,93	20.143,93

Imports en milers d'euros.

Centre de Medicina Regenerativa de Barcelona**13.3.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	0,00
2. Ajustaments del resultat	(6.502,41)
a) Amortització de l'immobilitzat	1.544,52
d) Imputació de subvencions	(8.046,93)
3. Canvis del capital corrent	(1.833,96)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(1.408,67)
c) Altres actius corrents	1,42
d) Creditors i altres comptes a pagar	(354,18)
e) Altres passius corrents	(72,53)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(8.336,37)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(195,52)
b) Immobilitzat intangible i material	(195,52)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(195,52)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	9.433,62
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	9.433,62
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	9.433,62

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	119,25
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	1.020,98

Imports en milers d'euros.

Centre de Medicina Regenerativa de Barcelona

13.3.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	60,50	60,50	60,50	0,00
Article 31	Prestació de serveis	0,00	60,50	60,50	60,50	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.183,77	(92,86)	6.090,91	6.014,55	76,36
Article 40	Del sector públic estatal	2.581,32	(290,86)	2.290,46	2.339,80	(49,34)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	1.846,67	198,00	2.044,67	1.918,97	125,70
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	1.507,94	0,00	1.507,94	1.507,94	0,00
Article 49	De l'exterior	247,84	0,00	247,84	247,84	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	35,66	0,00	35,66	1,46	34,20
Article 52	Interessos de dipòsits	34,45	0,00	34,45	1,08	33,37
Article 53	Altres ingressos financers	1,21	0,00	1,21	0,38	0,83
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	922,27	922,27	922,27	0,00
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	922,27	922,27	922,27	0,00
TOTAL INGRESSOS		6.219,43	2.389,91	8.609,34	8.498,78	110,56
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	3.149,91	0,00	3.149,91	2.823,23	326,68
Article 13	Personal laboral	2.458,64	0,00	2.458,64	2.219,61	239,03
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	691,27	0,00	691,27	603,62	87,65
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.814,52	689,91	3.504,43	3.484,59	19,84
Article 20	Lloguers i cànon	747,64	0,00	747,64	729,18	18,46
Article 21	Conservació i reparació	89,40	0,00	89,40	224,31	(134,91)
Article 22	Material, subministraments i altres	950,68	1.712,89	2.663,57	2.520,88	142,69
Article 24	Despeses de publicacions	3,82	0,00	3,82	10,22	(6,40)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	1.022,98	(1.022,98)	0,00	0,00	0,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	0,00	0,00	0,57	(0,57)
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,57	(0,57)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00
Article 44	A empreses/ens de la Generalitat i a universitats públiques	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	255,00	1.500,00	1.755,00	189,17	1.565,83
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	200,00	1.500,00	1.700,00	137,01	1.562,99
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	10,34	10,34	10,34	0,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	30,00	(10,34)	19,66	3,36	16,30
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	25,00	0,00	25,00	38,46	(13,46)
TOTAL DESPESES		6.219,43	2.389,91	8.609,34	6.697,56	1.911,78

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el Pressupost inicial presentat per l'entitat i el Pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

13.4. FUNDACIÓ PER A LA UNIVERSITAT OBERTA DE CATALUNYA**13.4.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	56.842,77
I. Immobilitzat intangible	36.529,55
3. Patents, llicències, marques i similars	40,36
4. Fons de comerç	6.140,14
6. Aplicacions informàtiques	6.772,59
7. Materials didàctics	9.114,72
8. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	14.401,35
9. Acomptes	60,39
II. Immobilitzat material	9.029,61
1. Terrenys i construccions	3.682,68
2. Instal·lacions tècniques	810,16
6. Mobiliari	1.080,94
7. Equips per a processaments d'informació	2.175,57
8. Elements de transport	22,22
9. Altres immobilitzat	1.258,04
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini	3.443,87
1. Instruments de patrimoni	3.443,87
VI. Inversions financeres a llarg termini	7.839,74
1. Instruments de patrimoni	20,83
2. Crèdits a tercers	1.835,58
5. Altres actius financers	5.983,33
B) Actiu corrent	34.258,71
II. Existències	641,95
1. Béns destinats a les activitats	641,95
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	16.290,55
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	12.361,85
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades	701,39
4. Altres deutors	1.471,96
5. Personal	5,41
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	1.749,94
V. Inversions financeres a curt termini	13.742,71
5. Altres actius financers	13.742,71
VI. Periodificacions a curt termini	447,79
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	3.135,71
1. Tresoreria	3.135,71
TOTAL ACTIU	91.101,48

Fundació per a la Universitat Oberta de Catalunya**Balanç de situació de 31.12.2009 (continuació)****PATRIMONI NET I PASSIU**

A) Patrimoni net	49.555,40
A-1) Fons propis	9.058,77
I. Fons dotacionals o fons socials	189,04
1. Fons dotacionals o fons socials	189,04
III. Reserves	5.054,14
IV. Excedents d'exercicis anteriors	(1.993,92)
1. Romanent	701,98
2. Excedents negatius d'exercicis anteriors	(2.695,90)
V. Excedents de l'exercici	5.809,51
A-2) Ajustos per canvis de valor	(193,69)
II. Operacions de cobertura	(193,69)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	40.690,32
1. Subvencions oficials de capital	37.780,10
2. Donacions i llegats de capital	36,39
3. Altres subvencions, donacions i llegats	2.873,83
B) Passiu no corrent	6.741,45
I. Provisions a llarg termini	558,12
2. Provisions per a impostos	48,38
4. Altres provisions	509,74
II. Deutes a llarg termini	3.862,41
2. Creditors per arrendament financer	6,34
3. Altres passius financers	3.856,07
III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini	2.320,92
C) Passiu corrent	34.804,63
II. Provisions a curt termini	27,27
III. Deutes a curt termini	4.737,72
1. Deutes amb entitats de crèdit	16,12
2. Creditors per arrendament financer	47,08
3. Altres passius financers	4.674,52
IV. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini	1.857,42
2. Proveïdors, entitats del grup i associades	1.189,31
4. Altres deutes amb entitats del grup i associades	659,24
5. Interessos a curt termini de deutes amb entitats del grup i associades	8,87
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	22.133,85
1. Proveïdors	16.887,20
2. Proveïdors, entitats del grup i associades	607,46
3. Creditors varis	4,72
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	841,93
6. Altres deutes amb les administracions públiques	2.097,47
7. Acomptes d'usuaris	1.695,07
VI. Periodificacions a curt termini	6.048,37
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	91.101,48

Imports en milers d'euros.

Fundació per a la Universitat Oberta de Catalunya**13.4.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	88.402,42
a) Vendes	51.212,32
b) Prestacions de serveis	3.926,17
d) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	1,63
e) Subvencions oficials a les activitats	33.192,97
f) Donacions i altres ingressos per a activitats	69,33
2. Ajusts concedits i altres despeses	(424,90)
a) Ajuts concedits	(424,90)
5. Aprovisionaments	(1.625,88)
a) Consum de béns destinats a les activitats	(1.497,40)
d) Deteriorament de béns destinats a les activitats, primeres matèries i altres aprov.	(128,48)
6. Altres ingressos d'explotació	65,15
c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	65,15
7. Despeses de personal	(35.128,83)
a) Sous, salaris i assimilats	(27.274,30)
b) Càrregues socials	(7.854,53)
8. Altres despeses d'explotació	(51.113,90)
a) Serveis exteriors	(50.776,55)
b) Tributs	(28,90)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions de les activitats	(308,45)
9. Amortització de l'immobilitzat	(9.320,66)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	8.718,19
13. Altres resultats	33,13
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(395,28)
14. Ingressos financers	860,79
b) De valors negociables i altres instruments financers	860,79
b2) De tercers	860,79
15. Despeses financeres	(299,91)
a) Per deutes amb entitats del grup i associades	(99,67)
b) Per deutes amb tercers	(200,24)
16. Variació de valor raonable en instruments financers	(73,01)
a) Cartera de negociació i altres	(73,01)
17. Diferències de canvi	3,00
18. Deteriorament i resultat per alineacions d'instruments financers	5.713,92
b) Resultats per alienacions i altres	5.713,92
II) RESULTAT FINANCER	6.204,79
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	5.809,51
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	5.809,51

Imports en milers d'euros.

Fundació per a la Universitat Oberta de Catalunya**13.4.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	5.809,51
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
II. Per cobertures de fluxos d'efectiu	(111,61)
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	41.752,85
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	41.641,24
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
VIII. Per cobertures en fluxos d'efectiu	50,43
IX. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(42.184,80)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(42.134,37)
Total ingressos i despeses reconeguts	5.316,38

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons	Reserves	Excedents exercicis anterior	Romanent	Excedent de l'exercici	Ajustaments per canvis de valor	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	189,04	5.054,14	(2.695,90)	668,90	33,08	(132,51)	41.590,55	44.707,30
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	189,04	5.054,14	(2.695,90)	668,90	33,08	(132,51)	41.590,55	44.707,30
I. Total ingressos i des- peses reconegudes	0,00	0,00	0,00	0,00	5.809,51	(61,18)	(431,95)	5.316,38
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00	33,08	(33,08)	0,00	(468,28)	(468,28)
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	189,04	5.054,14	(2.695,90)	701,98	5.809,51	(193,69)	40.690,32	49.555,40

Imports en milers d'euros.

Fundació per a la Universitat Oberta de Catalunya**13.4.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	5.809,51
2. Ajustaments del resultat	(5.225,72)
a) Amortització de l'immobilitzat	9.320,66
b) Correccions valoratives per deteriorament	485,30
c) Variació de provisions	(48,36)
d) Imputació de subvencions	(8.772,06)
g) Ingressos financers	(864,02)
h) Despeses financeres	369,67
i) Diferències de canvi	(2,99)
k) Altres ingressos i despeses	(5.713,92)
3. Canvis del capital corrent	(9.596,35)
a) Existències	(275,00)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(4.146,38)
c) Altres actius corrents	(0,56)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(3.663,66)
e) Altres passius corrents	(1.510,75)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	86,00
a) Pagament d'interessos	(228,03)
c) Cobrament d'interessos	314,03
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(8.926,56)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(17.044,98)
b) Immobilitzat intangible	(6.816,18)
c) Immobilitzat material	(2.513,66)
f) Altres actius financers	(7.715,14)
7. Cobraments per desinversions	13.994,10
a) Entitats del grup i associades	6.923,84
f) Altres actius financers	7.070,26
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(3.050,88)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	8.573,06
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	8.573,06
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(1.009,67)
a) Emissió	130,00
3. Altres deutes	130,00
b) Devolució i amortització de	(1.139,67)
2. Deutes amb entitats dels grup i associades	(666,67)
3. Altres deutes	(473,00)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	7.563,39

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	7.549,76
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	3.135,71

Imports en milers d'euros.

Fundació per a la Universitat Oberta de Catalunya

13.4.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	55.037,03	0,00	55.037,03	55.281,19	(244,16)
Article 31	Prestació de serveis	53.200,67	0,00	53.200,67	55.138,49	(1.937,82)
Article 39	Altres ingressos	1.836,36	0,00	1.836,36	142,70	1.693,66
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	31.273,26	0,00	31.273,26	33.045,08	(1.771,82)
Article 40	Del sector públic estatal	1.418,95	0,00	1.418,95	2.346,69	(927,74)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	29.379,29	0,00	29.379,29	29.933,74	(554,45)
Article 43	D'entitats autònomes de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	98,93	(98,93)
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i universitats públiques	0,00	0,00	0,00	351,48	(351,48)
Article 46	D'ens i corporacions locals	225,26	0,00	225,26	178,00	47,26
Article 47	D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	79,63	(79,63)
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	0,00	0,00	29,04	(29,04)
Article 49	De l'exterior	249,76	0,00	249,76	27,57	222,19
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	547,17	0,00	547,17	6.450,31	(5.903,14)
Article 52	Interessos de dipòsits	547,17	0,00	547,17	736,39	(189,22)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	5.713,92	(5.713,92)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8.005,63	0,00	8.005,63	8.859,18	(853,55)
Article 70	Del sector públic estatal	0,00	0,00	0,00	261,86	(261,86)
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	8.005,63	0,00	8.005,63	8.505,44	(499,81)
Article 74	D'empreses/ens de la Generalitat i universitats públiques	0,00	0,00	0,00	35,47	(35,47)
Article 76	D'ens i corporacions locals	0,00	0,00	0,00	30,00	(30,00)
Article 77	D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	26,41	(26,41)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.042,88	0,00	1.042,88	1.217,38	(174,50)
Article 82	Devolució de dipòsits i fiances	0,00	0,00	0,00	17,38	(17,38)
Article 89	Altres variacions d'actius financers	1.042,88	0,00	1.042,88	1.200,00	(157,12)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	130,00	(130,00)
Article 95	Altres variacions de passius financers	0,00	0,00	0,00	130,00	(130,00)
TOTAL INGRESSOS		95.905,97	0,00	95.905,97	104.983,14	(9.077,17)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	33.633,38	0,00	33.633,38	34.284,64	(651,26)
Article 13	Personal laboral	25.253,07	0,00	25.253,07	27.274,30	(2.021,23)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	8.380,31	0,00	8.380,31	7.010,34	1.369,97
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	52.021,49	0,00	52.021,49	53.182,91	(1.161,42)
Article 20	Lloguers i cànon	2.161,58	0,00	2.161,58	2.537,17	(375,59)
Article 21	Conservació i reparació	3.716,54	0,00	3.716,54	1.941,30	1.775,24
Article 22	Material, subministraments i altres	42.464,87	0,00	42.464,87	45.860,88	(3.396,01)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	0,00	0,00	0,00	268,16	(268,16)
Article 24	Despeses de publicacions	3.678,50	0,00	3.678,50	2.575,40	1.103,10
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	505,87	0,00	505,87	521,06	(15,19)
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	356,82	0,00	356,82	340,22	16,60
Article 34	Altres despeses financeres	149,05	0,00	149,05	180,84	(31,79)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	424,90	(424,90)
Article 47	A empreses privades	0,00	0,00	0,00	1,03	(1,03)
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	0,00	0,00	423,87	(423,87)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	8.605,56	0,00	8.605,56	9.473,33	(867,77)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	410,50	0,00	410,50	881,31	(470,81)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	0,00	0,00	0,00	159,54	(159,54)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	450,24	0,00	450,24	469,71	(19,47)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	740,30	0,00	740,30	716,27	24,03
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	327,91	0,00	327,91	284,19	43,72
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	6.676,61	0,00	6.676,61	6.962,31	(285,70)
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	364,49	(364,49)
Article 84	Constitució de dipòsits i fiances	0,00	0,00	0,00	364,49	(364,49)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.139,67	0,00	1.139,67	1.012,48	127,19
Article 91	Amortització de préstecs en euros	1.139,67	0,00	1.139,67	1.012,48	127,19
TOTAL DESPESES		95.905,97	0,00	95.905,97	99.263,81	(3.357,84)

Imports en milers d'euros.

13.5. FUNDACIÓ PRIVADA CATALANA PER A L'ENSENYAMENT DE L'IDIOMA ANGLÈS I L'EDUCACIÓ EN ANGLÈS

13.5.1. Balanç de situació a 31.12.2009

ACTIU

A) Actiu no corrent	31.446,61
I. Immobilitzat intangible	1,47
5. Aplicacions informàtiques	1,47
II. Immobilitzat material	19,09
VI. Inversions financeres a llarg termini	31.426,05
3. Valors representatius de deute	31.426,05
B) Actiu corrent	98,55
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	14,81
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	14,81
V. Inversions financeres a curt termini	1,53
5. Altres actius financers	1,53
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	82,21
1. Tresoreria	82,21
TOTAL ACTIU	31.545,16

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	31.010,52
A-1) Fons propis	31.010,52
I. Fons dotacionals o fons socials	29.905,38
1. Fons dotacionals o fons socials	29.905,38
III. Reserves	4.407,78
IV. Excedents d'exercicis anteriors	(2.560,38)
1. Romanent	683,01
2. Excedents negatius d'exercicis anteriors	(3.243,39)
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	(742,26)
C) Passiu corrent	354,64
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	354,64
1. Proveïdors	54,65
3. Creditors varis	297,66
6. Altres deutes amb les administracions públiques	2,33
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	31.365,16

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Catalana per a l'Ensenyament de l'Idioma Anglès i l'Educació en Anglès

13.5.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009

1. Ingressos per les activitats	71,32
e) Subvencions oficials a les activitats	71,32
5. Aprovisionaments	(207,09)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(207,09)
7. Despeses de personal	(161,82)
a) Sous, salaris i assimilats	(157,38)
b) Càrregues socials	(4,44)
8. Altres despeses d'explotació	(438,76)
a) Serveis exteriors	(438,76)
9. Amortització de l'immobilitzat	(2,70)
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(739,05)
14. Ingressos financers	0,35
15. Despeses financeres	(0,99)
16. Variació de valor raonable en instruments financers	917,88
17. Diferències de canvi	(920,45)
II) RESULTAT FINANCER	(3,21)
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(742,26)
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	(742,26)

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Catalana per a l'Ensenyament de l'Idioma Anglès i l'Educació en Anglès

13.5.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	71,32	0,00	71,32	64,19	7,13
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	71,32	0,00	71,32	64,19	7,13
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.600,00	0,00	1.600,00	1.161,68	438,32
Article 52	Interessos de dipòsit	1.600,00	0,00	1.600,00	1.161,68	438,32
TOTAL INGRESSOS		1.671,32	0,00	1.671,32	1.225,87	445,45
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modifica- cions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	156,85	0,00	156,85	169,39	(12,54)
Article 13	Personal laboral	144,14	0,00	144,14	157,38	(13,24)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	12,71	0,00	12,71	12,01	0,70
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	303,51	0,00	303,51	296,30	7,21
Article 20	Lloguers i cànons	12,93	0,00	12,93	11,53	1,40
Article 21	Conservació i reparació	0,87	0,00	0,87	0,74	0,13
Article 22	Material, subministraments i altres	286,61	0,00	286,61	283,16	3,45
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	3,10	0,00	3,10	0,87	2,23
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	263,45	0,00	263,45	153,01	110,44
Article 34	Altres despeses financeres	263,45	0,00	263,45	153,01	110,44
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	493,41	0,00	493,41	196,54	296,87
Article 45	A comunitats autònomes	30,00	0,00	30,00	1,20	28,80
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	463,41	0,00	463,41	195,34	268,07
Capítol 6	INVERSIONS REALS	2,81	0,00	2,81	0,00	2,81
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	2,81	0,00	2,81	0,00	2,81
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	451,29	0,00	451,29	1.157,28	(705,99)
Article 88	Altres aportacions a compte de capital i assimilats	451,29	0,00	451,29	1.157,28	(705,99)
TOTAL DESPESES		1.671,32	0,00	1.671,32	1.972,52	(301,20)

Imports en milers d'euros.

13.6. FUNDACIÓ PRIVADA CENTRE DE RECERCA EN EPIDEMIOLOGIA AMBIENTAL**13.6.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	266,91
I. Immobilitzat intangible	44,61
5. Aplicacions informàtiques	44,61
II. Immobilitzat material	214,20
VI. Inversions financeres a llarg termini	8,10
5. Altres actius financers	8,10
B) Actiu corrent	4.885,29
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	753,02
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	16,54
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	736,48
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	4.132,27
1. Tresoreria	4.132,27
TOTAL ACTIU	5.152,20

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	3.734,88
A-1) Fons propis	328,18
I. Fons dotacionals o fons socials	32,00
1. Fons dotacionals o fons socials	32,00
IV. Excedents d'exercicis anteriors	293,58
1. Romanent	293,58
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	2,60
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.406,70
1. Subvencions oficials de capital	258,81
3. Altres subvencions, donacions i llegats	3.147,89
C) Passiu corrent	1.417,32
III. Deutes a curt termini	864,33
3. Altres passius financers	864,33
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	552,99
1. Proveïdors	21,34
3. Creditors varis	330,33
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	82,02
6. Altres deutes amb les administracions públiques	119,30
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	5.152,20

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Centre de Recerca en Epidemiologia Ambiental**13.6.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	3.273,71
a) Vendes	64,29
g) Altres subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat de l'exercici	3.209,42
5. Aprovisionaments	(89,84)
a) Consum de béns destinats a les activitats	(86,46)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(3,38)
7. Despeses de personal	(1.856,82)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.440,74)
b) Càrregues socials	(387,17)
c) Provisions	(28,91)
8. Altres despeses d'explotació	(1.327,05)
a) Serveis exteriors	(1.326,85)
b) Tributs	(0,20)
9. Amortització de l'immobilitzat	(33,58)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	33,58
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	0,00
14. Ingressos financers	20,83
b) De valors negociables i altres instruments financers	20,83
17. Diferències de canvi	(18,23)
II) RESULTAT FINANCER	2,60
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	2,60
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	2,60

Imports en milers d'euros.

13.6.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	Fons	Excedents exercicis anterior	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	32,00	42,22	251,37	199,39	524,98
I. Ajustaments per canvis de criteri de l'any 2008	0,00	0,00	0,00	3.018,78	3.018,78
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	32,00	42,22	251,37	3.218,17	3.543,76
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	2,59	188,53	191,12
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	251,37	(251,37)	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	32,00	293,59	2,59	3.406,70	3.734,88

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Centre de Recerca en Epidemiologia Ambiental

13.6.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	0,00	0,00	0,00	64,29	(64,29)
Article 31	Prestació de serveis	0,00	0,00	0,00	64,29	(64,29)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.033,93	0,00	3.033,93	3.271,14	(237,21)
Article 40	Del sector públic estatal	65,76	0,00	65,76	569,59	(503,83)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	1.665,60	0,00	1.665,60	1.607,00	58,60
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	0,00	0,00	0,00	57,54	(57,54)
Article 49	De l'exterior	1.302,57	0,00	1.302,57	1.037,01	265,56
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	36,00	0,00	36,00	20,83	15,17
Article 52	Interessos de dipòsits	36,00	0,00	36,00	20,83	15,17
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	59,84	0,00	59,84	93,00	(33,16)
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	59,84	0,00	59,84	93,00	(33,16)
TOTAL INGRESSOS		3.129,77	0,00	3.129,77	3.449,26	(319,49)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.406,79	0,00	1.406,79	1.827,91	(421,12)
Article 13	Personal laboral	1.092,06	0,00	1.092,06	1.440,74	(348,68)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	302,73	0,00	302,73	387,17	(84,44)
Article 17	Pensions i altres prestacions socials	12,00	0,00	12,00	0,00	12,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.628,24	0,00	1.628,24	1.445,81	182,43
Article 20	Lloguers i cànons	257,00	0,00	257,00	210,16	46,84
Article 21	Conservació i reparació	10,62	0,00	10,62	1,17	9,45
Article 22	Material, subministraments i altres	1.073,25	0,00	1.073,25	1.017,92	55,33
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	287,37	0,00	287,37	213,18	74,19
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	0,00	0,00	0,00	3,38	(3,38)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,50	0,00	0,50	18,23	(17,73)
Article 32	Despeses financeres i deute públic en divises	0,00	0,00	0,00	18,23	(18,23)
Article 34	Altres despeses financeres	0,50	0,00	0,50	0,00	0,50
Capítol 6	INVERSIONS REALS	94,24	0,00	94,24	93,00	1,24
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	94,24	0,00	94,24	93,00	1,24
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	8,10	(8,10)
Article 84	Constitució de dipòsits i fiances	0,00	0,00	0,00	8,10	(8,10)
TOTAL DESPESES		3.129,77	0,00	3.129,77	3.393,05	(263,28)

Imports en milers d'euros.

Nota: La Liquidació pressupostària presentada per la Fundació Privada Centre de Recerca en Epidemiologia Ambiental mostra tres columnes (Import aplicació, Desviacions i Totals). S'ha considerat que la columna d'Import aplicació es correspon amb el Pressupost definitiu i la columna de Totals es correspon amb els Drets liquidats o Obligacions reconegudes.

13.7. FUNDACIÓ PRIVADA CENTRE DE RECERCA EN SALUT INTERNACIONAL DE BARCELONA

13.7.1. Balanç de situació a 31.12.2009

ACTIU

A) Actiu no corrent	622,15
I. Immobilitzat intangible	0,75
5. Aplicacions informàtiques	0,75
II. Immobilitzat material	191,64
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	23,85
4. Maquinària	103,06
6. Mobiliari	38,28
7. Equips per a processaments d'informació	26,45
V. Inversions financeres a llarg termini	429,76
2. Crèdits a tercers	429,15
5. Altres actius financers	0,61
B) Actiu corrent	7.081,58
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	3.057,11
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	2.429,19
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades	574,33
5. Personal	1,50
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	52,09
V. Inversions financeres a curt termini	2.491,43
2. Crèdits a entitats	2.491,43
VI. Periodificacions a curt termini	2,61
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.530,43
1. Tresoreria	1.530,43
TOTAL ACTIU	7.703,73

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	5.716,22
A-1) Fons propis	377,06
I. Fons dotacionals o fons socials	70,00
1. Fons dotacionals o fons socials	70,00
IV. Excedents d'exercicis anteriors	394,52
1. Romanent	412,64
2. Excedents negatius d'exercicis anteriors	(18,12)
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	(87,46)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	5.339,16
3. Altres subvencions, donacions i llegats	5.339,16
C) Passiu corrent	1.987,51
III. Deutes a curt termini	10,97
1. Deutes amb entitats de crèdit	10,19
3. Altres passius financers	0,78
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	1.959,37
1. Proveïdors	717,35
3. Creditors varis	1.085,54
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	53,07
6. Altres deutes amb les administracions públiques	103,41
VI. Periodificacions a curt termini	17,17
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	7.703,73

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Centre de Recerca en Salut Internacional de Barcelona**13.7.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	2.682,47
b) Vendes i prestacions de serveis	381,02
e) Subvencions oficials a les activitats	1.100,00
g) Altres subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat de l'exercici	1.201,45
5. Aprovisionaments	(191,21)
a) Consum de béns destinats a les activitats	(155,44)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(35,77)
7. Despeses de personal	(1.449,43)
8. Altres despeses d'explotació	(1.051,50)
a) Serveis exteriors	(1.048,96)
b) Tributs	(2,54)
9. Amortització de l'immobilitzat	(44,87)
13. Altres resultats	(0,91)
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(55,45)
14. Ingressos financers	3,26
17. Diferències de canvi	(35,27)
II) RESULTAT FINANCER	(32,01)
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(87,46)
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	(87,46)

Imports en milers d'euros.

13.7.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	Fons	Excedents exercicis anterior	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	70,00	412,64	(18,12)		4.253,30
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	70,00	412,64	(18,12)	3.788,78	4.253,30
Aplicació del resultat del 2008	0,00	(18,12)	18,12	0,00	0,00
Excedent de l'exercici	0,00	0,00	(87,46)	0,00	(87,46)
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	1.550,38	1.550,38
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	70,00	394,52	(87,46)	3.788,78	4.165,84

Imports en milers d'euros.

13.8. FUNDACIÓ PRIVADA CENTRE DE REGULACIÓ GENÒMICA**13.8.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	24.261,73
I. Immobilitzat intangible	235,59
5. Aplicacions informàtiques	235,59
II. Immobilitzat material	11.727,20
2. Instal·lacions tècniques	495,46
4. Maquinària	9.945,05
5. Altres instal·lacions i utilatge	4,00
6. Mobiliari	252,69
7. Equips per a processaments d'informació	1.030,00
VI. Inversions financeres a llarg termini	12.298,94
2. Crèdits a tercers	12.298,94
B) Actiu corrent	46.269,07
II. Existències	251,50
1. Béns destinats a les activitats	193,40
2. Primeres matèries i altres aprovisionaments	58,10
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	15.790,47
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	14.224,55
5. Personal	0,97
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	1.564,95
IV. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini	282,12
3. Valors representatius del deute	282,12
V. Inversions financeres a curt termini	10.000,00
5. Altres actius financers	10.000,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	19.944,98
1. Tresoreria	19.944,98
TOTAL ACTIU	70.530,80
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	47.370,13
A-1) Fons propis	9.002,07
I. Fons dotacionals o fons socials	90,75
1. Fons dotacionals o fons socials	90,75
IV. Excedents d'exercicis anteriors	6.693,00
1. Romanent	6.693,00
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	2.218,32
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	38.368,06
1. Subvencions oficials de capital	17.955,87
2. Donacions i llegats de capital	380,36
3. Altres subvencions, donacions i llegats	20.031,83
B) Passiu no corrent	12.633,22
II. Deutes a llarg termini	12.633,22
1. Deutes amb entitats de crèdit	12.619,66
2. Creditors per arrendament financer	13,56
C) Passiu corrent	10.527,45
III. Deutes a curt termini	2.578,48
1. Deutes amb entitats de crèdit	1.029,99
2. Creditors per arrendament financer	8,03
3. Altres passius financers	1.540,46
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	7.948,97
1. Proveïdors	2.178,96
3. Creditors variis	1.994,24
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	23,18
6. Altres deutes amb les administracions públiques	784,28
7. Acomptes d'usuaris	2.968,31
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	70.530,80

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Centre de Regulació Genòmica**13.8.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	25.539,25
b) Prestacions de serveis	1.961,30
e) Subvencions oficials a les activitats	22.195,86
f) Donacions i altres ingressos per a activitats	160,43
g) Altres subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat de l'exercici	1.221,66
5. Aprovisionaments	(4.508,97)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(4.508,97)
7. Despeses de personal	(12.013,77)
a) Sous, salaris i assimilats	(9.555,70)
b) Càrregues socials	(2.458,07)
8. Altres despeses d'explotació	(7.010,04)
a) Serveis exteriors	(6.996,01)
b) Tributs	(14,03)
9. Amortització de l'immobilitzat	(3.709,15)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	3.589,18
12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(41,24)
b) Resultats per alienacions i altres	(41,24)
13. Altres resultats	191,77
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	2.037,03
14. Ingressos financers	494,92
b) De valors negociables i altres instruments financers	494,92
b2) De tercers	494,92
15. Despeses financeres	(291,74)
a) Per deutes amb entitats del grup i associades	(291,74)
17. Diferències de canvi	(21,89)
II) RESULTAT FINANCER	181,29
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	2.218,32
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	2.218,32

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Centre de Regulació Genòmica**13.8.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	2.218,32
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	32.310,13
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	32.310,13
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
IX. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(27.911,13)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(27.911,13)
Total ingressos i despeses reconeguts	6.617,32

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons	Excedents exercicis anteriors	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	90,75	2.282,79	1.121,10	11.180,61	14.675,25
II. Ajustaments per errors 2008	0,00	3.289,11	0,00	22.788,45	26.077,56
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	90,75	5.571,90	1.121,10	33.969,06	40.752,81
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	2.218,32	4.399,00	6.617,32
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	1.121,10	(1.121,10)	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	90,75	6.693,00	2.218,32	38.368,06	47.370,13

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Centre de Regulació Genòmica**13.8.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	2.218,32
2. Ajustaments del resultat	3.133,36
a) Amortització de l'immobilitzat	3.709,15
d) Imputació de subvencions	(435,74)
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	41,24
g) Ingressos financers	(494,92)
h) Despeses financeres	291,74
i) Diferències de canvi	21,89
3. Canvis del capital corrent	725,87
a) Existències	(25,30)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	946,85
c) Altres actius corrents	(84,70)
d) Creditors i altres comptes a pagar	(7,82)
e) Altres passius corrents	(103,16)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(21,84)
a) Pagament d'interessos	(234,28)
c) Cobrament d'interessos	212,44
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	6.055,71

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(4.571,62)
c) Immobilitzat material	(4.571,62)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(4.571,62)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	1.016,68
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.016,68
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(832,11)
b) Devolució i amortització de	(832,11)
2. Deutes amb entitats dels grup i associades	(832,11)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	184,57

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** 1.668,66

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	28.276,32
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	29.944,98

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Centre de Regulació Genòmica

13.8.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	659,43	0,00	659,43	1.556,36	(896,93)
Article 31	Prestació de serveis	0,00	0,00	0,00	1.093,65	(1.093,65)
Article 39	Altres ingressos	659,43	0,00	659,43	462,71	196,72
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	29.016,01	0,00	29.016,01	27.531,18	1.484,83
Article 40	Del sector públic estatal	9.985,00	0,00	9.985,00	8.253,01	1.731,99
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	12.591,01	0,00	12.591,01	12.591,01	0,00
Article 43	D'entitats autònomes de la Generalitat	280,00	0,00	280,00	401,68	(121,68)
Article 46	D'ens i corporacions locals	560,00	0,00	560,00	62,80	497,20
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	840,00	0,00	840,00	1.925,51	(1.085,51)
Article 49	De l'exterior	4.760,00	0,00	4.760,00	4.297,17	462,83
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	494,50	(494,50)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	494,50	(494,50)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	2.981,50	(659,43)	2.322,07	2.282,47	39,60
Article 70	Del sector públic estatal	620,00	0,00	620,00	559,08	60,92
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	2.181,50	(659,43)	1.522,07	1.572,91	(50,84)
Article 78	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	120,00	0,00	120,00	130,86	(10,86)
Article 79	De l'exterior	60,00	0,00	60,00	19,62	40,38
TOTAL INGRESSOS		32.656,94	(659,43)	31.997,51	31.864,51	133,00
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	14.993,98	0,00	14.993,98	12.013,77	2.980,21
Article 13	Personal laboral	11.747,62	0,00	11.747,62	9.555,70	2.191,92
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	3.246,36	0,00	3.246,36	2.458,07	788,29
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	14.016,30	0,00	14.016,30	11.513,78	2.502,52
Article 20	Lloguers i cànon	1.945,48	0,00	1.945,48	1.975,31	(29,83)
Article 21	Conservació i reparació	797,70	0,00	797,70	757,28	40,42
Article 22	Material, subministraments i altres	11.132,09	0,00	11.132,09	8.327,95	2.804,14
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	117,32	0,00	117,32	407,19	(289,87)
Article 24	Despeses de publicacions	23,71	0,00	23,71	46,05	(22,34)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	665,16	0,00	665,16	367,30	297,86
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	659,43	0,00	659,43	270,94	388,49
Article 34	Altres despeses financeres	5,73	0,00	5,73	96,36	(90,63)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	2.119,43	(659,43)	1.460,00	4.011,30	(2.551,30)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	1.389,43	(659,43)	730,00	2.957,96	(2.227,96)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	73,00	0,00	73,00	41,23	31,77
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	292,00	0,00	292,00	612,28	(320,28)
Article 66	Inversions en béns destinats a l'ús general	73,00	0,00	73,00	178,55	(105,55)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	73,00	0,00	73,00	0,30	72,70
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	219,00	0,00	219,00	220,98	(1,98)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	862,07	0,00	862,07	912,91	(50,84)
Article 91	Amortització de préstecs en euros	862,07	0,00	862,07	912,91	(50,84)
TOTAL DESPESES		32.656,94	(659,43)	31.997,51	28.819,06	3.178,45

Imports en milers d'euros.

13.9. FUNDACIÓ PRIVADA CENTRE TIC I SALUT**13.9.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	152,53
I. Immobilitzat intangible	9,89
5. Aplicacions informàtiques	9,89
II. Immobilitzat material	139,43
1. Terrenys i construccions	39,62
2. Instal·lacions tècniques	6,88
4. Maquinària	20,58
5. Altres instal·lacions i utilitatge	18,56
6. Mobiliari	24,40
7. Equips per a processaments d'informació	8,22
9. Altre immobilitzat	21,17
VI. Inversions financeres a llarg termini	3,21
5. Altres actius financers	3,21
B) Actiu corrent	1.438,83
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	1.407,82
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	168,00
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	1.239,82
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	31,01
1. Tresoreria	31,01
TOTAL ACTIU	1.591,36

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	741,09
A-1) Fons propis	472,68
I. Fons dotacionals o fons socials	32,00
1. Fons dotacionals o fons socials	32,00
IV. Excedents d'exercicis anteriors	478,83
1. Romanent	498,38
2. Excedents negatius d'exercicis anteriors	(19,55)
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	(38,15)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	268,41
3. Altres subvencions, donacions i llegats	268,41
B) Passiu no corrent	4,39
II. Deutes a llarg termini	4,39
3. Altres passius financers	4,39
C) Passiu corrent	845,88
III. Deutes a curt termini	51,06
1. Deutes amb entitats de crèdit	36,47
3. Altres passius financers	14,59
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	794,82
3. Creditors variis	694,92
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	35,57
6. Altres deutes amb les administracions públiques	64,33
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	1.591,36

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Centre Tic i Salut**13.9.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	1.938,50
b) Prestacions de serveis	162,80
g) Altres subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat de l'exercici	1.775,70
5. Aprovisionaments	(931,91)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(931,91)
6. Altres ingressos d'explotació	0,07
c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0,07
7. Despeses de personal	(744,99)
a) Sous, salaris i assimilats	(606,90)
b) Càrregues socials	(138,09)
8. Altres despeses d'explotació	(282,22)
a) Serveis exteriors	(282,22)
9. Amortització de l'immobilitzat	(15,87)
13. Altres resultats	(0,15)
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(36,57)
14. Ingressos financers	0,21
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,21
b2) De tercers	0,21
15. Despeses financeres	(1,79)
a) Per deutes amb entitats del grup i associades	(0,97)
b) Per deutes amb tercers	(0,82)
II) RESULTAT FINANCER	(1,58)
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(38,15)
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	(38,15)

Imports en milers d'euros.

13.9.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	Fons	Excedents exercicis anterior	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	32,00	498,38	(19,55)	446,44	957,27
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	32,00	498,38	(19,55)	446,44	957,27
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	(38,15)	(356,08)	(394,23)
II. Operacions amb socis o propietaris					
Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials	0,00	0,00	0,00	178,05	178,05
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	(19,55)	19,55	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	32,00	478,83	(38,15)	268,41	741,09

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Centre Tic i Salut**13.9.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.323,59	0,00	1.323,59	1.938,78	(615,19)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	1.181,25	0,00	1.181,25	1.691,29	(510,04)
Article 42	Del SCS, ICS i ICASS	142,34	0,00	142,34	247,49	(105,15)
TOTAL INGRESSOS		1.323,59	0,00	1.323,59	1.938,78	(615,19)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	692,39	(47,37)	645,02	744,99	(99,97)
Article 13	Personal laboral	560,54	(72,70)	487,84	606,90	(119,06)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	131,85	25,33	157,18	138,09	19,09
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	556,20	100,70	656,90	1.214,28	(557,38)
Article 20	Lloguers i cànon	0,00	21,21	21,21	19,74	1,47
Article 22	Material, subministraments i altres	199,20	(61,53)	137,67	217,61	(79,94)
Article 24	Despeses de publicacions	21,00	16,71	37,71	45,02	(7,31)
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	336,00	124,31	460,31	931,91	(471,60)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	1,67	1,67	1,79	(0,12)
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	1,67	1,67	1,79	(0,12)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	75,00	(55,00)	20,00	12,19	7,81
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	75,00	(55,00)	20,00	12,19	7,81
TOTAL DESPESES		1.323,59	0,00	1.323,59	1.973,25	(649,66)

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de modificacions recull tant les modificacions pressupostàries presentades en la Liquidació pressupostària com les diferències entre el pressupost inicial presentat per la Fundació Privada Centre Tic i Salut i el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2009.

13.10. FUNDACIÓ PRIVADA DE L'HOSPITAL DE VILADECANS PER A LA RECERCA I LA DOCÈNCIA

13.10.1. Balanç de situació a 31.12.2009

ACTIU

A) Actiu no corrent	5,95
II. Immobilitzat material	5,95
6. Mobiliari	5,95
B) Actiu corrent	263,63
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	7,75
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	6,69
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	1,06
V. Inversions financeres a curt termini	150,65
5. Altres actius financers	150,65
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	105,23
1. Tresoreria	105,23
TOTAL ACTIU	269,58

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	262,80
A-1) Fons propis	119,15
I. Fons dotacionals o fons socials	30,65
1. Fons dotacionals o fons socials	30,65
IV. Excedents d'exercicis anteriors	65,75
1. Romanent	65,75
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	22,75
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	143,65
3. Altres subvencions, donacions i llegats	143,65
C) Passiu corrent	6,78
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	6,78
1. Proveïdors	3,06
6. Passius per impost corrent i altres deutes amb les administracions públiques	3,72
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	269,58

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada de l'Hospital de Viladecans per a la Recerca i la Docència**13.10.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	96,05
d) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	93,32
f) Donacions i altres ingressos per a activitats	2,73
5. Aprovisionaments	(6,32)
a) Consums i deteriorament d'existències	(6,32)
8. Altres despeses d'explotació	(68,55)
a) Serveis exteriors	(62,49)
b) Tributs	(0,06)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions de les activitats	(6,00)
9. Amortització de l'immobilitzat	(0,40)
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	20,78
14. Ingressos financers	1,97
II) RESULTAT FINANCER	1,97
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	22,75
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	22,75

Imports en milers d'euros.

13.10.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	Fons	Excedents exercicis anteriors	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	30,65	58,04	7,71	0,00	96,40
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	30,65	58,04	7,71	0,00	96,40
Excedent de l'exercici	0,00	0,00	22,75	0,00	22,75
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	7,71	(7,71)	143,64	143,64
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	30,65	65,75	22,75	143,64	262,79

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada de l'Hospital de Viladecans per a la Recerca i la Docència**13.10.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	100,00	2,00	102,00	138,67	(36,67)
Article 31	Prestació de serveis	60,00	37,50	97,50	117,36	(19,86)
Article 39	Altres ingressos	40,00	(35,50)	4,50	21,31	(16,81)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	5,00	(2,00)	3,00	1,97	1,03
Article 52	Interessos de dipòsits	5,00	(2,00)	3,00	1,97	1,03
TOTAL INGRESSOS		105,00	0,00	105,00	140,64	(35,64)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	93,00	5,40	98,40	68,62	29,78
Article 21	Conservació i reparació	0,50	0,50	1,00	0,67	0,33
Article 22	Material, subministraments i altres	40,00	5,90	45,90	19,47	26,43
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	8,00	0,00	8,00	6,75	1,25
Article 24	Despeses de publicacions	1,00	(1,00)	0,00	0,00	0,00
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	43,50	0,00	43,50	41,73	1,77
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	0,25	0,25	0,25	0,00
Article 34	Altres despeses financeres	0,00	0,25	0,25	0,25	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	12,00	(12,00)	0,00	0,00	0,00
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	12,00	(12,00)	0,00	0,00	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	0,00	6,35	6,35	6,35	0,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	6,35	6,35	6,35	0,00
TOTAL DESPESES		105,00	0,00	105,00	75,22	29,78

Imports en milers d'euros.

13.11. FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT DE MEDICINA PREDICTIVA I PERSONALITZADA DEL CÀNCER

13.11.1. Balanç de situació a 31.12.2009

ACTIU

A) Actiu no corrent	8.122,86
I. Immobilitzat intangible	6.249,97
3. Patents, llicències, marques i similars	9,01
5. Aplicacions informàtiques	105,07
6. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	6.135,89
II. Immobilitzat material	1.872,89
2. Instal·lacions tècniques	1.872,89
B) Actiu corrent	8.509,85
II. Existències	0,73
6. Acomptes	0,73
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	6.928,38
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	171,20
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	6.757,18
V. Inversions financeres a curt termini	16,00
5. Altres actius financers	16,00
VI. Periodificacions a curt termini	25,09
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.539,65
1. Tresoreria	1.539,65
TOTAL ACTIU	16.632,71

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	12.236,13
A-1) Fons propis	141,04
I. Fons dotacionals o fons socials	37,00
1. Fons dotacionals o fons socials	37,00
IV. Excedents d'exercicis anteriors	89,89
1. Romanent	89,89
VI. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	14,15
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	12.095,09
B) Passiu no corrent	2.850,96
II. Deutes a llarg termini	2.850,96
1. Deutes amb entitats de crèdit	2.850,96
C) Passiu corrent	1.545,62
III. Deutes a curt termini	227,47
1. Deutes amb entitats de crèdit	175,67
3. Altres passius financers	51,80
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	1.268,32
1. Proveïdors	784,50
3. Creditors varis	280,70
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	71,09
6. Altres deutes amb les administracions públiques	132,03
VI. Periodificacions a curt termini	49,83
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	16.632,71

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut de Medicina Predictiva i Personalitzada del Càncer**13.11.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	196,61
b) Prestacions de serveis	196,61
5. Aprovisionaments	(541,63)
a) Consum de béns destinats a les activitats	(98,06)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(141,72)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(301,85)
6. Altres ingressos d'explotació	3.018,53
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	2,31
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	3.016,22
7. Despeses de personal	(1.609,15)
a) Sous, salaris i assimilats	(1.265,05)
b) Càrregues socials	(344,10)
8. Altres despeses d'explotació	(1.006,15)
a) Serveis exteriors	(1.002,80)
b) Tributs	(3,35)
9. Amortització de l'immobilitzat	(430,99)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	430,99
13. Altres resultats	2,94
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	61,15
14. Ingressos financers	14,67
b) De valors negociables i altres instruments financers	14,67
b2) De tercers	14,67
15. Despeses financeres	(61,37)
a) Per deutes amb entitats del grup i associades	(61,37)
17. Diferències de canvi	(0,30)
II) RESULTAT FINANCER	(47,00)
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	14,15
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	14,15

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut de Medicina Predictiva i Personalitzada del Càncer**13.11.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	14,15
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
I. Per valoració d'instruments financers	0,00
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	5.677,48
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	5.677,48
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
IX. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(3.447,21)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(3.447,21)
Total ingressos i despeses reconeguts	2.244,42

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons	Excedents exercicis anterior	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	37,00	20,79	69,10	9.864,82	9.991,71
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	37,00	20,79	69,10	9.864,82	9.991,71
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	2.244,42	0,00	2.244,42
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	69,10	(2.299,37)	2.230,27	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	37,00	89,89	14,15	12.095,09	12.236,13

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut de Medicina Predictiva i Personalitzada del Càncer**13.11.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	14,15
2. Ajustaments del resultat	(2.969,22)
a) Amortització de l'immobilitzat	430,99
d) Imputació de subvencions	(3.447,21)
g) Ingressos financers	(14,67)
h) Despeses financeres	61,37
i) Diferències de canvi	0,30
3. Canvis del capital corrent	1.244,27
a) Existències	(0,74)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	657,21
c) Altres actius corrents	(25,09)
d) Creditors i altres comptes a pagar	563,06
e) Altres passius corrents	49,83
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(18,78)
a) Pagament d'interessos	(61,53)
c) Cobrament d'interessos	42,05
d) Cobrament (pagament) per impost sobre beneficis	0,70
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(1.729,58)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(2.470,80)
b) Immobilitzat intangible	(554,51)
c) Immobilitzat material	(1.914,89)
f) Altres actius financers	(1,40)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(2.470,80)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	4.049,14
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.049,14
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(160,48)
a) Emissió	122,52
1. Deutes amb entitats de crèdit	118,83
4. Altres deutes	3,69
b) Devolució i amortització de	(283,00)
1. Deutes amb entitats de crèdit	(278,68)
3. Altres deutes	(4,32)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	3.888,66

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI (0,29)**E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS** (312,01)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici 1.851,66

Efectiu o equivalents al final de l'exercici 1.539,65

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut de Medicina Predictiva i Personalitzada del Càncer

13.11.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	500,00	(298,14)	201,86	201,86	0,00
Article 31	Prestació de serveis	500,00	(300,45)	199,55	199,55	0,00
Article 39	Altres ingressos	0,00	2,31	2,31	2,31	0,00
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.000,00	328,51	3.328,51	3.328,51	0,00
Article 40	Del sector públic estatal	0,00	817,89	817,89	817,89	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	3.000,00	(496,22)	2.503,78	2.503,78	0,00
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	6,84	6,84	6,84	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	6,00	8,63	14,63	14,63	0,00
Article 53	Altres ingressos financers	6,00	8,63	14,63	14,63	0,00
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.116,48	1.443,54	2.560,02	2.560,02	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	316,48	2.243,54	2.560,02	2.560,02	0,00
Article 72	Del SCS, ICS i ICASS	800,00	(800,00)	0,00	0,00	0,00
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	2,00	2,00	2,00	0,00
Article 82	Devolució de dipòsits i fiances	0,00	2,00	2,00	2,00	0,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	2,01	2,01	2,01	0,00
Article 91	Préstecs en euros	0,00	2,01	2,01	2,01	0,00
TOTAL INGRESSOS		4.622,48	1.486,55	6.109,03	6.109,03	0,00
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.077,22	(473,73)	1.603,49	1.603,49	0,00
Article 13	Personal laboral	1.557,92	(292,87)	1.265,05	1.265,05	0,00
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	519,30	(180,86)	338,44	338,44	0,00
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.382,83	170,61	1.553,44	1.553,44	0,00
Article 20	Lloguers i cànon	0,00	0,69	0,69	0,69	0,00
Article 21	Conservació i reparació	71,30	60,13	131,43	131,43	0,00
Article 22	Material, subministraments i altres	1.311,53	(192,06)	1.119,47	1.119,47	0,00
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	0,00	301,85	301,85	301,85	0,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	89,94	(28,27)	61,67	61,67	0,00
Article 31	Despeses financeres i préstecs en euros	88,09	(26,94)	61,15	61,15	0,00
Article 34	Altres despeses financeres	1,85	(1,33)	0,52	0,52	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	844,10	192,47	1.036,57	1.036,57	0,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	799,26	104,47	903,73	903,73	0,00
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	7,11	7,11	7,11	0,00
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	44,84	27,35	72,19	72,19	0,00
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	53,54	53,54	53,54	0,00
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	228,39	(65,80)	162,59	162,59	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	228,39	(65,80)	162,59	162,59	0,00
TOTAL DESPESES		4.622,48	(204,72)	4.417,76	4.417,76	0,00

Imports en milers d'euros.

13.12. FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT DE RECERCA BIOMÈDICA**13.12.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	16.814,33
I. Immobilitzat intangible	207,55
II. Immobilitzat material	11.537,44
VI. Inversions financeres a llarg termini	5.069,34
2. Crèdits a tercers	5.055,38
5. Altres actius financers	13,96
B) Actiu corrent	21.002,64
II. Existències	157,48
6. Acomptes	157,48
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	14.745,05
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades	6.240,58
4. Altres deutors	5.319,90
5. Personal	13,40
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	3.171,17
V. Inversions financeres a curt termini	2.007,02
1. Instruments del patrimoni	2.006,81
5. Altres actius financers	0,21
VI. Periodificacions a curt termini	2,86
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	4.090,23
1. Tresoreria	4.090,23
TOTAL ACTIU	37.816,97

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	6.043,96
A-1) Fons propis	3.347,13
I. Fons dotacionals o fons socials	120,00
1. Fons dotacionals o fons socials	120,00
III. Reserves	3.223,72
IV. Excedents d'exercicis anteriors	2.946,04
1. Romanent	2.946,04
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	(2.942,63)
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.696,83
B) Passiu no corrent	10.178,69
II. Deutes a llarg termini	10.178,69
1. Deutes amb entitats de crèdit	5.529,69
3. Altres passius financers	4.649,00
C) Passiu corrent	21.594,32
III. Deutes a curt termini	698,29
1. Deutes amb entitats de crèdit	507,57
3. Altres passius financers	190,72
IV. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini	2.650,24
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	1.638,77
1. Proveïdors	1.128,99
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	48,40
6. Altres deutes amb les administracions públiques	461,38
VI. Periodificacions a curt termini	16.607,02
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	37.816,97

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut de Recerca Biomèdica**13.12.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	16.357,88
b) Prestacions de serveis	745,25
e) Subvencions oficials a les activitats	15.600,18
f) Donacions i altres ingressos per a activitats	12,45
2. Ajuts concedits i altres despeses	(588,52)
a) Ajuts concedits	(588,52)
5. Aprovisionaments	(2.648,63)
a) Consum de béns destinats a les activitats	(2.543,88)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(104,75)
7. Despeses de personal	(7.409,85)
a) Sous, salaris i assimilats	(5.339,98)
b) Càrregues socials	(2.069,87)
8. Altres despeses d'explotació	(6.783,43)
a) Serveis exteriors	(6.781,11)
b) Tributs	(2,32)
9. Amortització de l'immobilitzat	(2.291,77)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	803,29
13. Altres resultats	(26,10)
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(2.587,13)
14. Ingressos financers	126,34
a) De participacions en instruments de patrimoni	126,34
a2) En tercers	126,34
15. Despeses financeres	(482,69)
b) Per deutes amb tercers	(482,69)
17. Diferències de canvi	0,85
II) RESULTAT FINANCER	(355,50)
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(2.942,63)
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	(2.942,63)

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut de Recerca Biomèdica**13.12.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	Fons dotacionals	Reserves	Excedents exercicis anterior	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	120,00	0,00	293,03	4.145,68	0,00	4.558,71
Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	(237,08)	0,00	(237,08)
Altres variacions del patrimoni net	0,00	1.662,21	4.145,68	(4.145,68)	2.919,19	4.581,40
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	120,00	1.662,21	4.438,71	(237,08)	2.919,19	8.903,03
Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	305,92	0,00	(2.942,63)	0,00	(2.636,71)
Altres variacions del patrimoni net	0,00	1.255,59	(1.255,59)	0,00	(222,36)	(222,36)
Distribució de resultats de l'exercici anterior	0,00	0,00	(237,08)	237,08	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	120,00	3.223,72	2.946,04	(2.942,63)	2.696,83	6.043,96

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut de Recerca Biomèdica**13.12.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	(2.942,63)
2. Ajustaments del resultat	4.093,86
a) Amortització de l'immobilitzat	2.291,77
d) Imputació de subvencions	(8.966,52)
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	19,34
g) Ingressos financers	(126,34)
h) Despeses financeres	482,69
i) Diferències de canvi	(7,26)
k) Altres ingressos i despeses	10.400,18
3. Canvis del capital corrent	(8.765,82)
a) Existències	(69,79)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(10.984,60)
d) Creditors i altres comptes a pagar	2.288,57
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	49,30
a) Pagament d'interessos	(121,10)
c) Cobrament d'interessos	175,07
e) Altres pagaments (cobraments)	(4,67)
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(7.565,29)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(13.115,44)
b) Immobilitzat intangible	(179,85)
c) Immobilitzat material	(1.886,86)
f) Altres actius financers	(11.048,73)
7. Cobraments per desinversions	15.000,00
f) Altres actius financers	15.000,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	1.884,56

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(239,70)
a) Emissió	380,77
3. Altres deutes	380,77
b) Devolució i amortització de	(620,47)
1. Deutes amb entitats de crèdit	(502,70)
3. Altres deutes	(117,77)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	(239,70)

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI 0,00

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS (5.920,43)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici 12.017,68

Efectiu o equivalents al final de l'exercici 6.097,25

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut de Recerca Biomèdica**13.12.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	180,00	0,00	180,00	757,19	(577,19)
Article 31	Prestació de serveis	180,00	0,00	180,00	757,19	(577,19)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	17.232,39	0,00	17.232,39	16.686,95	545,44
Article 40	Del sector públic estatal	0,00	2.200,00	2.200,00	2.993,38	(793,38)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	10.000,00	0,00	10.000,00	10.263,10	(263,10)
Article 47	D'empreses privades	4.113,75	(2.600,00)	1.513,75	2.014,49	(500,74)
Article 48	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	3.118,64	(3.118,64)	0,00	0,00	0,00
Article 49	De l'exterior	0,00	3.518,64	3.518,64	1.415,98	2.102,66
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	141,27	(141,27)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	126,33	(126,33)
Article 53	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	14,94	(14,94)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	3.506,80	0,00	3.506,80	815,74	2.691,06
Article 78	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	2.079,87	0,00	2.079,87	0,00	2.079,87
Article 79	De l'exterior	1.426,93	0,00	1.426,93	815,74	611,19
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	(2.125,44)	(2.125,44)	2.125,44	(4.250,88)
Article 87	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	(2.125,44)	(2.125,44)	2.125,44	(4.250,88)
TOTAL INGRESSOS		20.919,19	(2.125,44)	18.793,75	20.526,59	(1.732,84)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	8.188,98	0,00	8.188,98	7.998,37	190,61
Article 13	Personal laboral	5.703,44	0,00	5.703,44	5.928,50	(225,06)
Article 15	Incentius de rendiment i activitats extraordinàries	60,00	0,00	60,00	369,35	(309,35)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	2.425,54	0,00	2.425,54	1.700,52	725,02
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	7.547,01	2.125,44	9.672,45	9.446,62	225,83
Article 20	Lloguers i cànon	2.717,43	0,00	2.717,43	2.547,96	169,47
Article 21	Conservació i reparació	338,59	0,00	338,59	447,52	(108,93)
Article 22	Material, subministraments i altres	3.100,63	2.125,44	5.226,07	5.526,49	(300,42)
Article 24	Despeses de publicacions	579,53	0,00	579,53	188,06	391,47
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	810,83	0,00	810,83	736,59	74,24
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	383,80	0,00	383,80	512,20	(128,40)
Article 34	Altres despeses financeres	383,80	0,00	383,80	512,20	(128,40)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	4.296,70	0,00	4.296,70	2.066,70	2.230,00
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	2.863,37	0,00	2.863,37	1.609,71	1.253,66
Article 63	Inversions en material de transport	883,33	0,00	883,33	20,41	862,92
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	550,00	0,00	550,00	436,58	113,42
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	502,70	0,00	502,70	502,70	0,00
Article 91	Amortització de préstecs en euros	502,70	0,00	502,70	502,70	0,00
TOTAL DESPESES		20.919,19	2.125,44	23.044,63	20.526,59	2.518,04

Imports en milers d'euros.

13.13. FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT D'INVESTIGACIÓ BIOMÈDICA DE BELLVITGE**13.13.1. Balanç de situació a 31.12.2009**

ACTIU	
A) Actiu no corrent	27.149,61
I. Immobilitzat intangible	5.592,14
3. Patents, llicències, marques i similars	4,67
5. Aplicacions informàtiques	39,79
6. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	5.517,57
7. Acomptes	30,11
II. Immobilitzat material	6.797,47
1. Terrenys i construccions	1.656,35
2. Instal·lacions tècniques	590,21
4. Maquinària	3.009,96
5. Altres instal·lacions i utilitatge	401,03
6. Mobiliari	375,16
7. Equips per a processaments d'informació	601,84
9. Altre immobilitzat	68,55
10. Immobilitzacions materials en curs i acomptes	94,37
VI. Inversions financeres a llarg termini	14.760,00
1. Instruments de patrimoni	196,99
2. Crèdits a tercers	6.310,95
3. Valors representatius de deute	8.252,06
B) Actiu corrent	22.160,31
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	16.178,98
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	15.214,32
5. Personal	28,88
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	935,78
V. Inversions financeres a curt termini	4.924,36
3. Valors representatius del deute	2.530,00
5. Altres actius financers	2.394,36
VI. Periodificacions a curt termini	2,84
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.054,13
1. Tresoreria	1.054,13
TOTAL ACTIU	49.309,92
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) Patrimoni net	41.498,94
A-1) Fons propis	3.392,53
I. Fons dotacionals o fons socials	3.308,52
1. Fons dotacionals o fons socials	3.308,52
V. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	68,01
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	16,00
A-2) Ajustos per canvis de valor	124,00
I. Actius financers disponibles per a la venda	124,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	37.982,41
1. Subvencions oficials de capital	37.791,35
3. Altres subvencions, donacions i llegats	191,06
B) Passiu no corrent	1.852,50
I. Provisions a llarg termini	90,15
2. Provisions per a impostos	90,15
II. Deutes a llarg termini	1.762,35
3. Altres passius financers	1.762,35
C) Passiu corrent	5.958,48
III. Deutes a curt termini	441,54
1. Deutes amb entitats de crèdit	39,46
3. Altres passius financers	402,08
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	5.516,94
1. Proveïdors	3.706,68
3. Creditors varis	1.098,76
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	165,66
6. Altres deutes amb les administracions públiques	545,84
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	49.309,92

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge**13.13.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	11.212,53
4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	7,59
5. Aprovisionaments	(5.697,17)
a) Consum de béns destinats a les activitats	(3.758,85)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(1.938,32)
7. Despeses de personal	(9.631,09)
a) Sous, salaris i assimilats	(7.570,98)
b) Càrregues socials	(2.060,11)
8. Altres despeses d'explotació	(4.054,76)
a) Serveis exteriors	(3.620,94)
b) Tributs	(133,44)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions de les activitats	(300,38)
9. Amortització de l'immobilitzat	(1.646,46)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	9.390,99
13. Altres resultats	(19,26)
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(437,63)
14. Ingressos financers	536,27
b) De valors negociables i altres instruments financers	536,27
b2) De tercers	536,27
15. Despeses financeres	(76,77)
b) Per deutes amb tercers	(76,77)
17. Diferències de canvi	(5,87)
II) RESULTAT FINANCER	453,63
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	16,00
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	16,00

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge**13.13.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	16,00
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
I. Per valoració d'instruments financers	87,57
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	17.046,28
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	17.133,85
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
IX. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(9.390,99)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(9.390,99)
Total ingressos i despeses reconeguts	7.758,86

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons	Excedents pendents destinar a finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Ajusta- ments per canvis de valor	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2007	3.308,52	66,78	224,51	0,00	0,00	3.599,81
I. Ajustaments per canvis de criteri 2007	0,00	(268,30)	0,00	50,00	17.732,23	17.513,93
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2008	3.308,52	(201,52)	224,51	50,00	17.732,23	21.113,74
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	45,02	(13,57)	12.594,90	12.626,35
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	224,51	(224,51)	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	3.308,52	22,99	45,02	36,43	30.327,13	33.740,09
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	3.308,52	22,99	45,02	36,43	30.327,13	33.740,09
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	16,00	87,57	7.655,28	7.758,85
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	45,02	(45,02)	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	3.308,52	68,01	16,00	124,00	37.982,41	41.498,94

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge**13.13.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	16,00
2. Ajustaments del resultat	(7.897,78)
a) Amortització de l'immobilitzat	1.646,46
b) Correccions valoratives per deteriorament	300,38
d) Imputació de subvencions	(9.390,99)
g) Ingressos financers	(536,27)
h) Despeses financeres	76,77
i) Diferències de canvi	5,87
3. Canvis del capital corrent	(8.620,02)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(8.837,22)
c) Altres actius corrents	11,72
d) Creditors i altres comptes a pagar	785,94
e) Altres passius corrents	209,96
f) Altres actius i passius no corrents	(790,42)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	456,07
a) Pagament d'interessos	(11,99)
c) Cobrament d'interessos	468,06
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(16.045,73)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(7.961,06)
b) Immobilitzat intangible	(17,26)
c) Immobilitzat material	(1.337,99)
f) Altres actius financers	(6.605,81)
7. Cobraments per desinversions	5.553,88
f) Altres actius financers	5.553,88
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(2.407,18)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	17.036,96
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	17.934,88
Devolució de subvencions	(897,92)
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	(127,50)
b) Devolució i amortització de	(127,50)
3. Altres deutes	(127,50)
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	16.909,46

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI	0,00
--	------

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS	(1.543,45)
--	------------

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	2.597,58
--	----------

Efectiu o equivalents al final de l'exercici	1.054,13
--	----------

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge**13.13.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	10.279,16	0,00	10.279,16	7.273,51	3.005,65
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	9.482,72	0,00	9.482,72	12.130,57	(2.647,85)
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	320,00	0,00	320,00	502,36	(182,36)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	480,20	0,00	480,20	1.383,74	(903,54)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	962,00	0,00	962,00	0,00	962,00
TOTAL INGRESSOS		21.524,08	0,00	21.524,08	21.290,18	233,90
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	11.418,91	0,00	11.418,91	9.485,40	1.933,51
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	7.907,27	0,00	7.907,27	9.961,16	(2.053,89)
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,00	0,00	0,00	35,36	(35,36)
Capítol 6	INVERSIONS REALS	1.952,26	0,00	1.952,26	1.359,65	592,61
Capítol 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	245,64	0,00	245,64	1.098,40	(852,76)
Capítol 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	127,50	(127,50)
TOTAL DESPESES		21.524,08	0,00	21.524,08	22.067,47	(543,39)

Imports en milers d'euros.

13.14. FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT D'INVESTIGACIÓ BIOMÈDICA DE GIRONA DOCTOR JOSEP TRUETA

13.14.1. Balanç de situació a 31.12.2009

ACTIU

A) Actiu no corrent	1.301,11
I. Immobilitzat intangible	0,16
2. Concessions administratives	0,16
II. Immobilitzat material	1.300,95
1. Terrenys i construccions	54,73
2. Instal·lacions tècniques	1.023,39
3. Immobilitzat en curs i avançaments	220,34
9. Altre immobilitzat	2,49
B) Actiu corrent	6.731,56
II. Existències	4,72
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	1.712,30
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	1.521,05
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	191,25
V. Inversions financeres a curt termini	50,50
2. Crèdits a entitats	50,50
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	4.964,04
1. Tresoreria	4.964,04
TOTAL ACTIU	8.032,67

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	7.322,20
A-1) Fons propis	1.805,56
I. Fons dotacionals o fons socials	113,32
1. Fons dotacionals o fons socials	113,32
IV. Excedents d'exercicis anteriors	1.407,22
1. Romanent	1.407,22
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	285,02
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	5.516,64
1. Subvencions oficials de capital	1.037,82
3. Altres subvencions, donacions i llegats	4.478,82
C) Passiu corrent	710,47
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	710,47
1. Proveïdors	309,54
3. Creditors varis	245,14
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	22,29
5. Passius per impost corrent	133,50
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	8.032,67

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut d'Investigació Biomèdica de Girona Doctor Josep Trueta

13.14.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009

1. Ingressos per les activitats	3.120,22
c) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	2.565,75
f) Donacions i altres ingressos per a activitats	554,47
2. Ajusts concedits i altres despeses	(339,94)
a) Ajusts concedits	(339,94)
5. Aprovisionaments	(567,26)
a) Consum de béns destinats a les activitats	(492,53)
c) Treballs realitzats per altres empreses	(74,73)
6. Altres ingressos d'explotació	19,36
c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	19,36
7. Despeses de personal	(1.203,04)
8. Altres despeses d'explotació	(762,77)
a) Serveis exteriors	(754,70)
b) Tributs	(0,02)
d) Altres despeses de gestió corrent	(8,05)
9. Amortització de l'immobilitzat	(406,15)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	335,32
13. Altres resultats	17,27
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	213,01
14. Ingressos financers	72,01
II) RESULTAT FINANCER	72,01
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	285,02
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	285,02

Imports en milers d'euros.

13.14.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons	Excedents exercicis anterior	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2007	113,32	782,57	384,31	360,64	1.640,84
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2008	113,32	782,57	384,31	360,64	1.640,84
I. Excedent de l'exercici	0,00	0,00	240,33	0,00	240,33
II. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	3.877,30	3.877,30
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	384,31	0,00	(384,31)	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	113,32	1.166,88	624,64	3.853,63	5.758,47
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	113,32	1.166,88	624,64	3.853,63	5.758,47
I. Excedent de l'exercici	0,00	0,00	285,03	0,00	285,03
II. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	1.278,70	1.278,70
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	240,33	(240,33)	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	113,32	1.407,21	669,34	5.132,33	7.322,20

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut d'Investigació Biomèdica de Girona Doctor Josep Trueta

13.14.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	2.032,13
Article 31	Prestació de serveis	2.025,93
Article 39	Altres ingressos	6,20
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.007,55
Article 40	Del sector públic estatal	1.502,31
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	400,00
Article 45	De comunitats autònomes	105,24
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	125,64
Article 52	Interessos de dipòsits	125,64
TOTAL INGRESSOS		4.165,32
DESPESES		Pressupost aprovat
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	689,54
Article 13	Personal laboral	526,35
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	163,19
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.013,13
Article 20	Lloguers i cànon	5,05
Article 21	Conservació i reparació	4,01
Article 22	Material, subministraments i altres	2.015,24
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	988,83
Capítol 6	INVERSIONS REALS	462,65
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	448,05
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	14,60
TOTAL DESPESES		4.165,32

Imports en milers d'euros.

Nota: La fundació no ha presentat la Liquidació del pressupost de l'exercici. Per aquest motiu, s'ha transcrit el Pressupost aprovat per la Llei de pressupostos del 2009.

13.15. FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT D'INVESTIGACIÓ ONCOLÒGICA DE VALL-HEBRON**13.15.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	2.523,37
I. Immobilitzat intangible	120,04
3. Patents, llicències, marques i similars	24,72
5. Aplicacions informàtiques	95,32
II. Immobilitzat material	2.403,33
2. Instal·lacions tècniques	661,95
3. Immobilitzat en curs i avançaments	1.741,38
B) Actiu corrent	6.304,71
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda	4,19
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	4.629,01
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	306,48
3. Patrocinadors	1.686,33
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	2.636,20
V. Inversions financeres a curt termini	1.510,47
5. Altres actius financers	1.510,47
VI. Periodificacions a curt termini	0,38
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	160,66
1. Tresoreria	160,66
TOTAL ACTIU	8.828,08

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	7.354,87
A-1) Fons propis	363,47
I. Fons dotacionals o fons socials	277,80
1. Fons dotacionals o fons socials	277,80
IV. Excedents d'exercicis anteriors	78,35
2. Excedents negatius d'exercicis anteriors	78,35
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	7,32
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	6.991,40
1. Subvencions oficials de capital	946,56
2. Donacions i llegats de capital	3.108,69
3. Altres subvencions, donacions i llegats	2.936,15
C) Passiu corrent	1.473,21
III. Deutes a curt termini	642,84
1. Deutes amb entitats de crèdit	2,61
3. Altres passius financers	640,23
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	531,23
1. Proveïdors	189,35
3. Creditors varis	193,06
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	0,08
6. Altres deutes amb les administracions públiques	148,74
VI. Periodificacions a curt termini	299,14
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	8.828,08

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Institut d'Investigació Oncològica de Vall-Hebron**13.15.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	2.343,99
b) Prestacions de serveis	409,96
e) Subvencions oficials a les activitats	691,45
f) Donacions i altres ingressos per a activitats	748,20
g) Altres subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat de l'exercici	494,38
2. Ajusts concedits i altres despeses	(9,64)
a) Ajuts concedits	(9,64)
5. Aprovisionaments	(573,50)
a) Consum de béns destinats a les activitats	(573,50)
6. Altres ingressos d'explotació	24,15
c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	24,15
7. Despeses de personal	(1.284,49)
8. Altres despeses d'explotació	(515,33)
a) Serveis exteriors	(514,54)
b) Tributs	(0,79)
9. Amortització de l'immobilitzat	(122,86)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	110,54
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	(27,14)
14. Ingressos financers	19,39
17. Diferències de canvi	15,07
II) RESULTAT FINANCER	34,46
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	7,32
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	7,32

Imports en milers d'euros.

13.15.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	Fons	Excedents exercicis anteriors	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	277,80	(14,77)	0,32	3.094,78	3.358,13
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	277,80	(14,77)	0,32	3.094,78	3.358,13
I. Total ingressos i despeses reconegudes al patrimoni net	0,00	92,80	0,00	0,00	92,80
4. Resultats imputats directament al patrimoni net	0,00	92,80	0,00	0,00	92,80
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,32	(0,32)	3.896,62	3.896,62
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	277,80	78,35	0,00	6.991,40	7.347,55

Imports en milers d'euros.

13.16. FUNDACIÓ PRIVADA JOVE ORQUESTRA NACIONAL DE CATALUNYA**13.16.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	66,86
I. Immobilitzat intangible	5,04
5. Aplicacions informàtiques	5,04
II. Immobilitzat material	61,82
B) Actiu corrent	184,96
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	29,80
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	29,80
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	155,16
TOTAL ACTIU	251,82

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	60,41
A-1) Fons propis	60,41
I. Fons dotacionals o fons socials	60,05
1. Fons dotacionals o fons socials	60,05
IV. Excedents d'exercicis anteriors	(0,47)
2. Excedents negatius d'exercicis anteriors	(0,47)
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	0,83
B) Passiu no corrent	41,68
I. Provisions a llarg termini	41,68
C) Passiu corrent	149,73
III. Deutes a curt termini	0,89
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	148,84
1. Proveïdors	133,12
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	(0,09)
6. Altres deutes amb les administracions públiques	15,81
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	251,82

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Jove Orquestra Nacional de Catalunya**13.16.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	854,57
e) Subvencions oficials a les activitats	770,43
f) Donacions i altres ingressos per a activitats	84,14
7. Despeses de personal	(299,77)
a) Sous, salaris i assimilats	(246,52)
b) Càrregues socials	(53,25)
8. Altres despeses d'explotació	(545,86)
a) Serveis exteriors	(509,93)
b) Tributs	(35,93)
9. Amortització de l'immobilitzat	(8,32)
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	0,62
14. Ingressos financers	0,20
II) RESULTAT FINANCER	0,20
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,82
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,82

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada Jove Orquestra Nacional de Catalunya**13.16.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES PER VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	161,01	0,00	161,01	84,14	76,87
Article 39	Altres ingressos	161,01	0,00	161,01	84,14	76,87
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	770,44	0,00	770,44	770,44	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	770,44	0,00	770,44	770,44	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,20	(0,20)
Article 52	Interessos de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,20	(0,20)
TOTAL INGRESSOS		931,45	0,00	931,45	854,78	76,67
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	330,52	0,00	330,52	299,38	31,14
Article 13	Personal laboral	268,38	0,00	268,38	246,13	22,25
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	62,14	0,00	62,14	53,25	8,89
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	591,08	0,00	591,08	540,45	50,63
Article 20	Lloguers i cànon	35,31	0,00	35,31	28,94	6,37
Article 22	Material, subministraments i altres	536,45	0,00	536,45	497,81	38,64
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	19,32	0,00	19,32	13,70	5,62
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	0,80	0,00	0,80	0,56	0,24
Article 34	Altres despeses financeres	0,80	0,00	0,80	0,56	0,24
Capítol 6	INVERSIONS REALS	9,05	0,00	9,05	5,23	3,82
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	9,05	0,00	9,05	5,23	3,82
TOTAL DESPESES		931,45	0,00	931,45	845,62	85,83

Imports en milers d'euros.

13.17. FUNDACIÓ PRIVADA PER A L'ESCOLA SUPERIOR DE MÚSICA DE CATALUNYA**13.17.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	2.465,62
I. Immobilitzat intangible	88,97
3. Patents, llicències, marques i similars	9,86
5. Aplicacions informàtiques	79,11
II. Immobilitzat material	2.328,57
2. Instal·lacions tècniques	78,39
6. Mobiliari	407,12
7. Equips per a processaments d'informació	158,29
9. Altre immobilitzat	1.684,77
VI. Inversions financeres a llarg termini	48,08
5. Altres actius financers	48,08
B) Actiu corrent	3.914,09
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	70,57
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	69,22
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	1,35
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	3.843,52
1. Tresoreria	111,24
2. Altres actius líquids equivalents	3.732,28
TOTAL ACTIU	6.379,71

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	2.961,13
A-1) Fons propis	805,55
I. Fons dotacionals o fons socials	48,08
1. Fons dotacionals o fons socials	48,08
IV. Excedents d'exercicis anteriors	625,23
1. Romanent	625,23
VI. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	132,24
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.155,58
1. Subvencions oficials de capital	2.062,07
2. Donacions i llegats de capital	93,51
C) Passiu corrent	3.418,58
III. Deutes a curt termini	3,52
3. Altres passius financers	3,52
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	2.315,02
1. Proveïdors	256,67
3. Creditors varis	1.054,74
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	274,70
6. Altres deutes amb les administracions públiques	728,91
VI. Periodificacions a curt termini	1.100,04
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	6.379,71

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada per l'Escola Superior de Música de Catalunya**13.17.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	12.404,36
b) Prestacions de serveis	2.162,86
e) Subvencions oficials a les activitats	10.208,50
f) Donacions i altres ingressos per a activitats	33,00
2. Ajusts concedits i altres despeses	(52,65)
a) Ajuts concedits	(52,65)
6. Altres ingressos d'explotació	18,57
c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	18,57
7. Despeses de personal	(10.232,07)
a) Sous, salaris i assimilats	(8.009,93)
b) Càrregues socials	(2.222,14)
8. Altres despeses d'explotació	(1.999,85)
a) Serveis exteriors	(1.997,00)
b) Tributs	(2,85)
9. Amortització de l'immobilitzat	(595,15)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	539,31
12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	(0,42)
b) Resultats per alienacions i altres	(0,42)
13. Altres resultats	22,10
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	104,20
14. Ingressos financers	28,04
b) De valors negociables i altres instruments financers	28,04
b2) De tercers	28,04
II) RESULTAT FINANCER	28,04
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	132,24
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	132,24

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada per a l'Escola Superior de Música de Catalunya**13.17.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009****A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI**

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	132,24
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	270,21
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	270,21
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
IX. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(539,31)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(539,31)
Total ingressos i despeses reconeguts	(136,86)

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons	Reserves	Excedents exercicis anterior	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	48,08	622,38	0,00	2,85	2.424,68	3.097,99
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	48,08	622,38	0,00	2,85	2.424,68	3.097,99
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	0,00	132,24	(269,10)	(136,86)
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	2,85	(2,85)	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	48,08	622,38	2,85	132,24	2.155,58	2.961,13

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada per a l'Escola Superior de Música de Catalunya**13.17.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009****A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ**

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	132,24
2. Ajustaments del resultat	28,22
a) Amortització de l'immobilitzat	595,15
d) Imputació de subvencions	(539,31)
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	0,42
g) Ingressos financers	(28,04)
3. Canvis del capital corrent	3.226,10
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(48,96)
c) Altres actius corrents	2.340,00
d) Creditors i altres comptes a pagar	436,40
e) Altres passius corrents	498,66
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	28,04
c) Cobrament d'interessos	28,04
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	3.414,60

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(421,17)
b) Immobilitzat intangible	(24,67)
c) Immobilitzat material	(396,50)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(421,17)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	266,00
b) Subvencions, donacions i llegats rebuts	266,00
11. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	266,00

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	584,09
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	3.843,52

Imports en milers d'euros.

Fundació Privada per a l'Escola Superior de Música de Catalunya

13.17.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	1.547,32	621,56	2.168,88	2.236,54	(67,66)
Article 31	Prestació de serveis	1.472,32	601,38	2.073,70	2.162,87	(89,17)
Article 38	Reintegraments	0,00	20,18	20,18	22,10	(1,92)
Article 39	Altres ingressos	75,00	0,00	75,00	51,57	23,43
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	10.200,00	8,49	10.208,49	10.208,49	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	10.200,00	0,00	10.200,00	10.200,00	0,00
Article 44	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	0,00	8,49	8,49	8,49	0,00
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	85,00	(45,50)	39,50	28,04	11,46
Article 52	Interessos de dipòsits	85,00	(45,50)	39,50	28,04	11,46
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	266,00	0,00	266,00	266,00	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	266,00	0,00	266,00	266,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		12.098,32	584,55	12.682,87	12.739,07	(56,20)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	10.158,61	27,00	10.185,61	10.227,02	(41,41)
Article 13	Personal laboral	7.837,39	115,00	7.952,39	8.024,64	(72,25)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	2.321,22	(88,00)	2.233,22	2.202,38	30,84
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	1.672,22	401,55	2.073,77	2.055,23	18,54
Article 20	Lloguers i cànon	47,22	95,50	142,72	140,39	2,33
Article 21	Conservació i reparació	307,16	110,87	418,03	401,80	16,23
Article 22	Material, subministraments i altres	1.272,90	163,18	1.436,08	1.453,89	(17,81)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	43,94	32,00	75,94	59,15	16,79
Article 24	Despeses de publicacions	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00
Capítol 3	DESPESES FINANCERES	1,50	0,00	1,50	1,06	0,44
Article 34	Altres despeses financeres	1,50	0,00	1,50	1,06	0,44
Capítol 6	INVERSIONS REALS	266,00	156,00	422,00	421,17	0,83
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	0,00	0,00	11,77	(11,77)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	14,00	11,00	25,00	24,90	0,10
Article 65	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	44,35	104,73	149,08	127,56	21,52
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	147,08	77,00	224,08	232,27	(8,19)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	60,57	(36,73)	23,84	24,67	(0,83)
TOTAL DESPESES		12.098,33	584,55	12.682,88	12.704,48	(21,60)

Imports en milers d'euros.

13.18. INSTITUT CATALÀ DE RECERCA EN PATRIMONI CULTURAL, FUNDACIÓ PRIVADA**13.18.1. Balanç de situació a 31.12.2009****ACTIU**

A) Actiu no corrent	67,89
I. Immobilitzat intangible	22,95
5. Aplicacions informàtiques	22,95
II. Immobilitzat material	44,55
6. Mobiliari	14,40
7. Equips per a processaments d'informació	30,15
VI. Inversions financeres a llarg termini	0,39
5. Altres actius financers	0,39
B) Actiu corrent	628,11
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	290,94
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	39,76
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	251,18
V. Inversions financeres a curt termini	300,00
5. Altres actius financers	300,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	37,17
1. Tresoreria	37,17
TOTAL ACTIU	696,00

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	524,32
A-1) Fons propis	486,90
I. Fons dotacionals o fons socials	30,70
1. Fons dotacionals o fons socials	30,70
IV. Excedents d'exercicis anteriors	348,90
1. Romanent	348,90
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	107,30
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	37,42
1. Subvencions oficials de capital	37,42
C) Passiu corrent	171,68
III. Deutes a curt termini	1,83
1. Deutes amb entitats de crèdit	1,83
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	143,97
3. Creditors variis	124,37
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	1,59
5. Passius per impost corrent	(0,13)
6. Altres deutes amb les administracions públiques	18,14
VI. Periodificacions a curt termini	25,88
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	696,00

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Recerca en Patrimoni Cultural, Fundació Privada**13.18.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009**

1. Ingressos per les activitats	567,34
b) Prestacions de serveis	20,70
e) Subvencions oficials a les activitats	546,64
7. Despeses de personal	(217,91)
a) Sous, salaris i assimilats	(164,93)
b) Càrregues socials	(52,98)
8. Altres despeses d'explotació	(241,64)
a) Serveis exteriors	(241,64)
9. Amortització de l'immobilitzat	(6,53)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	5,34
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	106,60
14. Ingressos financers	0,70
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,70
b2) De tercers	0,70
II) RESULTAT FINANCER	0,70
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	107,30
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	107,30

Imports en milers d'euros.

13.18.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	Fons	Excedents exercicis anterioris	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	30,70	72,99	275,91	42,76	422,36
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	30,70	72,99	275,91	42,76	422,36
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	107,30	(5,34)	101,96
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	275,91	(275,91)	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	30,70	348,90	107,30	37,42	524,32

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Recerca en Patrimoni Cultural, Fundació Privada**13.18.4. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009**

INGRESSOS		Pressupost aprovat
Capítol 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS		597,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	525,00
Article 47	D'empreses privades	72,00
TOTAL INGRESSOS		597,00
DESPESES		Pressupost aprovat
Capítol 1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL		309,43
Article 13	Personal laboral	238,84
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	70,59
Capítol 2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS		282,90
Article 20	Lloguers i cànons	9,74
Article 21	Conservació i reparació	1,14
Article 22	Material, subministraments i altres	30,33
Article 24	Despeses de publicacions	44,95
Article 25	Prestació de serveis amb mitjans aliens	196,74
Capítol 3 DESPESES FINANCERES		0,52
Article 34	Altres despeses financeres	0,52
Capítol 6 INVERSIONS REALS		4,15
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	4,15
TOTAL DESPESES		597,00

Imports en milers d'euros.

Nota: La fundació no ha presentat la Liquidació del pressupost de l'exercici. Per aquest motiu, s'ha transcrit el Pressupost aprovat per la Llei de pressupostos del 2009.

13.19. INSTITUT D'INVESTIGACIÓ EN CIÈNCIES DE LA SALUT GERMANS TRIAS I PUJOL, FUNDACIÓ PRIVADA

13.19.1. Balanç de situació a 31.12.2009

ACTIU

A) Actiu no corrent	6.736,89
I. Immobilitzat intangible	5.379,93
3. Patents, llicències, marques i similars	2,60
5. Aplicacions informàtiques	80,05
6. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	5.297,28
II. Immobilitzat material	1.344,00
1. Terrenys i construccions	22,89
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	1.321,11
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini	6,00
1. Instruments de patrimoni	6,00
VI. Inversions financeres a llarg termini	6,96
5. Altres actius financers	6,96
B) Actiu corrent	10.781,91
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	2.429,26
1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	1.034,04
4. Altres deutors	1.337,97
5. Personal	3,11
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	54,14
V. Inversions financeres a curt termini	7.094,88
3. Valors representatius del deute	94,31
5. Altres actius financers	7.000,57
VI. Periodificacions a curt termini	7,65
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.250,12
1. Tresoreria	1.250,12
TOTAL ACTIU	17.518,80

PATRIMONI NET I PASSIU

A) Patrimoni net	15.330,56
A-1) Fons propis	8.529,84
I. Fons dotacionals o fons socials	586,96
1. Fons dotacionals o fons socials	586,96
IV. Excedents d'exercicis anteriors	4.162,01
1. Romanent	4.162,01
VII. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	3.780,87
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	6.800,72
1. Subvencions oficials de capital	2.206,79
2. Donacions i llegats de capital	3.488,32
3. Altres subvencions, donacions i llegats	1.105,61
B) Passiu no corrent	
C) Passiu corrent	2.188,24
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	1.146,22
1. Proveïdors	903,24
3. Creditors varis	38,79
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	40,04
6. Altres deutes amb les administracions públiques	164,15
VI. Periodificacions a curt termini	1.042,02
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	17.518,80

Imports en milers d'euros.

Institut d'Investigació en Ciències de la Salut Germans Trias i Pujol, Fundació Privada
13.19.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2009

1. Ingressos per les activitats	9.184,95
b) Prestacions de serveis	3.939,07
e) Subvencions oficials a les activitats	3.588,54
f) Donacions i altres ingressos per a activitats	584,65
g) Altres subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat de l'exercici	1.327,22
h) Reintegrament de subvencions, donacions i llegats rebuts	(254,53)
2. Ajusts concedits i altres despeses	(186,25)
a) Ajusts concedits	(186,25)
5. Aprovisionaments	(1.130,97)
a) Consum de béns destinats a les activitats	(1.079,58)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	(51,39)
6. Altres ingressos d'explotació	101,81
c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	101,81
7. Despeses de personal	(2.789,35)
a) Sous, salaris i assimilats	(2.231,30)
b) Càrregues socials	(558,05)
8. Altres despeses d'explotació	(1.567,25)
a) Serveis exteriors	(1.558,05)
b) Tributs	(6,85)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions de les activitats	(2,35)
9. Amortització de l'immobilitzat	(454,87)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	298,53
13. Altres resultats	1,18
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	3.457,78
14. Ingressos financers	322,94
b) De valors negociables i altres instruments financers	322,94
b2) De tercers	322,94
15. Despeses financeres	(0,03)
b) Per deutes amb tercers	(0,03)
17. Diferències de canvi	0,18
II) RESULTAT FINANCER	323,09
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	3.780,87
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	3.780,87

Imports en milers d'euros.

Institut d'Investigació en Ciències de la Salut Germans Trias i Pujol, Fundació Privada
13.19.3. Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2009
A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EN L'EXERCICI

A) Resultat del Compte de pèrdues i guanys	3.780,87
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.505,02
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	4.505,02
Transferències al Compte de pèrdues i guanys	
IX. Subvencions, donacions i llegats rebuts	(5.798,95)
C) Total transferències al Compte de pèrdues i guanys	(5.798,95)
Total ingressos i despeses reconeguts	2.486,94

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Fons	Excedents exercicis anterior	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2008	586,96	3.955,77	206,24	8.094,65	12.843,62
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009	586,96	3.955,77	206,24	8.094,65	12.843,62
I. Total ingressos i despeses reconegudes	0,00	0,00	3.780,87	(1.293,93)	2.486,94
III. Altres variacions del patrimoni net	0,00	206,24	(206,24)	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009	586,96	4.162,01	3.780,87	6.800,72	15.330,56

Imports en milers d'euros.

Institut d'Investigació en Ciències de la Salut Germans Trias i Pujol, Fundació Privada

13.19.4. Estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2009

A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ

1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	3.780,87
2. Ajustaments del resultat	(5.671,34)
a) Amortització de l'immobilitzat	454,87
b) Correccions valoratives per deteriorament	2,35
d) Imputació de subvencions	(5.798,95)
g) Ingressos financers	(322,94)
h) Despeses financeres	0,03
i) Diferències de canvi	0,11
k) Altres ingressos i despeses	(6,81)
3. Canvis del capital corrent	(1.787,18)
b) Deutors i altres comptes a cobrar	(132,10)
c) Altres actius corrents	7,37
d) Creditors i altres comptes a pagar	(38,32)
e) Altres passius corrents	(1.624,13)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	328,80
a) Pagament d'interessos	(0,02)
c) Cobrament d'interessos	328,82
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	(3.348,85)

B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

6. Pagaments per inversions	(1.791,27)
b) Immobilitzat intangible	(83,46)
c) Immobilitzat material	(208,49)
f) Altres actius financers	(1.499,32)
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	(1.791,27)

C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT

9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	5.132,34
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	5.132,34
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	5.132,34

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI

(0,11)

E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS

(7,78)

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	1.258,01
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	1.250,12

Imports en milers d'euros.

Institut d'Investigació de Ciències de la Salut Germans Trias i Pujol, Fundació Privada

13.19.5. Liquidació del pressupost de l'exercici 2009

INGRESSOS		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Drets liquidats (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 3	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	3.042,32	0,00	3.042,32	4.434,99	(1.392,67)
Article 31	Prestació de serveis	2.947,05	0,00	2.947,05	3.939,07	(992,02)
Article 39	Altres ingressos	95,27	0,00	95,27	495,92	(400,65)
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.833,92	0,00	2.833,92	5.245,88	(2.411,96)
Article 40	Del sector públic estatal	1.051,46	0,00	1.051,46	2.830,11	(1.778,65)
Article 41	De l'Administració de la Generalitat	716,82	0,00	716,82	503,89	212,93
Article 47	D'empreses privades	814,40	0,00	814,40	1.897,20	(1.082,80)
Article 49	De l'exterior	251,24	0,00	251,24	14,68	236,56
Capítol 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	180,00	0,00	180,00	322,94	(142,94)
Article 52	Interessos de dipòsits	180,00	0,00	180,00	322,94	(142,94)
Capítol 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	286,49	0,00	286,49	0,00	286,49
Article 70	Del sector públic estatal	150,24	0,00	150,24	0,00	150,24
Article 71	De l'Administració de la Generalitat	6,31	0,00	6,31	0,00	6,31
Article 74	D'empreses/ens de la Generalitat i d'universitats públiques	38,17	0,00	38,17	0,00	38,17
Article 76	D'ens i corporacions locals	91,77	0,00	91,77	0,00	91,77
TOTAL INGRESSOS		6.342,73	0,00	6.342,73	10.003,81	(3.661,08)
DESPESES		Pressupost aprovat (A)	Modificacions (B)	Pressupost definitiu (C=A+B)	Obligacions reconegudes (D)	Desviacions (E=C-D)
Capítol 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	2.430,88	323,43	2.754,31	2.789,35	(35,04)
Article 13	Personal laboral	1.951,38	243,52	2.194,90	2.231,30	(36,40)
Article 16	Assegurances i cotitzacions socials	479,50	79,91	559,41	558,05	1,36
Capítol 2	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	3.438,76	(509,68)	2.929,08	3.086,76	(157,68)
Article 20	Lloguers i cànon	0,00	7,05	7,05	7,00	0,05
Article 21	Conservació i reparació	300,00	(180,88)	119,12	118,52	0,60
Article 22	Material, subministraments i altres	3.038,76	(382,32)	2.656,44	2.781,08	(124,64)
Article 23	Indemnitzacions per raó del servei	100,00	37,71	137,71	171,80	(34,09)
Article 24	Despeses de publicacions	0,00	8,76	8,76	8,36	0,40
Capítol 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	186,25	186,25	186,25	0,00
Article 48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	186,25	186,25	186,25	0,00
Capítol 6	INVERSIONS REALS	473,09	0,00	473,09	454,85	18,24
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	473,09	0,00	473,09	454,85	18,24
TOTAL DESPESES		6.342,73	0,00	6.342,73	6.517,21	(174,48)

Imports en milers d'euros.

Sindicatura de Comptes de Catalunya
Av. Litoral, 12-14
08005 Barcelona
Tel. +34 93 270 11 61
Fax +34 93 270 15 70
sindicatura@sindicatura.cat
www.sindicatura.cat

Elaboració del document PDF: març de 2012
Versió sense etiquetatge d'accessibilitat: 4,5 MB

(Hi ha disponible també una versió amb etiquetatge
per a persones amb discapacitat visual: 21,8 MB)

Aquest informe consta de dos volums
(dos documents PDF)

Dipòsit legal de la versió enquadernada
d'aquest informe: B-7932-2012

ISSN de la versió enquadernada
d'aquest informe: 1885-2696