

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2016

I. Introducció

Hem auditat els comptes anuals de **Gestió de Serveis Sanitaris** que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2016, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, la memòria i la liquidació pressupostaria corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data.

Aquesta auditoria ha estat realitzada dins del marc que preveu l'article 71 de la Llei de Finances Públiques de la Generalitat de Catalunya, que atribueix a la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya les funcions de control financer mitjançant la forma d'auditoria de les entitats i empreses públiques dependents de la Generalitat, i d'acord amb les instruccions conjuntes de la Intervenció General i la Direcció del Servei Català de la Salut de 4 de maig de 2015, en relació amb el règim de control de les entitats del sector públic de l'àmbit de salut.

El Gerent és el responsable de la formulació dels comptes anuals de l'entitat d'acord amb el marc d'informació financera que es detalla a la nota 2 de la memòria adjunta i en particular d'acord amb els principis i criteris comptables, així mateix, és responsable del control intern que consideri necessari per permetre que la preparació dels esmentats comptes anuals estiguin lliures d'incorrecció material.

Els comptes anuals a què es refereix aquest informe han estat formulats pel Gerent en data 28 de juny de 2017.

II. Objectiu i abast del treball: Responsabilitat dels auditors

La nostra responsabilitat és emetre una opinió sobre si els comptes anuals adjunts expressen la imatge fidel, basada en el treball realitzat d'acord amb les normes d'auditoria del sector públic. Aquestes normes exigeixen que planifiquem i executem l'auditoria per tal d'obtenir una seguretat raonable, encara que no absoluta, que els comptes anuals estan lliures d'incorrecció material.

Una auditoria comporta l'aplicació de procediments per obtenir evidència adequada i suficient sobre els imports i la informació recollida en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la preparació i presentació raonable per part del gestor de comptes anuals, a fi de dissenyar els procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació dels criteris comptables i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades pel gestor, així com l'avaluació de la presentació global dels comptes anuals.

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

III. Resultats del Treball: Fonament de l'opinió favorable amb excepcions.

1. Tal i com es diu a la nota 8.2. de la memòria, el Servei Català de la Salut autoritza a Gestió de Serveis Sanitaris a la utilització, amb caràcter gratuït, de l'edifici en que està ubicat l'Hospital del Pallars, per un termini de 30 anys, sense que s'hagi registrat l'actiu corresponent, en no figurar cap valoració en el document de cessió.

Per altra banda, durant l'exercici 2012 es va posar a disposició de l'entitat l'ampliació de l'ala Est de l'Hospital Santa Maria de Lleida, on l'entitat desenvolupa activitats administratives i d'hospitalització (veure nota 6 de la memòria adjunta), sense que constin formalitzades les condicions d'aquesta cessió, i per tant sense que s'hagi registrat cap valor en l'actiu de l'entitat.

2. D'acord amb el que es detalla a la nota 16 de la memòria, durant l'exercici 2016 ha estat presentat un conflicte col·lectiu sectorial en referència a la retribució a percebre pels treballadors durant el període de vacances, havent-se dictat sentència per part de la Sala Social del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya estimant parcialment la demanda, en la que s'accepta incloure els conceptes de complement d'atenció continuada, les guàrdies, i els plusos de dissabte, diumenge i festiu, i que es troba recorreguda davant la Sala Social del Tribunal Suprem. L'entitat ha realitzat una primera valoració del possible impacte d'aquesta demanda, que ha estat estimada en 167.975,02 euros per el 2015 i de 177.205,14 euros per el 2016. Al tancament de l'exercici 2016 no ha estat dotada cap provisió per atendre aquesta contingència.

IV. Opinió

En la nostra opinió, excepte pels efectes dels fets descrits a l'apartat "Resultats del treball: Fonament de l'opinió favorable amb excepcions", els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la **Gestió de Serveis Sanitaris** a 31 de desembre de 2016, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu i de la liquidació pressupostària corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera i amb la normativa pressupostària que resulta d'aplicació i, en particular amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix.

V. Assumptes que no afecten l'opinió

- A data del present informe resten pendents d'emissió al Servei Català de la Salut, les factures corresponents a la regularització de l'activitat contractada i de les parts variables, figurant comptabilitzats per aquest concepte, una previsió d'ingressos de 1.603.506,96 euros les quals resten subjectes a la seva valoració i liquidació definitiva.

- D'acord amb el que es detalla a la nota 9.1.5 de la memòria adjunta, la Diputació de Lleida, fins al moment dels traspassos dels serveis sanitaris a la Generalitat de Catalunya en l'any 1992, cobrava als malalts psíquics crònics que, per raons de salut mental, necessitaven atenció en règim d'internament de llarga estada en diferents centres de Catalunya i de la comunitat d'Aragó. L'entitat, des de la seva creació al 1992 fins a l'actualitat, ha continuat realitzant aquest cobrament en nom del Servei Català de la Salut, atès que s'ha considerat que es produïa una subrogació tàcita dels drets que percebien les Diputacions i que es van transferir a la Generalitat de Catalunya. El saldo acumulat dels cobraments efectuats, per import de 4.041.716,25 euros, es mostra en el balanç de situació, dins la partida de deutes a llarg termini, a l'espera que es decideixi per l'organisme competent, el destí dels imports recaptats.
- Així mateix cridem l'atenció sobre allò que es detalla a les notes 4.8 i 9.1.7 de la memòria adjunta, sobre l'aplicació del Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat, en base al qual l'entitat no va liquidar al seu personal la paga extraordinària del mes de desembre de 2012, quantificada en 1.991.579,45 euros.

A l'exercici 2015 l'entitat va retornar un total de 452.073,41 euros i al 2016 s'han satisfet un total de 975.497,09 euros, dels quals 453.244,47 euros s'han aplicat de la provisió existent a 31 de desembre de 2015 per aquest concepte.

Així mateix, l'entitat ha comptabilitzat a l'exercici 2016 un increment de la dotació de la provisió per import de 490.461,01 euros per tal de fer front al pagament de la resta de la paga extra quan així ho acordi el Govern de la Generalitat de Catalunya, sent l'import de la provisió a 31 de desembre de 2016 per aquest concepte de 564.895,02 euros.

Per altra part els ingressos de l'exercici 2016 incorporen 880.350,11 euros corresponents a la devolució del 44,81% de les quantitats retingudes en a l'exercici 2012 en base a la resolució dictada per part del Director del Servei Català de la Salut.

- Cal fer esment al que es detalla a la nota 4.10 de la memòria adjunta, en referència a que l'entitat ha aplicat a partir de l'1 de maig de 2015 el Ier Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de Salut (SISCAT), que preveu la recuperació de les taules salarials que estaven vigents al VIIè Conveni col·lectiu dels Hospitals de la XHUP (a excepció del personal de la residència Balàfia i del CDIAP que es regeix per un altre conveni col·lectiu). La disposició addicional primera d'aquest conveni preveu que els Centres que estiguin afectats pel Reial Decret Llei 8/2010 i/o pel Decret Llei 3/2010, (com és el cas de Gestió de Serveis Sanitaris), cap treballador podrà cobrar una retribució, en còmput global i anual, superior a la que tenia dret a cobrar en aplicació del VIIè Conveni col·lectiu de la XHUP, un cop deduït el 5% (4,05% d'aplicació a l'exercici 2016, per l'efecte del Decret Llei 1/2016 de 19 de gener), amb l'objectiu de donar compliment al mandat de la normativa bàsica.

L'esmentada disposició addicional primera especifica que la deducció del 5% (4,05% d'aplicació a l'exercici 2016) només es podrà aplicar contra la retribució variable per objectius, fins al límit equivalent al 5% de la retribució anual global del treballador/a afectat/ada. Addicionalment, el Conveni estableix que la retribució variable en funció dels objectius (DPO) es meritara anualment, i només es podrà percebre en cas que l'empresa assoleixi l'equilibri pressupostari i financer.

Degut a que l'entitat ha obtingut un resultat financer equilibrat en l'exercici 2016, no ha estat registrada cap provisió complementaria en concepte de DPOs, havent-se satisfet per tant únicament l'import equivalent a la reducció del 4,05% aplicable. L'efecte en l'exercici 2016 de l'increment de les retribucions al personal en aplicació del citat conveni ha representat un import brut total de 1.421.937,06 euros (1.094.299,83 euros al 2015).

- Atenent el marc en que ha estat realitzada aquesta auditoria, descrit en l'apartat d'introducció d'aquest informe i que atribueix a la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya les funcions de control financer de les entitats i empreses públiques dependents de la Generalitat, fem esment que determinades partides del pressupost de despeses de l'entitat han estat executades en un import superior a les consignacions pressupostàries definitivament aprovades, tal i com s'evidencia en la Liquidació del Pressupost inclosa en els Comptes Anuals adjunts, sense observar la regulació específica establerta en les bases d'execució aprovades pel Consell d'Administració de l'entitat.

Així mateix, l'entitat ha inclòs a la liquidació del pressupost de l'exercici 2016 l'import corresponent a la factura de regularització a emetre a l'Hospital Arnau de Vilanova corresponent a la diferència entre els ingressos comptabilitzats per prestació de serveis (4.926.303,50 euros) i la despesa registrada pels serveis rebuts de l'Hospital Universitari Arnau de Vilanova (4.583.748,59 euros) derivats dels convenis esmentats a la nota 9.1.3.a) de la memòria, resultant per a l'exercici 2016 un ingrés pressupostari per import de 342.554,91 euros.

Barcelona, 29 de juny de 2017

Faura-Casas, Auditors-Consultors, S.L.

**Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya**

**FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.**

Any 2017 Núm. 20/17/11769
IMPORT COL·LEGIAL: 30,00 EUR

Informe sobre treballs diferents
a l'auditoria de comptes

Enric Ripoll Ros

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS

Comptes Anuals
Exercici 2016



GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2016



**GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
BALANÇ DE SITUACIÓ
EXERCICI 2016
(en Euros)**

ACTIU	Nota	2016	2015
A) ACTIU NO CORRENT		24.908.145,04	25.694.214,61
I. Immobilitzat intangible	5	184.998,78	324.605,58
5. Aplicacions informàtiques		184.998,78	324.605,58
II. Immobilitzat material	6	24.722.203,64	25.366.562,87
1. Terrenys i construccions		21.812.622,17	22.284.021,50
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		2.891.881,47	3.059.305,62
3. Immobilitzat en curs i bestretes		17.700,00	23.235,75
III. Inversions immobiliàries	7	0,00	0,00
IV. Inversions amb empreses del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
V. Inversions financeres a llarg termini	9.1.1	942,62	3.046,16
5. Altres actius financers		942,62	3.046,16
VI. Actius per impost diferit		0,00	0,00
B) ACTIU CORRENT		20.221.552,23	15.682.507,86
I. Actius no corrents mantinguts per la venda			
II. Existències	11	834.811,27	766.438,11
1. Comercials		474.162,72	354.314,09
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments		337.452,28	380.956,09
4. Productes acabats		23.196,27	31.167,93
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	9.1.3	18.088.592,28	11.406.492,70
1. Clients per prestacions de serveis		509.588,16	664.873,73
2. Clients d'empreses del grup i associades	20.1	15.467.003,16	8.972.828,28
3. Deutors varis		2.049.809,21	1.768.790,69
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques		62.191,75	0,00
IV. Inversions amb empreses del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
V. Inversions financeres a curt termini	9.1.3	1.072.000,00	1.024.066,92
5. Altres actius financers		1.072.000,00	1.024.066,92
VI. Periodificacions a curt termini		0,00	0,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		226.148,68	2.485.510,13
1. Tresoreria		226.148,68	393.658,71
2. Altres actius líquids equivalents (Cash-pooling)	9.1.7	0,00	2.091.851,42
TOTAL ACTIU (A + B)		45.129.697,27	41.376.722,47

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref.AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT,
e=ES
Fecha: 2017.06.28 17:25:13 +02'00'



PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	2016	2015
A) PATRIMONI NET		27.078.614,60	27.142.969,62
A-1) Fons Propis	10	18.485.308,02	18.438.669,60
I. Patrimoni		23.292.529,27	23.292.529,27
1. Patrimoni aportat		23.292.529,27	23.292.529,27
II. Prima d'emissió		0,00	0,00
III. Reserves		0,00	0,00
IV. (Accions i participacions a patrimoni propi)		0,00	0,00
V. Resultats d'exercici anteriors		(4.853.859,67)	(4.859.503,57)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)		(4.853.859,67)	(4.859.503,57)
VI. Altres aportacions dels socis		0,00	0,00
VII. Resultat de l'exercici		46.638,42	5.643,90
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	15	8.593.306,58	8.704.300,02
B) PASSIU NO CORRENT		4.560.032,78	4.550.197,91
I. Provisions a llarg termini	16	488.028,67	520.911,92
1. Obligacions per prestacions a llarg termini a personal		488.028,67	520.911,92
II. Deutes a llarg termini	9.1.5	4.072.004,11	4.029.285,99
2. Deutes amb entitats de Crèdit		0,00	0,00
3. Creditors per arrendament financer		0,00	300,10
5. Altres passius financers		4.072.004,11	4.028.985,89
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
IV. Passius per impost diferit		0,00	0,00
V. Periodificacions a llarg termini		0,00	0,00
C) PASSIU CORRENT		13.491.049,89	9.683.554,94
I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda		0,00	0,00
II. Previsions a curt termini		0,00	0,00
III. Deute a curt termini	9.1.7	661.997,83	756.121,95
2. Deute amb entitats de Crèdit		152,98	612,73
3. Creditors per arrendament financer		301,72	2.102,42
5. Altres passius financers		661.543,13	753.406,80
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	9.1.7	2.922.381,83	0,00
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	9.1.7	9.906.670,23	8.927.432,99
1. Proveïdors		3.941.842,73	2.991.528,51
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	20.2	769.399,14	1.166.833,54
3. Creditors varis		21.523,37	22.398,33
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		2.015.271,23	1.756.243,02
5. Passius per impost corrent		0,00	0,00
6. Altres deutes amb Administracions Públiques		3.158.633,76	2.990.429,59
VI. Periodificacions a curt termini		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		45.129.697,27	41.376.722,47

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 28 de juny de 2017
Dr. Mateu Huguet Recasens
Gerent
40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:25:46 +02'00'



**GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
COMpte DE PÈRDUES I GUANYIS
EXERCICI 2016 (en Euros)**

	Nota	2016	2015
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1 Import net de la xifra de negocis	14.4	75.639.703,49	69.842.722,06
b) Prestació de serveis		75.639.703,49	69.842.722,06
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		0,00	0,00
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		0,00	0,00
4. Aprovisionaments	14.1	(25.607.446,83)	(22.507.244,99)
a) Consum de mercaderies		(11.142.253,17)	(8.282.072,81)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles		(4.831.709,61)	(5.148.204,33)
c) Treballs realitzats per altres empreses		(9.633.484,05)	(9.076.967,85)
5. Altres ingressos d'explotació	14.5	4.254.207,50	5.182.606,43
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		830.562,08	784.045,76
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		3.423.645,42	4.398.560,67
6. Despeses de personal		(49.404.461,20)	(47.587.215,03)
a) Sous, salaris i assimilats		(39.584.124,09)	(37.706.450,26)
b) Cargues socials	14.2	(9.820.337,11)	(9.880.764,77)
7. Altres despeses d'explotació		(3.896.290,25)	(3.945.628,09)
a) Serveis exteriors	14.3	(3.572.391,29)	(3.906.240,35)
b) Tributs		(197.190,58)	(39.387,74)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	9.2	(126.708,38)	0,00
8. Amortització de l'immobilitzat	5 i 6	(1.595.131,40)	(1.868.084,92)
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	15	662.446,11	738.430,81
10. Excés de provisions		32.883,25	15.224,97
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		(2.681,58)	(1.735,63)
b) Resultat per alienacions i altres		(2.681,58)	(1.735,63)
12. Altres resultats		(38.061,27)	141.457,73
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		45.167,82	10.533,34
13. Ingressos financers		2.299,61	6.512,50
a) De participacions en instruments de patrimoni		0,00	0,00
b) Valors negociables i altres instruments financers		2.299,61	6.512,50
b2) A tercers		2.299,61	6.512,50
14. Despeses financeres		(829,01)	(11.401,94)
a) Deutes amb empreses del grup (cash-pooling)		(693,73)	(10.325,80)
b) Deutes amb tercers		(135,28)	(1.076,14)
15. Variació de valor raonable en instruments financers		0,00	0,00
16. Diferències de canvi		0,00	0,00
17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		0,00	0,00
A.2) RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 16 + 17 + 18)		1.470,60	(4.889,44)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		46.638,42	5.643,90
18. Impost sobre beneficis		0,00	0,00
A.4) RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT D' OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 18)		46.638,42	5.643,90
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		0,00	0,00
19. Resultat de l' exerc. procedent d'operacions interrompudes net d'impostos		0,00	0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 19)		46.638,42	5.643,90

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 28 de juny de 2017

Dr. Mateu Huguet Recasens
Gerent

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:ACAT/EA/TD/082/
PUERTO /J36257/24102016135755,
serialNumber=DCE:ES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, o=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT,
c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:26:12 +02'00'



GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS

ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET (NORMAL) AL 31/12/2016

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

		NOTES	2016	2015
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	3	46.638,42	5.643,90
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	15	551.452,67	512.485,86
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net		551.452,67	512.485,86
	TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	15	-662.446,11	-738.430,81
C)	Total transferències al compte de pèrdues i guanys		-662.446,11	-738.430,81
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		-64.355,02	-220.301,05

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Rel/AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU HUGUET
(R: Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-
Q7555308A, o=GESTIO DE SERVEIS
SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:26:34 +02'00'



GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET (NORMAL) AL 31/12/2016
B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET (en euros)

		Patrimoni	Resultats d'exercicis anterioris	Resultat de l'exercici	Subv. Donacions i llegats rebutis	Total
A)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2014	23.292.529,27	-4.871.156,57	11.653,00	8.930.244,97	27.363.270,67
I.	Ajustos per canvis de criteri de l'exercici 2014 i anterioris					0,00
II.	Ajustos por errors de l'exercici 2014 i anterioris					0,00
B)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2015	23.292.529,27	-4.871.156,57	11.653,00	8.930.244,97	27.363.270,67
I.	Total ingressos i despeses reconegudes			5.643,90	-225.944,95	-220.301,05
II.	Operacions amb socis o propietaris					0,00
III.	Altres variacions del patrimoni net		11.653,00	-11.653,00		0,00
C)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015	23.292.529,27	-4.859.503,57	5.643,90	8.704.300,02	27.142.969,62
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2015					0,00
II.	Ajustos por errors de l'exercici 2015 i anterioris					0,00
D)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016	23.292.529,27	-4.859.503,57	5.643,90	8.704.300,02	27.142.969,62
I.	Total ingressos i despeses reconegudes			46.638,42	-110.993,44	-64.355,02
II.	Operacions amb socis o propietaris					0,00
III.	Altres variacions del patrimoni net		5.643,90	-5.643,90		0,00
E)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016	23.292.529,27	-4.853.859,67	46.638,42	8.593.306,58	27.078.614,60

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 28 de juny de 2017
Dr. Mateu Huguet Recasens
Gerent
40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A
)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/
PUESTO 1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=vATES-Q7555308A,
o=GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:27:04 +02'00'



GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU (NORMAL) al 31/12/2016
(en euros)

	NOTES	2016	2015
A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	3	46.638,42	5.643,90
2. Ajustos del resultat		1.026.892,39	1.109.652,27
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5 i 6	1.595.131,40	1.868.084,92
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	9.2	126.708,38	0,00
c) Variació de provisions (+/-)	16	-32.883,25	-15.224,97
d) Imputació de subvencions (-)	15	-662.446,11	-738.430,81
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)	6	2.681,58	1.735,63
g) Ingressos financers (-)		-2.299,61	-6.512,50
3. Canvis al capital corrent		-3.230.553,64	101.438,43
a) Existències (+/-)		-68.373,16	-187.101,82
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		-6.947.252,63	3.296.533,85
c) Altres actius corrents (+/-)		-47.933,08	-50.019,48
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)		3.839.427,32	-2.570.960,82
e) Altres passius corrents (+/-)		-6.422,09	-387.013,30
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		1.839,86	2.470,40
a) Pagament d'interessos (-)		-459,75	-4.042,10
c) Cobrament d'interessos (+)		2.299,61	6.512,50
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		-2.155.182,97	1.219.205,00
B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagament per inversions (-)		-894.102,90	-1.134.510,50
b) Immobilitzat intangible		-41.600,26	-164.408,14
c) Immobilitzat material		-852.502,64	-970.102,36
7. Cobraments per desinversions (+)		0,00	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		-894.102,90	-1.134.510,50
C) FLUXOS EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni		749.007,00	445.215,46
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	15	749.007,00	445.215,46
10. Cobrament i pagament de passiu financer		40.917,42	-76.697,99
a) Emissió		42.718,12	40.272,47
5. Altres deutes (+)		42.718,12	40.272,47
b) Devolució i amortització		-1.800,70	-116.970,46
5. Altres deutes (leasings-rentings) (-)		-1.800,70	-116.970,46
11. Pagaments per dividends i remuneracions i altres instruments de patrimoni		0,00	0,00
12. Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)		789.924,42	368.517,47
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi		0,00	0,00
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)		-2.259.361,45	453.211,97
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		2.485.510,13	2.032.298,16
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		226.148,68	2.485.510,13

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 28 de juny de 2017
Dr. Mateu Huguet Recasens
Gerent

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=RefAAEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=AVATES-Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:27:32 +02'00'



MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2016

1. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

Gestió de Serveis Sanitaris té naturalesa d'entitat de dret públic amb personalitat jurídica pròpia, sotmesa a la Generalitat de Catalunya (la Generalitat), l'actuació de la qual s'ajustarà al dret privat. Està adscrita al Servei Català de la Salut (CatSalut). Es va constituir en base a la Resolució de 31 d'agost de 1992, per la qual es dóna publicitat a l'Acord del Govern de la Generalitat de Catalunya de 20 de juliol de 1992, d'autorització al Servei Català de la Salut per crear l'empresa pública **Gestió de Serveis Sanitaris**.

Gestió de Serveis Sanitaris es regeix per la Llei 4/1985, de 29 de març, pels seus estatuts (ultima modificació Acord Govern 184/2015 de 15 de desembre) i per altres disposicions que li siguin aplicables.

D'acord amb l'article 2 dels seus estatuts, l'objectiu de l'empresa pública **Gestió de Serveis Sanitaris** és la gestió i l'administració dels serveis traspassats per la Diputació de Lleida a la Generalitat de Catalunya en matèria sanitària mitjançant el Decret 167/1992, de 20 de juliol. Així mateix, són objectius d'aquesta empresa pública, la gestió i administració de programes institucionals, de centres i prestació de serveis en l'àmbit de la salut i l'atenció a persones afectes de dependència tant en l'àmbit domiciliari, ambulatori o d'internament, ja sigui directament, mitjançant aliances o donant suport a altres institucions, principalment en els territoris de la Regió Sanitària de Lleida i la Regió Sanitària Alt Pirineu i Aran i àrees d'influència.

D'acord amb l'article 3 dels estatuts, les funcions de l'empresa pública **Gestió de Serveis Sanitaris** són les següents:

- a) Prestar serveis d'atenció sanitària i de salut mental, com també de promoció de la salut, prevenció de la malaltia i atenció sociosanitària a la població.
- b) Executar programes institucionals en matèria de protecció de la salut, prevenció de la malaltia, assistència sanitària i sociosanitària i rehabilitació.
- c) Desenvolupar programes d'investigació en l'àmbit de la salut i col·laborar amb la universitat i la resta d'institucions competents en matèria de docència i recerca.
- d) Desenvolupar totes les actuacions que siguin necessàries per al compliment dels seus objectius, com també les actuacions en relació amb les funcions esmentades anteriorment que li siguin encomanades.

En l'exercici d'aquestes funcions, l'empresa pública pot gestionar els recursos físics que posseeixi per qualsevol títol, i pot autoritzar-ne l'ús, total o parcial, a favor d'entitats públiques o privades per al desenvolupament d'activitats assistencials convingudes o contractades pel Servei Català de la Salut, amb subjecció a la normativa aplicable.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/
PUESTO 1/36257/24102016135755,
serialNumber=DCE5-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:28:00 +02'00'



L'òrgan de Govern de l'Empresa Pública **Gestió de Serveis Sanitaris** és el Consell d'Administració, que és l'òrgan superior de direcció i control. Està integrat per un President/a, un Vicepresident/a i entre quatre i sis vocals, tots ells són nomenats pel Govern de la Generalitat a proposta de la persona titular del departament competent en matèria de salut. El Secretari, que podrà ser o no membre del Consell d'Administració, serà designat per aquest. A les reunions del Consell d'Administració també assistiran la persona titular de la secretaria, el o la gerent i els càrrecs de l'estructura de gestió i administració que determini el mateix Consell.

La composició del mateix a 31 de desembre de 2016 és la següent:

<u>Nom</u>	<u>Càrrec</u>
Josep Ramon Saura i Aranda	President
Joan Reñé Huguet	Vicepresident
Jordi Cortada Echáuz	Vocal
Elvira Fernández Giráldez	Vocal
Jaume Folguera Baix	Vocal
Rosa Mas Fustà	Vocal
Àngel Ros i Domingo	Vocal
Joan Ubach Isanta	Vocal

En data 15 de desembre de 2015, per l'Acord de Govern 184/2015, s'aproven els nous Estatuts de l'empresa pública Gestió de Serveis Sanitaris. Aquesta renovació s'ha centrat en cinc eixos:

- Considerar l'entitat un mitjà propi instrumental i servei tècnic de l'Administració de la generalitat de Catalunya.
- Modificar l'estructura de govern i creació d'una gerència, així com el règim de convocatòries i constitució del Consell d'Administració.
- Sistematitzar la nomenclatura orgànica de l'estructura de la Generalitat al llarg del text.
- Delimitar l'àmbit territorial d'actuació de l'entitat.
- Adequar l'adscripció de professionals a l'empresa a la Llei 44/2003, de 21 de novembre, d'ordenació de les professions sanitàries.

El domicili social es troba fixat a l'Avinguda Alcalde Rovira Roure, 44 de Lleida.

Amb efectes 1 de gener de 2011, el Servei Català de la Salut va encomanar la gestió de l'Hospital del Pallars, situat al carrer Pau Casals, núm. 5 de Tremp a Gestió de Serveis Sanitaris.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT,
c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:28:28 +02'00'



En sessió del Govern de data 25 de febrer de 2014 s'encomana al Servei Català de la Salut reordenar les entitats proveïdores del sector públic vinculades al Departament de Salut en l'àmbit de la Regió Sanitària de Lleida. A tal fi es pretén unificar sota la titularitat d'un únic ens jurídic, de naturalesa pública, tots els dispositius assistencials gestionats per les entitats proveïdores del sector públic vinculades al Departament de Salut en l'àmbit de la regió sanitària de Lleida, amb la integració dels seus mitjans materials i personals en l'ens resultant.

Com a resultat d'aquest acord es preveu crear el Consorci Sistema Integral de Salut Lleida, integrat pel Servei Català de la Salut, l'Institut Català de la Salut, l'Institut de Recerca Biomèdica de Lleida, la Universitat de Lleida. A data de formulació de les presents comptes anuals, i finalitzada l'exposició pública, la constitució del Consorci està paralitzada.

2. BASES DE PRESENTACIÓ

Els presents Comptes Anuals han estat preparats a partir dels registres comptables de l'entitat a 31 de desembre de 2016.

L'entitat porta la seva comptabilitat d'acord amb l'establert al Pla General de Comptabilitat vigent i d'acord amb la normativa recollida en la següent legislació:

- Llei 7/2011, del 27 de juliol, de mesures fiscals i financeres, (Capítol V Règim jurídic de les entitats del sector públic de la salut)
- Llei 2/2015, de l'11 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2015.
- Decret 252/2015, de 15 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2015, mentre que no entrin en vigor els de 2016.
- Decret Llei 4/2015, de 29 de desembre, de necessitats financeres del sector públic i altres mesures urgents de pròrroga pressupostària.
- Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2016.
- Reial decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de contractes del sector públic i la resta de normativa reglamentària que la desenvolupa.
- El Decret legislatiu 1/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de patrimoni de la Generalitat de Catalunya
- El Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:28:57 +0200



- La Llei 30/1992, de 26 de novembre, de Règim jurídic de les Administracions Públiques i del procediment administratiu comú, la Llei 39/2015, d'1 d'octubre de procediment administratiu comú de les Administracions Públiques i la Llei 40/2015 de règim jurídic del sector públic, i la Llei 26/2010, del 3 d'agost, de règim jurídic i de procediment de les administracions públiques de Catalunya.
- Instruccions conjuntes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General del Patrimoni de la Generalitat de Catalunya, de 15 de juliol de 2009, sobre alguns aspectes pressupostaris i comptables de determinades entitats del sector públic de la Generalitat de Catalunya.
- Instruccions conjuntes de la Intervenció General i la Direcció del SCS amb relació al règim de control de les entitats del sector públic de l'àmbit de Salut, de 4 de maig de 2015.
- Instrucció per a l'acreditació del compliment dels requisits, suspensió i efectes de les entitats amb autonomia de gestió del sector públic de l'àmbit de la salut de la Generalitat, de 18 de novembre de 2016.
- Reial Decret Legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel que s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'empleat públic.
- RESOLUCIÓ EMO/1742/2015, de 24 de juliol, per la qual es disposa la inscripció i la publicació del I Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut (codi de conveni núm. 79100135012015).

Adicionalment s'han tingut en compte les instruccions conjuntes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General del Patrimoni de la Generalitat de Catalunya sobre aspectes Pressupostaris i Comptables que li siguin d'aplicació.

2.1. IMATGE FIDEL

Els Comptes Anuals adjunts han estat preparats a partir dels registres comptables de l'entitat i s'han aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de l'entitat i la veracitat dels fluxos incorporats a l'estat de fluxos d'efectiu.

2.2. PRINCIPIS COMPTABLES APLICATS

En la preparació del Balanç de Situació i Compte de Pèrdues i Guanys adjunts, han estat aplicats els principis comptables obligatoris establerts al Pla General de Comptabilitat.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:29:31 +02'00'



2.3 ASPECTES CRÍTICS EN LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA

En l'elaboració dels Comptes Anuals adjunts s'han utilitzat estimacions realitzades per la Direcció de l'entitat per valorar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que figuren registrats en les mateixes. Les principals estimacions aplicades als Comptes Anuals han estat les següents:

- La vida útil dels actius materials e intangibles (veure Nota 4.1 i 4.2).
- La valoració dels imports de les provisions (veure Nota 4.8 i 16).
- Parts variables de diverses clàusules amb el Servei Català de la Salut i serveis pendents de facturació (nota 9.1.3.)
- L'avaluació de possibles pèrdues per deteriorament de crèdits (veure Nota 9.1.4).

Aquestes estimacions han estat realitzades en base a la millor estimació disponible en el tancament de l'exercici 2016. No obstant, és possible que fets posteriors que puguin ocórrer en el futur obliguin a la seva modificació, incrementant-les o reduint-les en propers exercicis, el que comportaria una modificació de manera prospectiva.

2.4. COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ

Es presenta el Balanç de Situació, el Compte de Pèrdues i Guany, l'Estat de Canvis en el Patrimoni Net i l'Estat de Fluxos d'Efectiu pels exercicis 2016 i 2015, d'acord amb l'estructura fixada en el Pla General de Comptabilitat aprovat pel R.D. 1514/2007 de 16 de novembre de manera que resulten comparables entre sí.

2.5. ELEMENTS RECOLLITS A DIVERSES PARTIDES

No existeixen elements patrimonials recollits en dues o més partides del Balanç de Situació ni del Compte de Pèrdues i Guany, a excepció dels passius financers a llarg termini, que per l'import del venciment a curt termini figuren registrats com a passiu corrent, tal i com es detalla a la nota 9.

2.6. CANVIS EN CRITERIS COMPTABLES

Durant l'exercici 2016 no s'han produït canvis en els criteris comptables aplicats per l'entitat, que continuen sent els mateixos que es van adoptar com a conseqüència de la primera aplicació i entrada en vigor del Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat.

3. APLICACIÓ DE RESULTATS

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

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)



BASE DE DISTRIBUCIÓ	Euros
Resultat de l'exercici	46.638,42
Total	46.638,42
APLICACIÓ	Euros
A Resultats negatius d'exercicis anteriors	46.638,42
Total	46.638,42

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

4.1. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Els actius intangibles es reconeixen inicialment a preu d'adquisició o cost de producció. Els impostos indirectes no recuperables formen part del preu d'adquisició. Posteriorment es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes que, en el seu cas, hagin experimentat.

Els costos d'adquisició i desenvolupament incorreguts en relació amb els sistemes informàtics bàsics en la gestió de l'entitat es registren a càrrec de l'epígraf "Aplicacions informàtiques" del balanç de situació.

Els costos de manteniment dels sistemes informàtics es registren a càrrec del compte de resultats de l'exercici en que s'incorren.

L'amortització de les aplicacions informàtiques es realitza linealment en un període de 5 anys.

4.2. IMMOBILITZAT MATERIAL

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren inicialment al preu d'adquisició. En aquest preu s'inclouen totes les despeses addicionals produïdes fins l'entrada en funcionament del bé i els impostos indirectes no recuperables. Posteriorment es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes que, en el seu cas, hagin experimentat.

L'immobilitzat cedit per la Diputació de Lleida a la constitució de **Gestió de Serveis Sanitaris** està valorat al cost històric en el moment de la cessió (nota 6).

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/
PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASSENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:30:49 +0200



L'immobilitzat adquirit amb posterioritat a la data de constitució de **Gestió de Serveis Sanitaris** es troba valorat al seu preu d'adquisició.

Tal i com s'explica a les notes 5 i 6, a l'exercici 2011 es van registrar diversos actius cedits pel Servei Català de la Salut corresponents a actius de l'antic gestor del Hospital del Pallars. Aquests actius es van registrar pel valor net comptable a 1 de gener de 2011 (diferenciant entre cost d'adquisició i amortització acumulada a la data). La diferència entre cost i amortització acumulada es va registrar com a "subvencions i donacions" dintre del patrimoni net.

Les inversions significatives i de llarga durada (construccions i instal·lacions) es comptabilitzen al compte d'immobilitzat en curs traspasant-se als comptes corresponents a la seva conclusió i inici de funcionament. L'amortització s'inicia en el moment que es fa el traspàs al compte comptable corresponent i pel que fa a l'equipament, el criteri d'amortització es correspon amb la data de l'albarà.

Els costos de renovació, ampliació o millora són incorporats a l'actiu com major valor del bé exclusivament quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o prolongació de la seva vida útil.

Les despeses periòdiques de manteniment, conservació i reparació s'imputen a resultats de l'exercici en què s'incorren.

Els elements d'immobilitzat material amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal d'acord a la seva vida útil estimada.

Els percentatges d'amortització aplicats, en base al comentari anterior, han estat els següents:

Concepte	Coefficient
Construccions	2%
Maquinària, instal·lacions, mobiliari i utillatge	10 % - 12 %
Equips informàtics	25 %
Altres immobilitzat material	10 %

4.3. ARRENDAMENTS

Els arrendaments es qualifiquen com financers sempre que de les condicions dels mateixos es dedueixi que s'han transferit substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu objecte. La resta d'arrendaments es registren com arrendaments operatius.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT,
c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:31:23 +02'00'



Els arrendaments financers es reconeixen a l'actiu, d'acord a la seva naturalesa com a immobilitzat intangible o material, i al passiu del balanç de situació al inici de l'arrendament pel valor més petit entre el valor raonable de l'actiu arrendat i el valor actual al inici de l'arrendament dels pagaments mínims acordats.

Les despeses derivades dels arrendaments operatius s'imputen linealment al compte de pèrdues i guanys durant la vigència del contracte amb independència de la forma estipulada pel pagament d'aquestes.

4.4. ACTIUS FINANCERS

Préstecs, partides a cobrar i inversions mantingudes fins al venciment

En aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat en la venda de béns i prestació de serveis per operacions de tràfic de l'entitat. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de l'entitat i que no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable que es correspon amb el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos directament atribuïbles.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, imputant al compte de pèrdues i guanys els interessos reportats, aplicant el mètode d'interès efectiu.

El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu estimats per tots els conceptes al llarg de la seva vida.

Els dipòsits i fiances es reconeixen per l'import desemborsat per fer front als compromisos contractuals.

Es reconeixen en el resultat del període les dotacions i retrocessions de provisions per deteriorament del valor dels actius financers per diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu recuperables. S'entén per import recuperable el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs derivats de la inversió.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AAT/AEATO382/
PUESTO 1/36257/2410201613575/
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R:Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:31:58 +02'00'



Actius financers mantinguts per negociar

Es corresponen a aquells actius que s'hagin adquirit amb el propòsit principal de generar beneficis com a conseqüència de les fluctuacions de valor. Es valoren pel seu valor raonable, tant en el moment inicial com en valoracions posteriors. Les variacions que es produeixin es registren directament en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici en que s'originen.

Els actius d'aquesta categoria es classifiquen com actius corrents si el termini de realització és inferior a 12 mesos a la data següent al tancament de balanç de situació adjunt.

Actius financers disponibles per a la venda

Es registren en aquest epígraf els valors representatius de deute i instruments de patrimoni d'altres empreses que no han estat adquirits amb el propòsit de negociació immediata i no tenen un venciment fix.

La seva valoració es fa a valor raonable, registrant les variacions que es produeixin directament en el patrimoni net fins que l'actiu financer sigui baixa del balanç o es deteriori, moment en què l'import així reconegut s'ha d'imputar al compte de pèrdues i guanys.

Es registren al compte de pèrdues i guanys l'import dels interessos, calculats pel mètode del tipus d'interès efectiu i els dividendes meritats.

Les inversions en instruments de patrimoni en què el valor raonable no es pugui determinar amb fiabilitat es valoren pel seu cost menys, si s'escau, l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament de valor.

Baixa d'actius financers

Els actius financers es donen de baixa del balanç quan es transfereixen substancialment els riscos i els avantatges inherents a la propietat de l'actiu financer.

4.5. PASSIUS FINANCERS**Dèbits i partides a pagar**

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa i aquells que, no sent instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Inicialment, aquests passius financers s'han registrat pel seu valor raonable que és el preu de la transacció més tots aquells costos directament atribuïbles.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos reportats s'han comptabilitzat en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=ref:AEAT/ASAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET RECASENS,
cn=40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:32:46 +02'00'



Els debèits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, així com els desemborsaments exigits per tercers sobre participacions, el pagament de les quals s'espera que sigui en el curt termini, s'han valorat pel seu valor nominal.

Els passius financers es classifiquen com passius corrents si el termini de realització és inferior a 12 mesos a la data següent al tancament del Balanç de Situació adjunt.

Els creditors comercials, al ser el seu venciment inferior a l'any, no reporten explícitament interessos i es registren pel seu valor nominal.

Els criteris emprats per a donar de baixa un passiu financer són que hagi expirat o s'hagin cedit les obligacions.

4.6. EXISTÈNCIES

Les existències estan valorades al cost d'adquisició que es determina en base al sistema de preu mig ponderat.

Els impostos indirectes s' inclouen en el preu d'adquisició per la part que no són recuperables directament de la hisenda pública. Quan el valor de net de realització és inferior al preu d'adquisició o cost de producció, es fa una correcció valorativa mitjançant la dotació corresponent.

4.7. INGRESSOS I DESPESES

Els ingressos i les despeses es registren pel valor raonable de la contraprestació a rebre o a satisfer i representen els imports a cobrar/pagar pels béns lliurats o rebuts i els serveis prestats o rebuts, en el marc ordinari de l'activitat, menys descomptes, devolucions, impostos indirectes recuperables. A aquests efectes, l' ingrés i la despesa es produeix en el moment que s'entenguin rebuts o crèdits els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

Els ingressos per interessos es reporten seguint un criteri financer temporal, en funció del principal pendent de pagament i el tipus d'interès efectiu aplicable.

4.8. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Corresponen a aquells passius que resulten indeterminats respecte al seu import o a la data en què s'han de cancel·lar i es valoren a data de tancament pel valor actual de la millor estimació possible de l'import necessari per cancel·lar o transferir a un tercer

40844376X

MATEU

HUGUET (R:

Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Mail ALAI/MATEU@PLUSTO
1.76253724182018133255,
serialNumber=dNCEES 40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET,
RECAJES, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCI: e-45
Fecha: 2016.06.28 13:29:12Z



l'obligació, registrant-ne els ajustos que sorgeixen per l'actualització de la provisió com una despesa financera a mida que es merita.

En data 20 d'abril de 2006, es va acordar amb la representació dels treballadors la sol·licitud d'adhesió de l'entitat al pla de pensions d'ocupació de promoció conjunta de l'àmbit de la Generalitat de Catalunya, que atorga una cobertura en forma de prestacions en cas de jubilació, d'incapacitat permanent, o de defunció de l'empleat o empleada públic.

Les entitats promotores de l'esmentat Pla de pensions són els departaments de l'Administració de la Generalitat, les entitats autònomes de caràcter administratiu, les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, o financer, el Servei Català de la Salut i les entitats gestores de la Seguretat Social, l'Institut Català de la Salut i l'Institut Català d'Assistència i Serveis Socials.

Al tancament de l'exercici 2016, està dotada una provisió per import de 118.330,90 € per cobrir aquest import, si bé, es troba pendent d'efectuar la corresponent aportació a l'entitat financera gestora de l'esmentat pla de pensions, donat que no s'han rebut instruccions per part del Departament de Salut de la Generalitat (veure nota 16).

La societat té registrat com a provisions a llarg termini l'import del premi de fidelització que, segons determina l'article 29.4 del "Primer conveni col·lectiu dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut", tindran dret a gaudir els empleats que assoleixin els 25 anys d'antiguitat a l'entitat, consistent en un mes de vacances addicional al que tinguin dret a gaudir en aquell any, sense que es pugui compensar en metàl·lic excepte en casos excepcionals que hauran de ser autoritzats per la Comissió Paritària del conveni. Aquesta provisió s'ha calculat en base a la informació disponible al tancament de l'exercici sobre antiguitat, edat i retribució del personal (nota 16).

El Reial decret llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat en l'article 2, apartat 1, establia la supressió de la paga extraordinària de Nadal per al personal del sector públic per a l'any 2012. D'acord amb el mencionat decret llei, no es va liquidar als treballadors de l'entitat la part de la paga extraordinària de desembre, la qual s'ha quantificat en 1.991.579,45 euros. Aquest fet va ser objecte de demanda per part dels representants dels treballadors. Per aquest fet, la Direcció de l'entitat va considerar necessari comptabilitzar a l'exercici 2014 una provisió relacionada amb l'import no satisfet de dita paga extra per import de 236.792,41 euros.

Al mes de juny de 2015 l'entitat va satisfer el 24,04% de la paga extraordinària de Nadal de 2012 autoritzat per Acord de Govern 33/2015 per import de 452.073,41 euros. Per altra banda, la Direcció de l'entitat va considerar necessari comptabilitzar a l'exercici 2015 una provisió relacionada amb l'import pendent de satisfer de dita paga extra per import de 290.000,00 euros addicionals. A 31 de desembre de 2015 l'import de la provisió en concepte de paga extraordinària de desembre de 2012 pendent de satisfer era de 526.792,41 euros (veure nota 9.1.7.).

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13.0/ref ALAT/AEAT0202
PUESTO 1/36257/24102016135753,
serialNumber=DCE5-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASIS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97.0/VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT,
c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:34:09 +02'00'

17



Al mes de maig de 2016 l'entitat ha satisfet el 26,23% de la paga extraordinària de Nadal de 2012 contingut al Real Decret Llei 10/2015, de 11 de setembre per import de 522.252,62 euros i al mes de desembre de 2016 un 23% addicional per import de 453.244,47 euros.

Així mateix, a l'exercici 2016 l'entitat ha provisionat un total de 490.461,01 euros corresponents a la resta de paga de Nadal pendent de pagar. A 31 de desembre de 2016 l'import de la provisió en concepte de paga extraordinària de desembre de 2012 pendent de satisfer és de 564.895,02 euros (veure nota 9.1.7.).

A 31 de desembre de 2016 no hi han litigis laborals en curs d'import significatiu que puguin suposar un passiu potencial per a l'entitat i que no hagin estat provisionats.

4.9. ELEMENTS PATRIMONIALS DE NATURALESA MEDIAMBIENTAL

L'entitat, atesa la seva activitat social, no té elements patrimonials de naturalesa mediambiental. Durant l'exercici no ha incorregut en despeses destinades a finalitats mediambientals ni en cap risc o contingència significativa relacionada amb la protecció i millora del medi ambient.

4.10. REGISTRE I VALORACIÓ DE DESPESES DE PERSONAL

Les despeses de personal són registrades en el moment de meritane l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

Des del mes de maig de 2015, l'entitat aplica el "Primer Conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut" (SISCAT) a tots els centres excepte al personal de la residència Balàfia que es regeix pel VI Conveni Col·lectiu Marc Estatal de Serveis d'Atenció a les persones dependents, al personal del CDIAP que es regeix pel Conveni col·lectiu de treball per als centres de desenvolupament infantil i atenció precoç de Catalunya.

No existeixen compromisos en matèria de pensions, a excepció del personal funcionari, tal i com figura a la nota 4.8.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A
)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEATO282/
PUESTO 1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:34:49 +02'00'



4.11. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es valoren pel valor raonable de l'import concedit. Es comptabilitzen com ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com ingressos sobre una base sistemàtica de forma correlacionada amb les despeses o inversió objecte de la subvenció.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com a passius de l'entitat fins que adquireixin la condició de no reintegrables. Es considera no reintegrable quan hi ha un acord individualitzat de concessió de la subvenció, donació o llegat a favor de l'entitat, s'han complert les condicions establertes per a la seva concessió i no hi ha dubtes raonables sobre la recepció de la subvenció, donació o llegat.

Les subvencions a l'explotació es troben comptabilitzades per l'import concedit durant l'exercici.

Les subvencions es registren en el moment en que es té confirmació de la concessió, independentment del seu cobrament efectiu, per l'import de la despesa o inversió en que s'ha incorregut.

4.12. TRANSACCIONS AMB PARTS VINCULADES

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable (preu de la transacció). Si s'escau, si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, es registra la diferència atenent a la realitat econòmica de l'operació.

Els serveis prestats al Servei Català de la Salut i altres entitats que conformen el sector públic de la Generalitat de Catalunya són valorats d'acord amb el que estableixen els corresponents contractes i les seves clàusules o convenis específics.

D'acord amb les instruccions conjuntes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General del Patrimoni de la Generalitat de Catalunya de data 15 de juliol de 2009 i atenent al volum d'operacions es consideren Empreses del grup i associades a efectes de presentació de comptes anuals la Generalitat de Catalunya, el Servei Català de la Salut (SCS), l'Institut Català de Salut (ICS), el Servei d'Emergències Mèdiques (SEMSA), la Direcció General de Protecció Social, el Banc de Sang i Teixits (BST), el Consorci Sanitari Integral (CSI), l'Institut de Diagnòstic per la Imatge (IDI) i el Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI).

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/
PUERTO 1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:35:33 +02'00'



5. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Les variacions experimentades per aquesta partida en el decurs dels exercicis 2016 i 2015 han estat les següents:

Concepte	Saldo 31.12.15	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo 31.12.16
Aplicacions informàtiques	3.243.066,28	41.600,26	0,00	0,00	3.284.666,54
Immobilitzat Intangible Brut	3.243.066,28	41.600,26	0,00	0,00	3.284.666,54
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	-2.918.460,70	-181.207,06	0,00	0,00	-3.099.667,76
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	-2.918.460,70	-181.207,06	0,00	0,00	-3.099.667,76
Deteriorament Immobilitzat Intangible	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat Intangible Net	324.605,58	-139.606,80	0,00	0,00	184.998,78

Concepte	Saldo 31.12.14	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo 31.12.15
Aplicacions informàtiques	3.078.658,14	160.778,14	0,00	3.630,00	3.243.066,28
-Immobilitzat Intangible Brut	3.078.658,14	160.778,14	0,00	3.630,00	3.243.066,28
Amortització Ac. Aplicacions Informàtiques	-2.567.681,84	-350.778,86		0,00	-2.918.460,70
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	-2.567.681,84	-350.778,86	0,00	0,00	-2.918.460,70
Deteriorament Immobilitzat Intangible	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat Intangible Net	510.976,30	-190.000,72	0,00	3.630,00	324.605,58

Les inversions pròpies de l'exercici 2016 corresponen bàsicament a l'adquisició de programari antivirus i renovació de llicències d'Office i SQL.

Per altra banda, a l'exercici 2011 es van comptabilitzar com a alta la valoració dels actius cedits pel SCS respecte de Hospital de Pallars (veure punt 15) segons detall:

Aplicacions informàtiques	209.567,09
Bestreta Aplicacions informàtiques	337.677,66
Total altes immobilitzat intangible brut (cedits SCS)	547.244,75
Amortització acumulada immobilitzat intangible	(110.571,45)
Total amortització acumulada	(110.571,45)
Total altes immobilitzat intangible net (cedits SCS)	436.673,30

40844376
X MATEU
HUGUET
(R:
Q755530
8A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET
(R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento
(DN): 2.5.4.13=Ref:AEAT/
AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-4084437
6X, givenName=MATEU,
sn=HUGUET RECASENS,
cn=40844376X MATEU
HUGUET (R:Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS
SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:36:18
+02'00'



A 31 de desembre de 2016 hi ha béns totalment amortitzats per valor de 2.855.347,94 euros. A 31 de desembre de 2015 l'import era 2.085.537,42 euros.

No existeixen compromisos fermes de compra ni de venda.

6. IMMOBILITZAT MATERIAL

El moviment experimentat durant l'exercici per les diverses partides que componen aquest epígraf durant els exercicis 2016 i 2015 ha estat el següent:

Concepte	Saldo 31.12.15	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo 31.12.16
Terrenys	2.824.825,25	0,00	0,00	0,00	2.824.825,25
Construccions	26.111.811,14	85.959,23	0,00	13.175,59	26.210.945,96
Instal·lacions tècniques	2.670.350,78	13.253,00	0,00	339.344,12	3.022.947,90
Maquinària	7.607.532,11	151.311,26	-26.104,30	0,00	7.732.739,07
Utilatge	650.716,56	6.879,20	-777,34	0,00	656.818,42
Mobiliari	2.542.519,95	18.221,56	-9.300,23	0,00	2.551.441,28
Equips processament informació	2.027.196,26	149.638,48	-3.981,55	0,00	2.172.853,19
Equips de transport	11.712,75	0,00	0,00	0,00	11.712,75
Altres actius materials	61.703,53	0,00	0,00	0,00	61.703,53
Actius en curs	23.235,75	346.983,96	0,00	-352.519,71	17.700,00
Immobilitzat Material Brut	44.531.604,08	772.246,69	-40.163,42	0,00	45.263.687,35
Amortització construccions	-6.652.614,89	-570.534,15	0,00	0,00	-7.223.149,04
Amortització instal·lacions tècniques	-1.579.750,98	-272.514,32	0,00	0,00	-1.852.265,30
Amortització maquinària	-6.207.252,50	-391.821,30	24.916,94	0,00	-6.574.156,86
Amortització utilatge	-607.124,63	-29.782,32	582,60	0,00	-636.324,35
Amortització mobiliari	-2.148.667,29	-83.593,00	8.082,66	0,00	-2.224.177,63
Amortització equips processament informació	-1.902.957,29	-61.714,57	3.899,64	0,00	-1.960.772,22
Amortització equips de transport	-9.370,16	-2.342,59	0,00	0,00	-11.712,75
Amortització altres actius materials	-57.303,47	-1.622,09	0,00	0,00	-58.925,56
Amortitzacions Immobilitzat Material	-19.165.041,21	-1.413.924,34	37.481,84	0,00	-20.541.483,71
Deteriorament Immobilitzat Material	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat Material Net	25.366.562,87	-641.677,65	-2.681,58	0,00	24.722.203,64

Les altes de l'exercici 2016 es concentren en la rehabilitació de diversos espais dels edificis destinats salut mental i rehabilitació. Pel que fa a l'equipament i aparells de diagnòstic, destaca l'adquisició d'un polisomnògraf i un polígraf cardiorespiratori, i divers equipament informàtic. També s'ha instal·lat una caldera de biomassa a l'Hospital de Tremp. Aquestes inversions es corresponen majoritàriament amb actuacions finançades per la Diputació de Lleida (veure nota 15).

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/
PUESTO 1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT: c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:37:14 +0200



El moviment de l'exercici 2015 va ser el següent:

Concepte	Saldo 31.12.14	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo 31.12.15
Terrenys	2.824.825,25	0,00	0,00	0,00	2.824.825,25
Construccions	25.667.513,09	132.761,82	0,00	311.536,23	26.111.811,14
Instal·lacions tècniques	2.651.279,66	19.071,12	0,00	0,00	2.670.350,78
Maquinària	7.392.202,88	314.872,63	-99.543,40	0,00	7.607.532,11
Utilitatge	643.593,25	7.942,81	-819,50	0,00	650.716,56
Mobiliari	2.531.327,19	14.901,18	-3.708,42	0,00	2.542.519,95
Equips processament informació	2.028.114,55	6.204,06	-7.122,35	0,00	2.027.196,26
Equips de transport	11.712,75	0,00	0,00	0,00	11.712,75
Altres actius materials	61.703,53	0,00	0,00	0,00	61.703,53
Actius en curs	65.753,69	272.648,29	0,00	-315.166,23	23.235,75
Immobilitzat Material Brut	43.878.025,84	768.401,91	-111.193,67	-3.630,00	44.531.604,08
Amortització construccions	-6.089.426,18	-563.188,71	0,00	0,00	-6.652.614,89
Amortització instal·lacions tècniques	-1.314.121,34	-265.629,64	0,00	0,00	-1.579.750,98
Amortització maquinària	-5.818.368,27	-475.193,23	86.309,00	0,00	-6.207.252,50
Amortització utilitatge	-572.550,38	-34.577,39	3,14	0,00	-607.124,63
Amortització mobiliari	-2.060.293,22	-91.839,37	3.465,30	0,00	-2.148.667,29
Amortització equips processament informació	-1.812.571,03	-97.398,95	7.012,69	0,00	-1.902.957,29
Amortització equips de transport	-7.027,65	-2.342,51	0,00	0,00	-9.370,16
Amortització altres actius materials	-54.705,81	-2.597,66	0,00	0,00	-57.303,47
Amortitzacions Immobilitzat Material	-17.729.063,88	-1.532.767,46	96.790,13	0,00	-19.165.041,21
Deteriorament Immobilitzat Material	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat Material Net	26.148.961,96	-764.365,55	-14.403,54	-3.630,00	25.366.562,87

Les altes de l'exercici 2015 es concentren la finalització de les obres de rehabilitació del centre d'atenció a les drogodependències i del centre de rehabilitació ambulatoria del Segrià. Pel que fa a l'equipament i aparells de diagnòstic, destaca l'adquisició d'una taula de quiròfan, un ecògraf d'alta resolució i un intensificador d'imatge (radiologia), un video-gastroscopi d'alta definició (quiròfan) i una unitat de refracció (oftalmologia). Aquestes inversions es corresponen majoritàriament amb actuacions finançades per la Diputació de Lleida (veure nota 15).

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A
)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/
PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASSENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:37:58 +02'00'



A l'exercici 2011 es va registrar com a alta els següents imports provinents de la cessió d'actius per part del SCS en relació a l'Hospital del Pallars (nota 15):

Descripció	Import
Terrenys	258.002,36
Construccions	888.330,92
Instal·lacions tècniques	374.032,65
Maquinària	687.939,07
Utilatge	109.992,50
Mobiliari	254.353,62
Equipament informàtic	265.305,72
Altres immobilitzats	30.567,64
Total cost	2.868.524,48
Amortització acumulada construccions	(8.956,32)
Amortització acumulada inst. tècniques	(78.258,37)
Amortització acumulada Maquinària	(269.085,37)
Amortització acumulada Utilatge	(58.039,00)
Amortització acumulada Mobiliari	(94.886,17)
Amortització acumulada EPI	(226.291,15)
Amortització acumulada Altres immobilitzats	(11.974,69)
Total amortització acumulada	(747.491,07)
Total valor net cessió d'ús comptabilitzat	2.121.033,41

40844376X
MATEU
HUGUET
(R:
Q7555308
A)

Firmado digitalmente por:
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento
(DN): 2.5.4.13=Ref:AEAT/
AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376
X, givenName=MATEU,
sn=HUGUET RECASENS,
cn=40844376X MATEU HUGUET
(R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS
SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:38:54
+02'00'

Adicionalment, es van registrar com a altes d'actius materials (maquinària) un total de 104.166,77 euros corresponents al valor actual de les quotes pendents de satisfer dels arrendaments considerats financers en els quals s'ha subrogat Gestió de Serveis Sanitaris dels quals era titular l'anterior gestor de l'Hospital del Pallars (Hospital de Pallars SL).

No s'han capitalitzat despeses financeres ni existeixen elements de l'immobilitzat material fora del territori espanyol. Tampoc existeixen actius no afectes a l'explotació.

A la nota 15 s'especifica l'import de les subvencions de capital concedides pel SCS i la Diputació de Lleida destinades a inversions en infraestructura sanitària.

No existeixen restriccions a l'ús dels actius ni bens afectes a càrregues o gravàmens ni compromisos fermes de compra ni de venda.

L'entitat té formalitzades pòlisses d'assegurances per cobrir els possibles riscos als que estan subjectes els diversos elements del seu immobilitzat material, així com les possibles reclamacions que se li puguin presentar per l'exercici de la seva activitat, entenent que aquestes pòlisses cobreixen de manera suficient els riscos als que estan sotmesos.

L'import de cost dels actius materials en ús totalment amortitzats a 31 de desembre de 2016 i 2015 és el següent:



Categoria	2016	2015
Construccions	138.772,97	136.731,57
Instal·lacions tècniques	458.327,22	454.756,01
Equips mèdics i maquinària	5.300.411,74	3.829.426,24
Instrumental quirúrgic i utilitatge	501.450,33	443.068,56
Mobiliari	1.629.082,37	1.591.866,05
Equips processos d'informació	1.807.580,28	1.803.249,84
Altres immobilitzat material	61.375,02	46.607,59
Total	9.896.999,93	8.305.705,86

Altra informació:

Segons els registres interns de l'Entitat, l'immobilitzat material traspasat per la Diputació de Lleida té el següent detall:

Concepte	Import
Terrenys i béns naturals	2.612.750
Edificis i altres construccions	9.934.682
Maquinària	756.392
Mobiliari	646.617
Elements de transport	4.207
Total	13.954.648

40844376X
MATEU
HUGUET (R
Q7555308
A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13-ref/AEAT/ACAT0382/
PUESTO 1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASERS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97-VATES-Q7555308A,
o=GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:39:53 +02'00'

Amb posterioritat a la constitució de **Gestió de Serveis Sanitaris**, va ésser traspasat un import de 2.659.058.- €, corresponents a la certificació de la 3ª fase no inclosa en els traspassos anteriors.

Dels imports anteriors no hi ha constància del document formal d'adscripció dels elements corresponents als conceptes de maquinària, mobiliari, elements de transport i certificació de la 3ª fase.

En data 2 d'abril de 2014 la Generalitat de Catalunya ven les finques situades a Artesa de Segre, prèvia desafectació del domini públic i incorporació al domini privat de la Generalitat de Catalunya. La societat va donar de baixa el valor comptable dels terrenys amb càrrec a comptes de patrimoni per import de 41.229,46€ (veure nota 10).

L'import de la transmissió va ser ingressat per la Generalitat sense que Gestió de Serveis Sanitaris hagi rebut cap import per aquesta operació.

Règim de propietat

La composició dels principals actius on l'Entitat presta serveis, amb indicació del seu règim de propietat, es detalla en els quadres següents:



Béns	Règim	Ubicació	Propietat
Edificis de l'Hospital de Santa Maria	Adscripció	Lleida	CatSalut
Edificis de l'Hospital de Santa Maria (ampliació Ala Est)	Posada a disposició (1)	Lleida	CatSalut
Centre de Salut Mental del Segrià - CSMA	Adscripció	Lleida	CatSalut
Centre d'Atenció Primària Santa Maria (ABS LRN)	Adscripció	Lleida	CatSalut
Hospital Comarcal del Pallars	Conveni de Gestió (1)	Tremp	CatSalut
Centre d'Atenció Primària Tàrraga	Conveni	Tàrraga	ICS
Consulta externa, rehabilitació ambulatoria, radiologia	Conveni	Balaguer	ICS
Centre d'Atenció Primària Balaguer	Conveni	Lleida	ICS
Consulta externa, rehabilitació ambulatoria, radiologia	Conveni	Lleida	Dep. Justícia
Hospital Universitari Arnau de Vilanova	Conveni	Lleida	Dep. Justícia
Centre Penitenciari de Ponent	Conveni	Lleida	
Centre Educatiu El Segre	Conveni	Lleida	
Centre d'Atenció Primària	Conveni	Mollerussa	ICS
Centre de Salut Mental d'adults del Pla d'Urgell	No formalitzat	Balaguer	
Rehabilitació ambulatoria	Conveni	Borges Blanques	ICS
Hospital Jaume d'Urgell	Conveni	Cervera	ICS
Centre de Salut Mental d'adults de Balaguer	No formalitzat	Sort	
Centre d'Atenció Primària	No formalitzat	Pont de Suert	
Centre de Salut Mental d'adults Borges Blanques			
Rehabilitació ambulatoria			
Centre d'Atenció Primària			
Centre de Salut Mental d'adults de Cervera			
Rehabilitació ambulatoria			
Centre d'Atenció Primària			
Centre de Salut Mental d'adults Sort			
Centre d'Atenció Primària			
Consulta perifèrica Pont de Suert Salut Mental			
Altres béns on es presten serveis	Règim	Ubicació	Propietat
Centre de Dia Salut Mental de Lleida	Lloguer	Lleida	Creu Roja Espanyola
Centre de Dia Salut Mental de Tàrraga	Lloguer	Tàrraga	Particular
Centre de Salut Mental d'adults de Tàrraga			
Serveis Mèdics Guissona, SL	Contracte	Guissona	
Rehabilitació ambulatoria			
Consultori d'Alpicat (ABS LRN)	No formalitzat	Alpicat	Municipal
Consultori de Torrefarrera (ABS LRN)	No formalitzat	Torrefarrera	Municipal
Consultori de Torre-Serona (ABS LRN)	No formalitzat	Torre-Serona	Municipal
Consultori de Rosselló (ABS LRN)	No formalitzat	Rosselló	Municipal
Consultori d'Albesa (ABS LRN)	No formalitzat	Albesa	Municipal
Consultori de Benavent de Segrià (ABS LRN)	No formalitzat	Benavent de Segrià	Municipal
Consultori de la Portella (ABS LRN)	No formalitzat	La Portella	Municipal
Consultori de Vilanova de Segrià (ABS LRN)	No formalitzat	Vilanova de Segrià	Municipal
Consultori d'Alcoletge (ABS LRN)	No formalitzat	Alcoletge	Municipal
Consultori de Corbins (ABS LRN)	No formalitzat	Corbins	Municipal
Consultori de Vilanova de la Barca (ABS LRN)	No formalitzat	Vilanova de la Barca	Municipal
Residència Lleida-Balafra	Contracte	Lleida	ICASS

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Número de reconocimiento (IDN):
2.5.4.13.1Ref:AEAT/EAAT0282/PUESTO
1/3625724102016135755,
serialNumber=DCE5-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU HUGUET
ID: Q7555308A, 2.5.4.97-AVATES:
Q7555308A, o=GESTIO DE SERVEIS
SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:40:49 +02'00'



Centre Atenció Social Ambulatoria	Lloguer	Lleida	Particular
Oficina d'entitats de salut	Lloguer	Lleida	Creu Roja Espanyola
Espitau Val d'Aran	Contracte	Vielha	
Centro Sanitario de Alta Resolución Bajo Cinca	Conveni	Fraga (Osca)	
Centre Assistencial Sant Joan de Déu	Contracte	Almacelles	
Fundació ASPROS	Contracte	Lleida	
Llar Terres de Ponent	Contracte	Mollerussa	
Fundació Sant Hospital	Contracte	La Seu d'Urgell	
Regió Sanitària Alt Pirineu Aran	Conveni	Tremp	

(1) No consten comptabilitzats els valors corresponents de l'hospital del Pallars, ni l'ampliació de l'ala est de l'hospital de Santa Maria, atès que no es disposa de la seva valoració.

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

L'entitat no té actius considerats inversions immobiliàries.

8. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS

8.1.- Arrendaments financers

Els actius reconeguts es registren pel valor actual dels pagaments mínims a realitzar. L'entitat activa aquells contractes de rènting que compleixen les condicions que contempla el Pla General de Comptabilitat i que fan referència a maquinària d'oficina (copiadors bàsicament).

L'import dels pagaments mínims a realitzar i el valor actual al tancament dels arrendaments considerats financers es el següent:

	Exercici 2016	Exercici 2015
Import total dels pagaments futurs mínims al tancament de l'exercici	365,08	2.907,05
(-) Despeses financeres no meritades	-63,36	-504,53
Valor actual al tancament de l'exercici	301,72	2.402,52
Valor de l'opció de compra	0,00	0,00

Els pagaments mínims a realitzar i el seu valor actual són:

	Quotes pendents			
	Pagaments mínims		Valor actual	
	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015
Fins 1 any	365,08	2.543,93	301,72	2.102,42
De 1 a 5 anys	0,00	363,12	0,00	300,10
Més de 5 anys	0,00	0,00	0,00	0,00

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308
A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento
(DNI): 2.5.4.13=Ref:AEAT/
AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=DCE5-40844376X
givenName=MATEU,
sn=HUGUET RECASENS,
cn=40844376X MATEU HUGUET
(R: Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-
Q7555308A, o=GESTIO DE
SERVEIS SANITARIS CCT. c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:41:46
+0200



No existeix cap quota contingent reconeguda com a despesa en l'exercici.
No s'ha realitzat cap operació de subarrendament.
No hi ha contractes d'arrendament no cancel·lables.

8.2.- Arrendaments operatius

L'entitat té contractats diversos arrendaments operatius pels quals ha satisfet un import total de 633.853,38 euros al 2016 i de 639.483,10 euros al 2015. La major part d'aquesta despesa correspon a lloguers de locals on la societat presta serveis sanitaris i socials a les ciutats de Lleida i Tàrraga, i contractes per lloguer de vehicles, de les condicions dels quals es considera no compleixen els requisits per a ser considerats arrendaments financers segons detall:

	2016	2015
Arrendaments de locals	228.908,22	247.601,65
Arrendament de vehicles	72.787,13	71.183,21
Arrendaments d'equips d'oficina i aparells assistencials	7.581,86	9.256,44
Arrendaments Hospital Comarcal Tremp	15.472,62	14.234,91
Conveni cessió espais ICS	309.103,55	297.206,89
Total	633.853,38	639.483,10

Els arrendaments de locals més significatius són els següents:

- En data 27 de novembre de 2013 es signa un acord entre l'Institut Català de la Salut i GSS pel qual l'ICS repercutirà la despesa de diversos CAPS de Borges, Mollerussa, Cervera, Balaguer i Tàrraga on GSS presta serveis i es determina un import a satisfer per GSS per al 2013 de 297.206,89 euros. A l'exercici 2014 i 2015 no aplica increment d'IPC. Aquest acord es podrà prorrogar de forma expressa. Al 2016 s'actualitzen els imports, passant a ser l'import a satisfer de 309.103,55 euros.
- Contracte signat l'1 de març de 2009 on l'entitat té situat el CDIAP (Centre de Desenvolupament Infantil i Atenció Precoç) i el CAD Equip de Valoració i Orientació a les Persones amb Discapacitat, al carrer Enrique Granados de Lleida.

Al contracte es pacta una renda mensual inicial de 2.546 euros i una durada inicial de 2 anys, de compliment obligatori, prorrogable durant 5 anys.

- Contracte signat l'1 d'abril de 2010 amb Creu Roja, de durada inicial de 15 anys amb una renda mensual de 11 mil euros més IVA (actualitzable anualment per l'IPC fins el 31 de desembre de 2015 i per l'IPC +1,5% a partir d'aquesta data) destinat a programes institucionals de salut i atenció social i dependència, entre els que figurarà l'Oficina d'Entitats de Salut a la ciutat de Lleida. Amb el venciment inicial s'estableix la possibilitat de pròrrogues anuals fins el 31 de desembre de 2030.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET RECASENS,
cn=40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:42:51 +02'00'



Atenent a la finalitat, durada i característiques del contracte, es considera no cancel·lable.

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

	Exercici 2016	Exercici 2015
Fins 1 any	168.459,84	168.459,84
De 1 a 5 anys	673.839,36	673.839,36
Més de 5 anys	505.379,52	673.839,36

L'entitat no té cap subarrendament.

La utilització de l'edifici de l'Hospital del Pallars per part de Gestió de Serveis Sanitaris es regula segons el conveni signat a tal fi amb el Servei Català de la Salut de data 8 de novembre de 2010.

Mitjançant aquest conveni, s'autoritza a GSS a utilitzar, amb caràcter gratuït, l'edifici en que està ubicat l'Hospital del Pallars, al carrer Pau Casals núm. 5 de Tremp per un termini de 30 anys. La conservació i manteniment de l'edifici i les seves instal·lacions així com les despeses de neteja i consums d'aigua, electricitat, telèfon, gas, etc. anirà a càrrec de Gestió de Serveis Sanitaris.

9. INSTRUMENTS FINANCERS

9.1. Informació relacionada amb el balanç

9.1.1. Actius financers a llarg termini, excepte inversions en el patrimoni del grup, multigrup i associades

Les categories d'actius financers a llarg termini es detallen a continuació:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015
Préstecs i partides a cobrar	942,62	3.046,16	942,62	3.046,16
Préstecs i partides a cobrar entitats del grup	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	942,62	3.046,16	942,62	3.046,16

Els préstecs i partides a cobrar corresponen als imports desemborsats de fiances i dipòsits per part de l'entitat, les quals, degut a les seves especials característiques, es valoren per l'import desemborsat.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT,
c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:43:50 +02'00'



9.1.2. Actius financers a curt termini, excepte inversions en el patrimoni del grup, multigrup i associades

Les categories d'actius financers a curt termini es detallen a continuació:

	Crèdits, derivats i altres		Total	
Categoria	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015
Préstecs i partides a cobrar	3.693.589,12	3.457.731,34	3.693.589,12	3.457.731,34
Préstecs i partides a cobrar entitats del grup	15.467.003,16	8.972.828,28	15.467.003,16	8.972.828,28
Total	19.160.592,28	12.430.559,62	19.160.592,28	12.430.559,62

Préstecs i partides a cobrar:

El detall del saldo d'aquesta partida es detalla en la nota següent 9.1.3.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A
)

Firmado digitalmente por
40B44376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/EAETO212/
PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40B44376X,
givenName=MATEU,
sn=HUGUET RECASENS,
cn=40B44376X MATEU HUGUET
(R:Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-
Q7555308A, o=GESTIO DE
SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:44:49
+0200

9.1.3.- Classificació dels actius financers per venciments

El venciment dels actius financers a 31 de desembre de 2016 i 2015 és el següent:

Classe	Venciment a 31.12.16						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Inversions financeres							
- Altres actius financers	1.072.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	942,62	1.072.942,62
Deutors comercials i altres comptes a cobrar							
- Clients per ventes i prestacions de serveis	509.588,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509.588,16
- Clients d'empreses del grup i associades	15.467.003,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.467.003,16
- Deutors variis	2.049.809,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.049.809,21
- Altres crèdits amb administracions públiques	62.191,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.191,75
Total	19.160.592,28	0,00	0,00	0,00	0,00	942,62	19.161.534,90

Classe	Venciment a 31.12.15						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Inversions financeres - Altres actius financers	1.024.066,92	0,00	0,00	0,00	0,00	3.046,16	1.027.113,08
Deutors comercials i altres comptes a cobrar							
- Clients per ventes i prestacions de serveis	664.873,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664.873,73
- Clients d'empreses del grup i associades	8.972.828,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.972.828,28
- Deutors varis	1.768.790,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.768.790,69
Total	12.430.559,62	0,00	0,00	0,00	0,00	3.046,16	12.433.605,78

L'import dels actius financers a llarg termini estan detallats en la nota 9.1.1.

L'import dels altres actius financers a curt termini es corresponen amb les inversions en imposicions a termini per un principal 1.072.000 euros al 2016 i de 1.024.000 euros al 2015 així com els interessos meritats a 31 de desembre dels respectius exercicis pendents de cobrament i de fiances dipositades per l'Entitat.

El saldo de deutors comercials i altres comptes a cobrar presenta el següent detall:

	Saldo 2016	Saldo 2015
Clients per prestació de serveis	16.103.299,70	9.637.702,01
Clients privats	636.296,54	664.873,73
Clients del grup i associades	15.467.003,16	8.972.828,28
Servei Català de la Salut- Contracte programa (a) – Facturació emesa	11.380.519,98	8.196.579,20
Servei Català de la Salut- Contracte programa (a) –Facturació pendent (regularitzacions i parts variables/objectius)	1.603.506,96	0,00
Servei Català de la Salut- Subvencions a l'explotació (nota 14.5)	149.507,07	299.015,00
Servei Català de la Salut- Aportació 2016 retorn Paga Extra nadal 2012 (nota 14.4.)	880.350,11	0,00
Direcció de Protecció Social-SISPAP	654.379,04	228.429,30
Institut Català de la Salut	573.911,81	54.096,85
SEMSA	224.828,19	194.707,93
Deutors diversos	2.049.809,21	1.768.790,69
Deutors diversos (b)	2.049.809,21	1.768.790,69
Altres crèdits amb Administracions Públiques	62.191,75	0,00
Deteriorament de valor de crèdits	(126.708,38)	0,00
Total	18.088.592,28	11.406.492,70

a) En data 14 de desembre de 2006 es van formalitzar diferents convenis de col·laboració amb l' Institut Català de la Salut, segons el següent detall:

Conveni	Descripció
Conveni adicional de suport assistencial. La vigència d'aquest conveni s'estableix amb efectes des d'1 de gener de 2006 fins al 31 de desembre de 2006, i es podrà prorrogar de forma expressa, mitjançant un nou annex a aquest conveni adicional, per períodes anuals. 40844376X MATEU HUGUET (R: Q7555308A) Firmado digitalmente por 40844376X MATEU HUGUET (R: Q7555308A) Nombre de reconocimiento (DN): 2.5.4.13=Ref:AEAT/ AEAT0282/PUESTO 1/36257/24102016135755 serialNumber=DCES-408443 76X, givenName=MATEU HUGUET, cn=MATEU HUGUET cn=40844376X MATEU HUGUET (R: Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES Fecha: 2017.06.28 17:45:51 +02'00'	Definició, establiment i instrumentació de les actuacions conjunts per a la realització d'activitats de prestació de serveis de suport assistencial, en els àmbits funcional i econòmic, pels següents programes adscrits: • Hematologia. • Pediatria. • Endocrinologia. • Cirurgia vascular. • Anestesiologia. • Al·lèrgologia. • Urologia. • Obstetrícia i ginecologia.



	• Nefrologia. • Medicina interna. • Sistemes d'informació. • Diagnòstic per la imatge. • Pneumologia i Unitat del son • Cirurgia ortopèdica i traumatologia.
Conveni addicional de cardiologia i electrofisiologia. La vigència d'aquest conveni s'estableix amb efectes des d'1 de gener de 2006 fins al 31 de desembre de 2006, i es podrà prorrogar de forma expressa, mitjançant un nou annex a aquest conveni addicional, per períodes anuals.	Definició, establiment i instrumentació de les actuacions conjuntes per a la realització d'activitats de prestació de serveis de suport assistencial, en els àmbits funcional i econòmic pel que fa a l'especialitat de Cardiologia i l'Electrofisiologia.
Conveni addicional de medicina física i rehabilitació. La vigència d'aquest conveni s'estableix amb efectes des d'1 de gener de 2006 fins al 31 de desembre de 2006, i es podrà prorrogar de forma expressa, mitjançant un nou annex a aquest conveni addicional, per períodes anuals.	Definició, establiment i instrumentació de les actuacions conjuntes per a la realització d'activitats de prestació de serveis de suport assistencial, en els àmbits funcional i econòmic pel que fa a l'especialitat de Medicina física i rehabilitació.
Conveni addicional d'atenció sociosanitària. La vigència d'aquest conveni s'estableix amb efectes des d'1 de gener de 2006 fins al 31 de desembre de 2006, i es podrà prorrogar de forma expressa, mitjançant un nou annex a aquest conveni addicional, per períodes anuals.	Definició, establiment i instrumentació de les actuacions conjuntes per a la realització d'activitats de prestació de serveis de suport assistencial, en els àmbits funcional i econòmic pel que fa a als programes de: • Unitat sociosanitària de GSS. • Ufiss geriàtrica de GSS. • Ufiss pal·liativa de l'HUAV.
Conveni addicional de productes intermedis (inclou anàlisis clíniques, anatomia patològica i productes intermedis). La vigència d'aquest conveni s'estableix amb efectes des d'1 de gener de 2006 fins al 31 de desembre de 2006, i es podrà prorrogar de forma expressa, mitjançant un nou annex a aquest conveni addicional, per períodes anuals.	Definició, establiment i instrumentació de les actuacions conjuntes per a la realització d'activitats de prestació de productes intermedis, que inclou la prestació de serveis d'anàlisis clíniques per part de l'HUAV a GSS, la prestació de serveis d'anatomia patològica per part de l'HUAV a GSS, i la realització mútua d'altres productes intermedis, en els àmbits funcional i econòmic.

Durant l'exercici 2016 i 2015, i referit als convenis anteriors, s'han registrat els ingressos i despeses que es detallen a la nota 20 corresponents a prestacions de serveis.

b) Dintre de deutors diversos a 31 de desembre de 2016 i 2015 s'inclou la part pendent de cobrar de la Diputació de Lleida per diversos convenis i subvencions (veure notes 14.5 i 15) segons detall:

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/
PUESTO 1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:46:48 +02'00'



Concepte	2016	2015
Aportació infraestructures	0,00	380.653,40
Subvencions PDPCCR Lleida - Tremp 2014	0,00	340.000,00
Subvenció PDPCCR Lleida 2015	523.000,00	523.000,00
Subvenció PDPCCR Pirineu 2015	60.000,00	60.000,00
Subvenció Espai Entitats 2015	0,00	150.700,00
Subvenció caldera biomassa HCP	333.809,58	0,00
Subvenció Espai Entitats 2016	150.700,00	0,00
Subvenció PDPCCR Lleida 2016	523.000,00	0,00
Subvenció PDPCCR Pirineu 2016	60.000,00	0,00
Subvenció equipament oftalmologia	0,00	28.600,00
Subvenció equipament unitat de la son 2016	77.561,00	0,00
Subvenció renovació equips informàtics 2016	138.000,00	0,00
Total	1.866.070,58	1.482.953,40

En data 4 de febrer de 2017 s'ha cobrat la subvenció de la instal·lació de caldera de biomassa a l'Hospital de Tremp.

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

Durant l'exercici 2016 s'ha procedit a actualitzar els saldos de dubtós cobrament, registrant-se la corresponent dotació per a tots aquells saldos amb antiguitat superior a 12 mesos, sense incloure els corresponents amb el Servei Català de la Salut ni altres entitats públiques ni aquells tercers amb els que existeixin convenis de reconeixement i satisfacció de deute o saldo a pagar per import similar (veure nota 9.2 per a més informació).

9.1.5.- Passius financers a llarg termini

El detall dels passius financers a llarg termini és el següent:

40844376X

MATEU

HUGUET (R:

Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:47:49 +02'00'

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit i arrendament financer		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015
Dèbits i partides a pagar	0,00	300,10	4.072.004,11	4.028.985,89	4.072.004,11	4.029.285,99
Total	0,00	300,10	4.072.004,11	4.028.985,89	4.072.004,11	4.029.285,99

El saldo de passius financers a llarg termini amb entitats de crèdit a 31 de desembre de 2016 i 2015 està format pel valor actual de les quotes d'arrendaments financers amb venciment superior als 12 mesos des de la data a que es refereixen els presents comptes anuals (veure nota 8.1.).

Dintre d'altres passius financers s'inclouen 4.041.716,25 euros (3.997.746,19 euros per al 2015) corresponents a la recaptació feta d'un percentatge sobre la pensió dels pacients crònics (pacients que degut a la seva tipologia són derivats en centres



especialitzats per crònics en salut mental), la despesa dels quals és suportada pel SCS.

A data d'avui encara no s'ha clarificat qui és el responsable de la recaptació, però l'entitat continua ingressant aquests imports, a l'espera d'una resolució definitiva. Per això es considera com un passiu i no com a ingrés.

Des del mes de juny de 2005 es procedeix a invertir els imports recaptats des del mes de novembre de 2004 en concepte de pacients mentals crònics, en dipòsits mensuals que permeten rendibilitzar el saldo existent, segons acord del Consell d'Administració celebrat el 7 de juny de 2005.

A 31 de desembre de 2016 el total invertit per aquest concepte en imposicions a termini ascendeix a 1.072.000 euros. A 31 de desembre de 2015 era 1.024.000 euros (nota 9.1.3).

També forma part d'altres passius financers, la part a llarg termini del deute contret amb la Tresoreria General de la Seguretat Social, respecte al pagament de quotes o altres aportacions a l'extingida "Mutualidad Nacional de Previsión de la Administración Local" (MUNPAL), corresponent al període de descobert octubre, novembre i desembre de l'exercici 1992, tal com s'estableix en el Requeriment R-94/6794-50 de data 25 d'octubre de 1994. El deute a 31 de desembre de 2016 és de 29.051,31 euros.

Cada any s'ha sol·licitat una pròrroga anual, i a la data de presentació d'aquests comptes està pendent de presentar la corresponent sol·licitud a l'espera que s'aprovin els "Presupuestos Generales del Estado" per al 2017. En aquest sentit la Disposició addicional setena del Projecte de Llei de Pressupostos contempla l'ampliació de la pròrroga de la moratòria del deute històric amb la seguretat social.

També formen part d'altres passius financers a llarg termini un total de 1.236,54 euros de fiances rebudes a llarg termini.

9.1.6.- Passius financers a curt termini

El detall dels passius financers a curt termini és el següent:

	Deutes amb entitats de crèdit i arrendament financer		Derivats i altres		Total	
Categoria	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015
Dèbits i partides a pagar	454,70	2.715,15	13.490.595,19	9.680.839,79	13.491.049,89	9.683.554,94
Total	454,70	2.715,15	13.490.595,19	9.680.839,79	13.491.049,89	9.683.554,94

Els passius financers a curt termini es troben detallats en la nota 9.1.7. següent.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/
PUERTO 1/36257/24102016135755,
serialNumber=DCE5-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:48:50 +02'00'



9.1.7. Classificació dels passius financers per venciments

Classe	Venciment a 31.12.16						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	152,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152,98
- Creditors per arrendament financer	301,72	0,00			0,00	0,00	301,72
- Altres passius financers	661.543,13	0,00	0,00	0,00	0,00	4.072.004,11	4.733.547,24
Deutes amb empreses del grup i associades (cash pooling)	2.922.381,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.922.381,83
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	3.941.842,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.941.842,73
- Proveïdors, empreses del grup i associades	769.399,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769.399,14
- Creditors varis	21.523,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.523,37
- Personal	2.015.271,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.015.271,23
- Administracions públiques	3.158.633,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.158.633,76
Total	13.491.049,89	0,00	0,00	0,00	0,00	4.072.004,11	17.563.054,00

Classe	Venciment a 31.12.15						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	612,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612,73
- Creditors per arrendament financer	2.102,42	300,10			0,00	0,00	2.402,52
- Altres passius financers	753.406,80	0,00	0,00	0,00	0,00	4.028.985,89	4.782.392,69
Deutes amb empreses del grup i associades (cash pooling)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	2.991.528,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.991.528,51
- Proveïdors, empreses del grup i associades	1.166.833,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.166.833,54
- Creditors varis	22.398,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.398,33
- Personal	1.756.243,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.756.243,02
- Administracions públiques	2.990.429,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.990.429,59
Total	9.683.554,94	300,10	0,00	0,00	0,00	4.028.985,89	13.712.840,93

- La societat està inclosa a la pòlissa corporativa de la Generalitat de Catalunya (sistema cash-pooling) amb un límit operatiu de 3,24 milions d'euros i venciment 18 de maig de 2017 segons resolució del la Direcció General de Política Financera, assegurances i Tresor de data 13 de maig de 2016. A 31 de desembre de 2016 presenta un saldo creditor per import de 2.922.381,83 euros; i a 31 de desembre de 2015 presentava un saldo a favor de l'entitat per import de 2.091.851,42 euros que figuren com a "altres actius líquids equivalents" de l'actiu del balanç de situació.
- El deute amb entitats de crèdit es correspon als interessos trimestrals meritats per deutes (cash-pooling) que es satisfan durant l'exercici següent.

40844376
X MATEU
HUGUET
(R:
Q755530
8A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET
(R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento
(DN): 2.5.4.1.3=Ref/AEAT/
ALAT282/PUESTO
173625774103016135715.
serialNumber=DCE5.408443
76X, givenName=MATEU,
sn=MATEU HUGUET,
cn=40844376X MATEU
HUGUET DL Q7555308A,
c=ES, o=GESTIO DE SERVEIS
SANITARIS CCT, ou=ES
Fecha: 2017.08.28 17:49:58
+02'00'



- El saldo d'altres passius financers amb venciment inferior a 1 any presenta la següent composició:

	2016	2015
Proveïdors d'immobilitzat	647.715,87	733.157,45
Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	13.827,26	20.249,35
Total	661.543,13	753.406,80

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Número de certificado: 2.5.4.13-40844376X
1706251010001615715
serialNumber=DCE15-40844376X
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RFC2518, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A)
2.5.4.41=HUGUET (R: Q7555308A)
DE SERVEIS SANITARIS CCT. 11 ES
Fecha: 2017.08.28 17:51:12 +0800

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

Concepte	Saldo 2016	Saldo 2015
a) S.I.D.P./ carrera professional	59.272,46	31.567,25
b) Periodificació paga extra juny	1.008.782,86	996.608,37
c) Complement atenció continuada	66.851,61	66.851,61
d) D.P.O.	0,00	0,00
d) Increment quotes SS (DPO)	0,00	0,00
e) Indemnitzacions	77.979,73	25.124,44
Nòmines pendents pagament desembre	24.264,04	4.729,10
f) Prov. Paga extra desembre 2012	564.895,02	526.792,41
g) 5% a retornar a personal eventual (inclou SS empresa)	173.745,61	104.569,84
Total	2.015.271,23	1.756.243,02

- a) **Provisió S.I.D.P.** D'acord amb el que estableix el conveni laboral dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut correspon als imports pendents de pagament al personal de l'entitat en concepte de carrera professional.
- b) **Periodificació paga extra.** Correspon als imports acreditats al tancament de l'exercici en concepte de paga extra d'estiu a liquidar en el mes de juny de l'exercici següent.
- c) D'acord amb el que estableix el I conveni col·lectiu dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut correspon als imports pendents de pagament al personal de l'entitat en concepte de **complement d'atenció continuada**.
- d) D'acord amb l'article 36.3 del "Primer conveni col·lectiu dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, concertats amb el Servei Català de la Salut", la retribució variable per objectius (DPO) de tots els grups professionals es meritara, en el seu cas, anualment i



només es podrà percebre en el cas que l'empresa assoleixi l'equilibri pressupostari i financer. Complerta la condició anterior, la quantitat global a abonar per aquest concepte en cap cas podrà comprometre l'equilibri esmentat. D'acord amb l'anterior, l'entitat no ha comptabilitzat cap provisió per DPO per a l'exercici 2015 ni 2016.

- e) Correspon a la provisió per indemnitzacions per acomiadaments pendents de resolució judicial a tancament de l'exercici.
- f) Correspon amb la provisió a tancament de l'exercici referent al retorn de la paga extraordinària de nadal 2012 (veure nota 4.8).
- g) Durant l'exercici 2016 l'entitat ha aplicat la reducció del 5% contingut al Reial Decret 8/2010 i al Decret 3/2010 al personal afectat pel conveni SISCAT que al moment de la seva contractació no es podia estimar si tindria dret a meritjar DPO (antiguitat superior a 6 mesos). Al mes de gener de 2017 s'ha valorat aquest aspecte, de tal forma que al personal que tingués dret a percebre DPO (per antiguitat) se li ha retornat el 5% descomptat al 2016. Al personal que no té dret a DPO se li satisfà un 0,95% de increment salarial (resultat d'aplicar la reducció del 5% a l'increment salarial del 1% aprovat per la Llei 48/2015 i el Decret Llei 1/2016).

A la resta de plantilla de l'entitat no se li ha aplicat durant l'exercici 2016 el 5%, entenent que el seu import es compensa íntegrament contra els DPO teòrics de l'exercici.

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

Concepte	Saldo 2016	Saldo 2015
a) Hisenda Pública creditora per IRPF 4art. Trimestre	2.239.061,99	2.130.310,08
b) Organismes de la Seguretat Social Creditors	936.521,51	877.422,53
c) Hisenda Pública, IVA repercutit	13.197,41	12.844,13
Altres (expedients ingressos indeguts Seguretat Social a compensar)	-30.147,15	-30.147,15
Total	3.158.633,76	2.990.429,59

- a) Correspon a les retencions de l'Impost sobre la Renda de les Persones Físiques efectuades a personal laboral i professionals i dels rendiments procedents de l'arrendament d'immobles urbans, del quart trimestre de l'exercici, que han estat ingressades al mes de gener de 2017 i 2016 respectivament.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref/AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:52:19 +02'00'



- b) El saldo amb Organismes de la Seguretat Social està format per deute corrent que ha estat liquidat durant el mes de gener de l'exercici següent.
- c) El saldo amb Hisenda Pública IVA repercutit està format per deute corrent que ha estat liquidat durant el mes de gener de l'exercici següent i correspon a l'IVA dels ingressos accessoris.

9.2.- Informació relacionada amb el compte de pèrdues i guanys i patrimoni net

El moviment dels comptes correctors representatius de les pèrdues per deteriorament originades pel risc de crèdit durant l'exercici 2016 i 2015 és el següent:

Variació provisions de tràfic	Saldo 31.12.15	Dotacions	Aplicacions	Saldo 31.12.16
Insolvències de tràfic	0,00	126.708,38	0,00	126.708,38
Total correccions per deteriorament	0,00	126.708,38	0,00	126.708,38

Variació provisions de tràfic	Saldo 31.12.14	Dotacions	Aplicacions	Saldo 31.12.15
Insolvències de tràfic	0,00	0,00	0,00	0,00
Total correccions per deteriorament	0,00	0,00	0,00	0,00

La despesa financera registrada en relació als arrendaments financers detallats a la nota 8.1 ha estat de 135,28 € al 2016 i de 1.076,14 € al 2015.

Altra informació

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

Tampoc existeixen deutes amb garantia real.

10. FONS PROPIS

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

Concepte	Saldo a 31/12/2015	Altes/baixes	Traspassos	Saldo a 31/12/2016
Patrimoni rebut en cessió	20.207.008,47	0,00	0,00	20.207.008,47
Assumpció i condonació de passius financers	3.085.520,80	0,00	0,00	3.085.520,80
Resultats negatius exerc. Anteriors	-4.859.503,57	0,00	5.643,90	-4.853.859,67
Resultat de l'exercici	5.643,90	46.638,42	-5.643,90	46.638,42
Total fons propis	18.438.669,60	46.638,42	0,00	18.485.308,02

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASIS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:53:33 +02'00'



- a) Segons la informació que figura a **Gestió de Serveis Sanitaris**, la composició del Patrimoni rebut en cessió és el següent:

Concepte	Import €
Immobilitzat material traspasat (Nota 5)	13.954.648
3a. Fase no inclosa en el traspàs inicial (Nota 5)	2.659.058
Deute Mupal	- 230.614
Acord de liquidació de deute entre Diputació de Lleida i SCS	2.160.146
Liquid acreditat per les obres Fase 4A	1.637.349
Existències de farmàcia traspasades i no incloses en la valoració de traspàs	74.465
Donacions	49
Altres	- 2.264
Total	20.252.937

A l'exercici 2014 es van vendre uns terrenys per part de la Generalitat de Catalunya un cop desafectades del domini públic per part de la Generalitat (veure nota 6).

- b) Durant els exercicis 2010 i 2011 la Generalitat de Catalunya es va subrogar en diversos préstecs dels quals era titular Gestió de Serveis Sanitaris. Atenent a les normes de valoració del Pla General de Comptabilitat i a les Instruccions Conjunes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General de Patrimoni de la Generalitat de Catalunya de 15 de juliol de 2009, es va considerar com a aportacions al patrimoni per l'import subrogat sota l'epígraf "Assumpció i condonació de passius financers".

11. EXISTÈNCIES

Les variacions experimentades per aquesta partida per als exercicis 2016 i 2015 són les següents:

Existències	Exercici 2016			Exercici 2015		
	Brut	Deteriorament	Net	Brut	Deteriorament	Net
Productes farmacèutics	474.162,72	0,00	474.162,72	354.314,09	0,00	354.314,09
Material sanitari	287.214,11	0,00	287.214,11	332.743,89	0,00	332.743,89
Roberia	23.196,27	0,00	23.196,27	31.167,93	0,00	31.167,93
Material d'oficina i altres	50.238,17	0,00	50.238,17	48.212,20	0,00	48.212,20
Total	834.811,27	0,00	834.811,27	766.438,11	0,00	766.438,11

No s'han activat despeses financeres ni existeixen limitacions en la disponibilitat de les existències de l'entitat.

12. MONEDA ESTRANGERA

L'entitat no ha efectuat transaccions amb moneda diferent de l'euro durant l'exercici 2016 i 2015.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref(AEAT/AEAT0282/PUJESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=OCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASINS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-
Q7555308A, ou=GESTIO DE SERVEIS
SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:54:58 +02'00'



13. SITUACIÓ FISCAL

L'entitat es considera exempta de l'Impost sobre Societats.

En referència a l'Impost sobre el Valor Afegit, l'Entitat es troba exempta del mateix per activitats sanitàries i assistencials, d'acord amb l'article 20.2 de la Llei de l'Impost. Tot i això, aquesta exempció no abasta altres activitats que pot desenvolupar l'Entitat.

Tot i haver efectuat activitats amb dret a deducció de les quotes suportades en concepte d'I.V.A. i activitats que no habiliten per exercir l'esmentat dret, no s'ha procedit a l'aplicació del Règim de deduccions per Regla de Prorrata, estimant que l'efecte de l'aplicació de l'esmentada regla seria irrellevant.

L'entitat ha practicat retencions en concepte de l'Impost sobre la Renda de les Persones Físiques, sobre les quantitats satisfetes per rendiments del treball i activitats professionals, com a substitut del subjecte passiu.

D'acord al que disposa la normativa fiscal vigent, les declaracions tributàries no es poden considerar definitivament liquidades, fins que hagi transcorregut un període de quatre anys o hagin estat objecte d'inspecció per part de les Administracions Públiques.

A data de formulació dels presents comptes anuals, l'entitat no té obert cap procediment de comprovació o inspecció tributària. En opinió de l'entitat no existeixen contingències significatives que es poguessin derivar de la revisió dels exercicis oberts a inspecció.

14. INGRESSOS I DESPESES

14.1.- Detall dels consums

Els consums de mercaderies dels exercicis 2016 i 2015 presenten el següent detall:

Concepte	2016	2015
	Compres nacionals	Compres nacionals
Productes farmacèutics	11.298.332,82	8.481.161,73
Material sanitari	3.425.798,22	3.759.953,86
Altres aprovisionaments	333.155,74	341.738,26
Instrumental sanitari i quirúrgic	694.552,45	770.565,70
Compres de vestuari i calçat	56.805,12	45.701,28
Compres aliments (cuina Pallars)	269.932,78	266.975,47
Devolucions compres	-25,74	-6.240,92
Ràpels compres	-36.215,45	-42.476,42
Total compres	16.042.335,94	13.617.378,96
Variació existències farmàcia	-119.838,46	-150.371,58
Variació existències material sanitari	45.470,96	-37.818,57
Variació existències altres aprovisionaments	-1.977,32	-11.036,58
Variació existències roberia	7.971,66	12.124,91
Total variació d'existències	-68.373,16	-187.101,82
Consums	15.973.962,78	13.430.277,14

40844376X
MATEU HUGUET
(R: Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (ID): 2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/PUES/O
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=MATEU RECASENS,
cn=40844376X MATEU HUGUET (R: Q7555308A), 2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 11:56:12 +02'00'



L'epígraf de productes farmacèutics a l'exercici 2016 recull l'increment per la recurrència dels tractaments d'hepatitis i de SIDA iniciats en l'exercici 2015. També s'ha incorporat la compra de productes sanguinis, que fins a aquest exercici formava part de material sanitari. Es recull també productes destinats a l'aliança estratègica ICS-GSS.

L'import comptabilitzat com a treballs realitzats per altres empreses de l'exercici 2016 i 2015 presenta el següent detall:

	2016	2015
PROFESSIONALS ASSISTENCIALS	421.405,05	381.344,34
PROFESSIONALS ASSISTENCIALS REHABILITACIÓ	596.978,18	582.037,36
PROFESSIONALS ASSISTENCIALS HCP	242.147,63	243.127,42
PROFESSIONALS ASSISTENCIALS REHABILITACIÓ HCP	5.224,00	10.424,16
SERVEI D'OPTOMETRIA	13.549,40	29.541,74
CENTRE DIA SALUT MENTAL BALAGUER	37.255,08	37.255,08
SERVEIS ASSISTENCIALS H.DIA INFANTIL	138.876,96	138.876,96
SUPORT SALUT MENTAL FSH-LSU	199.504,85	199.118,68
SERVEI EXTERN LOGOPEDES	117.145,08	120.016,53
PRESTACIÓ SERVEIS ASSISTENCIALS	3.641,19	0,00
SERVEI EXTERN LOGOPEDES HCP	16.128,07	11.351,29
SERVEIS DOCENTS	12.909,99	13.753,00
CONVENIS DE COL-LABORACIÓ	6.895,48	6.895,48
CONVENIS DE COL-LABORACIÓ HCP	6.039,48	6.039,48
SERVEI EXTERN ALIMENTACIÓ	931.411,16	954.635,10
SERVEI EXTERN BUGADERIA	205.991,29	199.837,56
SERVEI EXTERN BUGADERIA HUAV	70.496,17	18.904,42
SERVEI EXTERN BUGADERIA HCP	50.289,87	48.953,43
SERVEI EXTERN NETEJA	878.204,29	884.164,22
SERVEI EXTERN NETEJA CASA	7.144,44	7.144,44
NETEJA EDIFICI COMUNITAT	9.463,34	9.463,32
SERVEI EXTERN NETEJA HCP	376.763,56	379.770,60
SERVEI EXTERN PROVES DIAGNÒSTIQUES	20.403,52	68.093,58
PROVES DIAGNOSTIQUES EMPRESSES CATSALUT	198.535,08	216.050,60
PROVES LABORATORI EXTERN HUAV	85.362,79	87.183,49
PROVES DIAGNOSTIQUES EXT. HUAV	344.991,00	149.560,00
PROVES LABORATORI ARNAU VILANOVA	2.017.550,83	1.927.030,05
PROVES LABORATORI HUAV HCP	68.695,75	78.598,67
PROVES DIAGNÒSTIQUES ARNAU VILANOVA	174.132,95	123.045,75
PROVES DIAGNÒSTIQUES HUAV HCP	15.672,33	13.896,38
CONVENI HUAV SUPORT SERVEIS CENTRAL	959.117,11	736.424,32
CONVENI ADDICIONAL GUÀRDIES HUAV	57.101,50	163.835,77
CONVENI SUPORT ASSISTENCIAL HUAV	252.913,14	198.148,63
CONVENI ATENCIÓ SOCIOSANITÀRIA	70.592,42	69.707,22
CONVENI FORMACIÓ RESIDENTS HUAV	149.314,97	187.833,24
PROVES DIAGNOSTIQUES EMP. CATSALUT HCP	15.328,00	21.556,00
SERVEI EXTERN PROVES DIAGNÒSTIQUES HCP	23.443,00	24.528,59
CONVENI CARDIOLOGIA I ELECTROFISIOLOGIA	105.841,78	103.089,71
CONVENI MEDICINA FÍSICA I REHABILITACIÓ HUAV	403.712,23	290.265,70
SERVEI EXTERN SEGURETAT	187.131,97	200.599,12

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/3625774102016135755,
serialNumber=dC=Q7555308A,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASSENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIÓ
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:57:25 +02'00'



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2016

SERVEI EXTERN JARDINERIA	24.618,97	24.760,27
ALTRES SERVEIS EXTERNS	89.698,25	99.763,66
SERVEI EXTERN JARDINERIA HCP	4.568,96	4.823,30
ALTRES SERVEIS EXTERNS HCP	17.292,94	5.519,19
Total	9.633.484,05	9.076.967,85

Les despeses de suport en salut mental de la Fundació Sant Hospital de La Seu d'Urgell corresponen a la gestió de la salut mental de l'Alt Urgell (veure nota 14.4), i per la qual la FSH aporta part dels recursos. Pel que fa a la despesa de laboratori corresponent als convenis de col·laboració amb l'Hospital Universitari Arnau de Vilanova (HUAV), enumerats en l'apartat 9.1.3., en l'exercici 2016 ha estat aplicada la ordre de preus ICS de 2013, que són les mateixes que les aplicades al 2015 deduïnt el descompte del 30% pactat.

14.2.- Detall de les càrregues socials

El detall de les càrregues socials comptabilitzades és el següent:

Concepte	2016	2015
Seguretat social empresa	9.682.012,79	9.711.799,38
Retribucions Consell Administració	0,00	757,24
Altres despeses socials	138.324,32	168.208,15
Càrregues socials	9.820.337,11	9.880.764,77

En data 25 de juliol de 2006, es va formalitzar un acord amb els representants dels treballadors funcionaris mitjançant el qual, amb efectes 1 de gener de 2006, s'aplicarà un complement retributiu per tal d'aconseguir l'equiparació salarial del personal funcionari de la Generalitat de Catalunya, adscrit a Gestió de Serveis Sanitaris, amb el personal laboral que presta serveis en aquesta empresa. Així mateix, s'implantarà una nova retribució complementària, variable i no consolidable anomenada Plus d'Incentivació.

El detall d'altres despeses socials dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

	2016	2015
Formació del personal	129.667,05	149.713,25
Pòlissa d'assegurança assistencial	0,00	9.833,41
Altres despeses	8.657,27	8.661,49
Total altres despeses socials	138.324,32	168.208,15

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEATO282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT,
c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:58:38 +02'00'



14.3.- Detall de despesa per serveis exteriors

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

Concepte	2016	2015
Arrendaments i cànons	633.853,38	639.483,10
Reparació i conservació	1.224.404,21	1.456.216,56
Serveis professionals independents	46.872,30	55.937,47
Transports	41.777,41	45.467,66
Primes d'assegurances	140.358,34	136.399,30
Serveis bancaris	1.026,21	949,17
Publicitat i relacions públiques	49.277,54	49.054,27
Subministraments	1.133.472,36	1.234.904,19
Altres serveis	301.349,54	287.828,63
Total serveis exteriors	3.572.391,29	3.906.240,35

Dintre de la despesa de "reparació i conservació" s'inclouen les factures rebudes i previsions de factures a rebre del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació de la Generalitat de Catalunya (CTTI) i del Institut Català de la Salut per la utilització i manteniment de llicències i programari SAP i ARGOS assistencial per un total de 286.371,50 euros (508.794,42 euros al 2015). Pel que fa a "altres serveis", en l'exercici 2015 i 2016 les indemnitzacions per raó de servei que es paguen dins de la nòmina, i que fins ara es comptabilitzaven com a despesa de sous i salaris, es consideren altres despeses. L'import per aquest concepte ha estat de 189.951,34 euros al 2016 i de 180.587,24 euros al 2015.

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

Despesa	2016	2015
Elèctrica	605.853,26	681.965,54
Aigua	135.840,91	136.210,89
Gas	169.599,06	186.138,29
Combustibles	66.313,46	94.127,31
Telefonia i comunicacions	155.865,67	136.462,16
Total serveis exteriors	1.133.472,36	1.234.904,19

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A
)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:ALAT/ALAT02827
PUERTO 1.62629724102014435755,
serialNumber=DCE5-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RFC4519, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=viates-Q7555308A,
o=GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 17:59:59 +02'00'

14.4.- Detall de l'import net de la xifra de negocis i altres ingressos d'explotació

El resum dels ingressos per prestació de serveis sanitaris dels exercicis 2016 i 2015 es detallen a continuació:

Concepte	2016	2015
Prestació serveis a particulars	1.571.482,28	1.650.999,12
Prestació serveis a entitats asseguradores	372.505,05	439.993,20
Prestació serveis al Servei Català de la Salut	64.334.118,60	59.387.653,58
Concert amb altres administracions	9.361.597,56	8.364.076,16
Total prestació de serveis sanitaris	75.639.703,49	69.842.722,06



La prestació de serveis a particulars i empreses inclou principalment les aportacions dels usuaris de la Residència Lleida-Balàfia, tant en règim d'internament com de centre de dia. L'import facturat el 2016 ha estat de 865.580,07 euros, i el 2015 de 859.999,25 euros.

En data 2 de maig de 2014 (modificat en data 26 de setembre de 2014), es signa contracte amb Sistemes Renals SA per a la prestació de suport assistencial dels processos d'hemodiàlisi ambulatoria en l'àmbit territorial de la regió sanitària de Lleida, Alt Pirineu i Aran. La vigència del contracte és fins a 31 de desembre de 2014, i la facturació de l'exercici 2016 ha estat de 401.600,67 euros i de 449.703,23 euros al 2015.

La facturació al **Servei Català de la Salut** ha estat efectuada d'acord a les condicions fixades als contractes establerts entre ambdues entitats en dates 1 de gener de 2012, 1 de març de 2014 i 25 de juny de 2014, i els corresponents convenis i clàusules addicionals específiques per a l'exercici de referència.

La corresponent a la facturació al **Servei Català de Salut** derivada de la gestió a l'Hospital del Pallars, s'emmarca dintre dels convenis d'atenció hospitalària i especialitzada de data 1 de gener de 2011, i d'atenció sociosanitària de data 2 de maig de 2011, prorrogables anualment i amb una durada màxima de 10 anys. Anualment es subscriuen les clàusules addicionals als convenis amb l'activitat i contraprestació econòmica assignada.

El detall dels ingressos al **Servei Català de la Salut**, diferenciat per centres és el següent:

Descripció	GSS	GSS-HOSPITAL DE TREMP	TOTAL 2016	TOTAL 2015
Programa d'aguts	38.534.764,60	8.789.006,84	48.508.214,15	45.391.672,42
S.C.S. CONCERT D'AGUTS	13.534.424,45	5.138.125,94	18.672.550,39	18.774.972,20
SCS CONVENI BASE POBLACIONAL HCP	0,00	0,00	0,00	99.056,68
PRODUCTES INTERMEDIIS	0,00	0,00	0,00	-0,01
ACOMPLIMENT OBJECT. PLA SALUT	0,00	0,00	0,00	11.696,44
ACOMPLIMENT OBJECT. PLA SALUT HCP	0,00	0,00	0,00	-2.950,42
S.C.S. PROG.ESP. LLISTES ESPE.	0,00	0,00	0,00	0,10
SCS ATENCIÓ A CRÒNICS I FRÀGILS HCP	0,00	0,00	0,00	-4.634,32
S.C.S.ENDOSCÒPIES INTERVENCIIONISTES	185.836,42	0,00	185.836,42	127.768,02
S.C.S. PROGRAMA POLISOMNOGRAMES	941.018,26	0,00	941.018,26	928.225,99
S.C.S. PRÒTESIS QUIRÚRGIQUES	1.400.782,03	128.422,20	1.529.204,23	1.449.697,62
SCS PROG.SUPPORT ACTIVITAT TERCIARIA	0,00	0,00	0,00	-0,01
PROGRAMA ESPECIAL ATENCIO PSIQUIATR	0,00	0,00	0,00	-0,01
SCS TECNiques DE REHABILITACIO	2.424.099,62	0,00	2.424.099,62	2.454.622,49

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=ref(AZAT/EA7D282/PUESTO
1/2625774/1020016135755,
serialNumber=CCT=40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASINS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A)
2.5.4.97=VATES-Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.08 18:01:24 +0100



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2016

PROGRAMA ATENCIO A LA DONA	63.606,81	104.868,95	168.475,76	166.772,70
PROGRAMA CANCER GINECOLOGIC	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMA INTEGRACIO ASSISTENCIAL	0,00	0,00	0,00	-0,05
S.C.S.MEDICACIÓ ÚS HOSPITALARI	8.980.229,51	468.986,12	9.449.215,63	6.568.407,01
S.C.S. DMA MEDICACIÓ HOSPITALARIA	-90.977,43	0,00	-90.977,43	-57.941,59
SCS A.P.CRÒNICS COMPLEXOS I FRÀGILS	0,00	0,00	0,00	0,02
S.C.S.CÀNCER DE RECTE	392.719,68	0,00	392.719,68	843.690,31
SCS P.E.: P.P.CÀNCER COLON I RECTE	49.417,20	0,00	49.417,20	48.844,80
AT. FARMACÈUTICA PACIENTS EXTERNS	36.299,80	0,00	36.299,80	22.213,52
SCS ACTIVITAT ASSISTEN. GENERAL CEX	5.969.055,97	0,00	5.969.055,97	5.833.147,79
SCS CONTRAPRESTACIÓ PER RESULTATS	1.350.658,70	0,00	1.350.658,70	1.343.427,41
SCS ESTUDI URODINÀMIC I/O URONUERO.	19.338,89	0,00	19.338,89	29.905,50
P.ESPECIAL INSTIT.PENITENCIAR.	217.484,94	0,00	217.484,94	214.965,83
SCS PROG. FATIGA CRÒNICA I FIBROMIA	153.489,47	0,00	153.489,47	151.669,44
SCS PROGRA. D'ALIANCES TERRITORIALS	1.135.425,57	0,00	1.135.425,57	956.526,08
SCS PROG. COOR. ENTRE LÍNIES ASSIST	765.117,06	0,00	765.117,06	954.667,73
SCS PROGRAMA ABSORCIÓ URGÈNCIES	463.000,00	0,00	463.000,00	0,00
SCS UNITAT FUNCIONAL DE LA SIDA	201.006,68	0,00	201.006,68	0,00
PRO.ATEN.FARMA.PACIENTS EXTERNS HCP	0,00	3.518,49	3.518,49	3.121,86
SCS DMA MEDICACIÓ HOSPITALÀRIA HCP	0,00	-275,12	-275,12	-23.853,83
SCS ACTIVI. ASSIST. GENERAL CEX HCP	0,00	910.118,72	910.118,72	900.453,97
SCS CONTRAPRESTA. PER RESULTATS HCP	0,00	443.554,84	443.554,84	443.909,96
PR.ESPECIAL DROGODEPENDÈNCIES	0,00	20.019,48	20.019,48	19.835,01
S.C.S. CRIBRATGE DEL CANCER	183.706,37	109.341,59	293.047,96	289.911,56
PROGRAMA D'URGÈNCIES D'HIVERN	159.024,60	0,00	159.024,60	233.552,07
SCS TECNQUES, TRACTA. PRO.ESP. HCP	0,00	333.965,50	333.965,50	364.793,40
SCS ATENCIÓ INSUFICIÈNCIA RENAL HCP	0,00	322.245,42	322.245,42	275.624,40
SCS CENTRES AÏLLATS GEOGRÀFI. HCP	0,00	806.114,71	806.114,71	752.833,41
SCS UNITAT MÒBIL ATEN. PRIMÀRIA HCP	0,00	0,00	0,00	0,00
SCS SUPORT A LA DIÀLISI HCP	0,00	0,00	0,00	0,00
SCS PRO.COOR.ENTRE LÍNIES ASSIS.HCP	0,00	1.184.442,71	1.184.442,71	1.216.744,34
Programa Vida als Anys	3.898.646,86	718.564,56	4.617.211,42	4.544.159,27
S.C.S. USS CONVALESCENCIA	690.795,02	0,00	690.795,02	696.303,36
S.C.S. USS PAL-LIATIVA	253.060,75	0,00	253.060,75	242.418,54
S.C.S. PADES URG/SEG/NOG	171.482,40	0,00	171.482,40	169.496,12
S.C.S. PADES GARRIGUES/PLA URGELL	171.482,40	0,00	171.482,40	169.496,12
S.C.S. REFORÇ PADES SEGRIA SUD	42.518,58	0,00	42.518,58	40.687,68
S.C.S. REFORÇ PADES U/S/N PIUC	42.518,58	0,00	42.518,58	40.687,68
S.C.S. REFORÇ PADES S/G/P PIUC	42.518,58	0,00	42.518,58	40.687,68
S.C.S.TRACTAMENT PER.FRÀGILS (PIUC)	32.866,18	0,00	32.866,18	31.452,48
SCS PADES SEGRIÀ SUD	171.482,40	0,00	171.482,40	169.496,12
SCS PADES SEGRIA NORD	171.482,40	0,00	171.482,40	169.496,12
SCS REFORÇ PADES SEGRIA NORD	42.518,58	0,00	42.518,58	40.687,68
S.C.S. UFISS COGNITIUS	118.849,44	0,00	118.849,44	117.472,82
S.C.S. UFISS GERIATRIA	153.312,72	0,00	153.312,72	151.536,90
UFISS CURES PAL-LIATIVES	214.695,91	0,00	214.695,91	214.771,55
SCS PIA SOCIOSANITARI	274.409,76	0,00	274.409,76	271.231,28
S.C.S. HOSPITAL DE DIA S.SANIT	167.256,59	0,00	167.256,59	165.205,34
SCS ATENCIÓ PROCESSOS SUBAGUTS	871.980,50	0,00	871.980,50	860.738,03
S.C.S.AVALUACIÓ GERIÀTRICA INTEGRAL	265.416,07	0,00	265.416,07	248.493,34
SCS UNITAT LLARGA ESTADA HCP	0,00	145.854,96	145.854,96	154.117,10
SCS UNITAT MITJA EST.POLIVALENT HCP	0,00	277.922,32	277.922,32	251.395,68
SCS AVALUA. INTEGRAL GERIATRIA HCP	0,00	34.211,88	34.211,88	41.162,08

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=RAIACATACAT020202/PUE.SIO
1/2625724102016135755,
serialNumber=DCE3-40844376X,
givenName=MATEU, surname=HUGUET,
emailAddress=cm0844376X.MATEU@
HUGUET.RL.Q7555308A
2.5.4.13=RAIACATACAT020202/PUE.SIO
DC.SERVIS SANITARIS CCT c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:02:41 +02'00'



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2016

SCS PIA SOCIO SANITARI HCP	0,00	89.161,56	89.161,56	88.128,79
SCS PADES HCP	0,00	171.413,84	171.413,84	168.996,78
Programa Salut Mental	7.691.000,36	734,48	7.691.734,84	6.803.607,43
S.C.S. CAP SALUT MENTAL LLEIDA	1.428.919,04	0,00	1.428.919,04	1.424.601,37
S.C.S. CAP SALUT MENTAL TREMP	173.864,58	0,00	173.864,58	170.340,32
S.C.S. C.SALUT MENTAL TÀRREGA	216.272,08	0,00	216.272,08	218.153,60
S.C.S. CAP S.MENTAL BORGES BLANQUES	85.118,46	0,00	85.118,46	86.449,33
S.C.S. C.S.MENTAL PLÀ URGELL	200.810,77	0,00	200.810,77	204.945,42
SCS CAP S.MENTAL BALAGUER	191.849,65	0,00	191.849,65	190.035,23
SCS CAP S. MENTAL SORT	51.646,96	0,00	51.646,96	50.300,96
S.C.S. CAP SALUT MENTAL CERVERA	118.053,17	0,00	118.053,17	115.546,25
CONSULTA PERIFERICA PONT DE SUERT	56.950,48	0,00	56.950,48	56.020,74
S.C.S. CENTRE DIA SM LLEIDA	225.279,63	0,00	225.279,63	222.675,20
S.C.S. CENTRE DIA SM TÀRREGA	167.212,00	0,00	167.212,00	165.271,82
SCS CENTRE DIA SM BALAGUER	131.226,03	0,00	131.226,03	129.700,27
SCS P.I.A. SALUT MENTAL	255.966,72	0,00	255.966,72	253.001,83
S.C.S. SUPORT S.MENT.INST.PEN.	55.715,24	0,00	55.715,24	55.058,72
PROGRAMA SERVEIS INDIVIDUALITZATS	294.194,40	0,00	294.194,40	290.786,80
SCS DMA GESTIO PRESTACIO FAR. TREMP	0,00	734,48	734,48	0,00
SCS PROG. POBLACIÓ MARGINADA LLEIDA	12.813,72	0,00	12.813,72	6.000,00
S.C.S. SUPORT S.M.GERIATRIA	4.903,33	0,00	4.903,33	4.846,49
SCS P. ESPECIAL ATENCIÓ LUDOPATIES	70.594,61	0,00	70.594,61	69.759,45
SCS PRO.INT. PSQ.HOSPITALS GENERALS	29.501,82	0,00	29.501,82	0,00
SCS PR.ESPECIAL DROGODEPENDÈNCIES	392.583,92	0,00	392.583,92	388.036,60
SCS UNITAT CURTA ESTADA - UCE	217.416,00	0,00	217.416,00	0,00
S.C.S. AGUTS PSIQUIATRIA	645.003,80	0,00	645.003,80	0,00
S.C.S. FORMACIÓ PROFESS.S.M. 1	210.925,85	0,00	210.925,85	271.078,28
S.C.S. FORMACIÓ PROFESS. SM 2	-1.413,32	0,00	-1.413,32	6.056,56
ATENCIO PSICOLOG PERS. MALTRACTADES	48.575,20	0,00	48.575,20	48.012,52
S.C.S. SUBAGUTS PSIQUIATRIA	401.602,05	0,00	401.602,05	396.356,26
SCS CENTRE DE DIA S.M. ADULTS LSU	131.242,30	0,00	131.242,30	129.700,80
SCS CSMA SEU D'URGELL LSU	112.720,73	0,00	112.720,73	112.232,20
SCS PROGRAMA ESPECIAL TMS LSU	67.047,71	0,00	67.047,71	66.757,09
SCS PROGRAMA ESPECIAL PIA LSU	41.511,34	0,00	41.511,34	41.030,56
SCS PROGRAMA DROGODEPENDÈNCIES LSU	20.234,45	0,00	20.234,45	20.000,00
SCS DMA GESTIO PRESTACIO FARMA. LSU	18,22	0,00	18,22	0,00
S.C.S. HOSPITAL DE DIA PSIQ.	682.663,04	0,00	682.663,04	674.566,54
S.C.S. HOSP.DE DIA INFANTIL	420.298,20	0,00	420.298,20	413.338,07
S.C.S. SEGUIMENT T.M.S. LLEIDA	410.447,59	0,00	410.447,59	405.693,00
S.C.S. TMS TREMP	68.407,92	0,00	68.407,92	67.021,21
S.C.S. CONSELL MÈDIC TELEFÒNIC	50.822,67	0,00	50.822,67	50.233,94
Programa d'atenció primària	2.413.901,88	0,00	2.413.901,88	2.428.076,01
SCS EQUIP D'ATENCIÓ PRIMÀRIA (CLRN)	0,00	0,00	0,00	31.367,06
SCS TIRES REACTIVES (CLRN)	0,00	0,00	0,00	0,00
SCS PRODUCTES INTERMEDIS (CLRN)	0,00	0,00	0,00	0,00
SCS GESTIO PRESTACIO FARMACEUTICA	-765,76	0,00	-765,76	4.484,24
SALUT BUCODENTAL INFANTIL (CLRN)	0,00	0,00	0,00	0,01
P.A.PACIENTS CRÒNICS I FRÀGILS-CLRN	0,00	0,00	0,00	4.731,32
SCS ATENCIÓ ESP.I COMUNITÀRIA.CLRN	1.621.409,23	0,00	1.621.409,23	1.600.086,50
SCS SERVEIS, DISPOSITIU I PROG.CLRN	679.545,72	0,00	679.545,72	671.674,52
SCS CONTRAPRESTACIÓ PER RESULT.CLRN	113.712,69	0,00	113.712,69	115.732,36

40844376X

MATEU

HUGUET (R:

Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Número de reconocimiento IDIR:
25.4.13-HUETACATACATA0282PUESTD
1/343572410204135755.
serialNumber=DNS-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
R:CA52H5, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A), 25.4.13-HUET-
Q7555308A, o=GESTIO DE SERVEIS
SANITARIS CCT -CS
Fecha: 2017.06.28 18:04:15 +02'00'



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2016

Programa de salut laboral	76.899,92	0,00	76.899,92	76.009,18
SCS UNITAT DE SALUT LABORAL LLEIDA	76.899,92	0,00	76.899,92	76.009,18
Conveni amb Departament de Justícia (Subrogació SCS)	145.806,28	0,00	145.806,28	144.129,27
ATENCIO ESPECIALITZADA CENTRE PENITENCIARI PONENT I CENTRE EDUCATIU EL SEGRE	145.806,28	0,00	145.806,28	144.129,27
SCS RESOLUCIÓ P.E. NADAL 2012	880.350,11	0,00	880.350,11	0,00
Total ingressos SCS:			64.334.118,60	59.387.653,58

El detall dels ingressos al Servei Català de Salut de l'exercici 2015 és el següent:

Descripció	GSS	GSS-HOSPITAL DE TREMP	TOTAL 2015	TOTAL 2014
Programa d'aguts	35.388.117,23	8.786.810,85	45.391.672,42	40.884.578,49
S.C.S. CONCERT D'AGUTS	13.634.605,87	5.140.366,33	18.774.972,20	22.872.903,46
SCS CONVENI BASE POBLACIONAL HCP	0,00	99.056,68	99.056,68	347.342,26
PRODUCTES INTERMEDIS	0,01	-0,02	-0,01	2.166.637,28
ACOMPLIMENT OBJECT. PLA SALUT	11.696,44	0,00	11.696,44	19.364,02
ACOMPLIMENT OBJECT. PLA SALUT HCP	0,00	-2.950,42	-2.950,42	34.710,86
S.C.S. PROG.ESP. LLISTES ESPE.	0,00	0,10	0,10	0,00
SCS ATENCIÓ A CRÒNICS I FRÀGILS HCP	0,00	-4.634,32	-4.634,32	4.634,32
S.C.S.ENDOSCÒPIES INTERVENCIONISTES	127.763,02	0,00	127.763,02	141.440,00
S.C.S. PROGRAMA POLISOMNOGRAMES	928.225,99	0,00	928.225,99	285.023,40
S.C.S. PRÒTESIS QUIRÚRGIQUES	1.310.272,61	139.425,01	1.449.697,62	960.539,65
SCS PROG.SUPORT ACTIVITAT TERCIARIA	-0,01	0,00	-0,01	2.177.406,72
PROGRAMA ESPECIAL ATENCIO PSIQUIATR	-0,01	0,00	-0,01	282.759,96
SCS TECNiques DE REHABILITACIO	2.454.622,49	0,00	2.454.622,49	2.404.254,50
PROGRAMA ATENCIO A LA DONA	62.870,04	103.902,66	166.772,70	162.863,98
PROGRAMA CANCER GINECOLOGIC	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMA INTEGRACIO ASSISTENCIAL	-0,05	0,00	-0,05	2.410.805,58
S.C.S.MEDICACIÓ ÚS HOSPITALARI	6.101.814,44	466.592,57	6.568.407,01	3.626.967,78
S.C.S. DMA MEDICACIÓ HOSPITALARIA	-57.941,59	0,00	-57.941,59	-15.561,56
SCS A.P.CRÒNICS COMPLEXOS I FRÀGILS	0,02	0,00	0,02	8.893,09
S.C.S.CÀNCER DE RECTE	843.690,31	0,00	843.690,31	336.953,92
SCS P.E.: P.P.CÀNCER COLON I RECTE	48.844,80	0,00	48.844,80	47.700,00
AT. FARMACÈUTICA PACIENTS EXTERNS	22.213,52	0,00	22.213,52	24.630,97
SCS ACTIVITAT ASSISTEN. GENERAL CEX	5.833.147,79	0,00	5.833.147,79	0,00
SCS CONTRAPRESTACIÓ PER RESULTATS	1.343.427,41	0,00	1.343.427,41	0,00
SCS ESTUDI URODINÀMIC I/O URONUERO.	29.905,50	0,00	29.905,50	0,00
P.ESPECIAL INSTIT.PENITENCIAR.	214.965,83	0,00	214.965,83	209.927,52
SCS PROG. FATIGA CRÒNICA I FIBROMIA	151.669,44	0,00	151.669,44	0,00
SCS PROGRA. D'ALIANCES TERRITORIALS	956.526,08	0,00	956.526,08	0,00
SCS PROG. COOR. ENTRE LÍNIES ASSIST	954.667,73	0,00	954.667,73	0,00
PRO.ATEN.FARMA.PACIENTS EXTERNS HCP	0,00	3.121,86	3.121,86	2.367,48
SCS DMA MEDICACIÓ HOSPITALÀRIA HCP	0,00	-23.853,83	-23.853,83	731,61

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13+Ref AEAT/AEAT0282/
PUERTO 173625724102016135755,
serialNumber=40844376X
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R:Q7555308A),
2.5.4.97+VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT: e45
Fecha: 2017.06.28 18:05:39 +02'00'



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2016

SCS ACTIVI. ASSIST. GENERAL CEX HCP	0,00	900.453,97	900.453,97	0,00
SCS CONTRAPRESTA. PER RESULTATS HCP	0,00	443.909,96	443.909,96	0,00
PR.ESPECIAL DROGODEPENDÈNCIES	0,00	19.835,01	19.835,01	19.370,12
S.C.S. CRIBRATGE DEL CANCER	181.577,48	108.334,08	289.911,56	283.116,70
PROGRAMA D'URGÈNCIES D'HIVERN	233.552,07	0,00	233.552,07	230.770,41
SCS TÈCNiques, TRACTA. PRO.ESP. HCP	0,00	364.793,40	364.793,40	328.795,50
SCS ATENCIÓ INSUFICIÈNCIA RENAL HCP	0,00	275.624,40	275.624,40	253.073,98
SCS CENTRES AÏLLATS GEOGRÀFI. HCP	0,00	752.833,41	752.833,41	725.276,00
SCS UNITAT MÒBIL ATEN. PRIMÀRIA HCP	0,00	0,00	0,00	19.849,64
SCS SUPORT A LA DIÀLISI HCP	0,00	0,00	0,00	511.029,34
SCS PRO.COOR.ENTRE LÍNIES ASSIS.HCP		1.216.744,34	1.216.744,34	0,00
Programa Vida als Anys	3.840.358,84	703.800,43	4.544.159,27	4.441.481,48
S.C.S. USS CONVALESCENCIA	696.303,36	0,00	696.303,36	666.366,78
S.C.S. USS PAL·LIATIVA	242.418,54	0,00	242.418,54	235.878,09
S.C.S. PADES URG/SEG/NOG	169.496,12	0,00	169.496,12	165.523,50
S.C.S. PADES GARRIGUES/PLA URGELL	169.496,12	0,00	169.496,12	165.523,50
S.C.S. REFORÇ PADES SEGRIA SUD	40.687,68	0,00	40.687,68	40.687,68
S.C.S. REFORÇ PADES U/S/N PIUC	40.687,68	0,00	40.687,68	40.687,68
S.C.S. REFORÇ PADES S/G/P PIUC	40.687,68	0,00	40.687,68	40.687,68
S.C.S.TRACTAMENT PER.FRÀGILS (PIUC)	31.452,48	0,00	31.452,48	31.452,48
SCS PADES SEGRIA SUD	169.496,12	0,00	169.496,12	165.523,50
SCS PADES SEGRIA NORD	169.496,12	0,00	169.496,12	165.523,50
SCS REFORÇ PADES SEGRIA NORD	40.687,68	0,00	40.687,68	40.687,68
S.C.S. UFISS COGNITIUS	117.472,82	0,00	117.472,82	114.719,54
S.C.S. UFISS GERIATRIA	151.536,90	0,00	151.536,90	147.985,25
UFISS CURES PAL·LIATIVES	214.771,55	0,00	214.771,55	209.737,80
SCS PIA SOCIO SANITARI	271.231,28	0,00	271.231,28	264.874,32
S.C.S. HOSPITAL DE DIA S.SANIT	165.205,34	0,00	165.205,34	161.460,34
SCS ATENCIÓ PROCESSOS SUBAGUTS	860.738,03	0,00	860.738,03	841.680,00
S.C.S.AVALUACIÓ GERIÀTRICA INTEGRAL	248.493,34	0,00	248.493,34	243.146,13
SCS UNITAT LLARGA ESTADA HCP	0,00	154.117,10	154.117,10	156.402,48
SCS UNITAT MITJA EST.POLIVALENT HCP	0,00	251.395,68	251.395,68	257.459,91
SCS AVALUA. INTEGRAL GERIATRIA HCP	0,00	41.162,08	41.162,08	41.547,47
SCS PIA SOCIO SANITARI HCP	0,00	88.128,79	88.128,79	82.259,24
SCS PADES HCP	0,00	168.996,78	168.996,78	161.666,93
Programa Salut Mental	6.803.607,43	0,00	6.803.607,43	6.619.214,69
S.C.S. CAP SALUT MENTAL LLEIDA	1.424.601,37	0,00	1.424.601,37	1.402.248,24
S.C.S. CAP SALUT MENTAL TREMP	170.340,32	0,00	170.340,32	165.809,09
S.C.S. C.SALUT MENTAL TÀRREGA	218.153,60	0,00	218.153,60	209.153,15
S.C.S. CAP S.MENTAL BORGES BLANQUES	86.449,33	0,00	86.449,33	80.292,45
S.C.S. C.S.MENTAL PLÀ URGELL	204.945,42	0,00	204.945,42	189.425,35
SCS CAP S.MENTAL BALAGUER	190.035,23	0,00	190.035,23	183.301,81
SCS CAP S. MENTAL SORT	50.300,96	0,00	50.300,96	49.852,28
S.C.S. CAP SALUT MENTAL CERVERA	115.546,25	0,00	115.546,25	113.950,95
CONSULTA PERIFERICA PONT DE SUERT	56.020,74	0,00	56.020,74	55.631,32
S.C.S. CENTRE DIA SM LLEIDA	222.675,20	0,00	222.675,20	217.465,60
S.C.S. CENTRE DIA SM TÀRREGA	165.271,82	0,00	165.271,82	161.392,27
SCS CENTRE DIA SM BALAGUER	129.700,27	0,00	129.700,27	126.649,60
SCS P.I.A. SALUT MENTAL	253.001,83	0,00	253.001,83	247.072,00
S.C.S. SUPORT S.MENT.INST.PEN.	55.058,72	0,00	55.058,72	53.768,28
PROGRAMA SERVEIS INDIVIDUALITZATS	290.786,80	0,00	290.786,80	283.971,48

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Fornida digitalment per ADR44376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Número de reconeixement CPE:
23413-NetAVALUACIÓ SUBJECIÓ
1704270140201613735
unitatNumber=0001-ADR44376X
governament=MATEU, c=HUGUET
RECAIXES, c=ADR44376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A)
23413-NetAVALUACIÓ SUBJECIÓ
DE SERVEIS SANITARIS CCI c=ES
Fecha: 2017-01-18 18:09:33 -05'00'



COMPTE ANUAL A 31 DE DESEMBRE DE 2016

SCS PROG. POBLACIÓ MARGINADA LLEIDA	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
S.C.S. SUPORT S.M.GERIATRIA	4.846,49	0,00	4.846,49	4.732,90
SCS P. ESPECIAL ATENCIÓ LUDOPATIES	69.759,45	0,00	69.759,45	68.124,46
SCS PR.ESPECIAL DROGODEPENDÈNCIES	388.036,60	0,00	388.036,60	378.941,99
S.C.S. FORMACIÓ PROFESS.S.M. 1	271.078,28	0,00	271.078,28	271.078,20
S.C.S. FORMACIÓ PROFESS. SM 2	6.056,56	0,00	6.056,56	6.056,56
ATENCIO PSICOLOG PERS. MALTRACTADES	48.012,52	0,00	48.012,52	46.887,23
S.C.S. SUBAGUTS PSIQUIATRIA	396.356,26	0,00	396.356,26	387.597,90
SCS CENTRE DE DIA S.M. ADULTS LSU	129.700,80	0,00	129.700,80	126.649,60
SCS CSMA SEU D'URGELL LSU	112.232,20	0,00	112.232,20	108.901,97
SCS PROGRAMA ESPECIAL TMS LSU	66.757,09	0,00	66.757,09	64.776,18
SCS PROGRAMA ESPECIAL PIA LSU	41.030,56	0,00	41.030,56	40.068,91
SCS PROGRAMA DROGODEPENDÈNCIES LSU	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
S.C.S. HOSPITAL DE DIA PSIQ.	674.566,54	0,00	674.566,54	659.309,79
S.C.S. HOSP.DE DIA INFANTIL	413.338,07	0,00	413.338,07	405.625,50
S.C.S. SEGUIMENT T.M.S. LLEIDA	405.693,00	0,00	405.693,00	396.184,56
S.C.S. TMS TREMP	67.021,21	0,00	67.021,21	65.238,39
S.C.S. CONSELL MÈDIC TELEFÒNIC	50.233,94	0,00	50.233,94	49.056,58
Programa d'atenció primària	40.582,63	0,00	2.428.076,01	2.137.929,71
SCS EQUIP D'ATENCIÓ PRIMÀRIA (CLRN)	31.367,06	0,00	31.367,06	1.937.889,32
SCS TIRES REACTIVES (CLRN)	0,00	0,00	0,00	42.390,84
SCS PRODUCTES INTERMEDIS (CLRN)	0,00	0,00	0,00	184.986,00
SCS GESTIO PRESTACIO FARMACEUTICA	4.484,24	0,00	4.484,24	-31.773,63
SALUT BUCODENTAL INFANTIL (CLRN)	0,01	0,00	0,01	8.953,44
P.A.PACIENTS CRÒNICS I FRÀGILS-CLRN	4.731,32	0,00	4.731,32	-4.516,26
SCS ATENCIÓ ESP.I COMUNITÀRIA.CLRN	1.600.086,50	0,00	1.600.086,50	0,00
SCS SERVEIS, DISPOSITIU I PROG.CLRN	671.674,52	0,00	671.674,52	0,00
SCS CONTRAPRESTACIÓ PER RESULT.CLRN	115.732,36	0,00	115.732,36	0,00
Programa de salut laboral	76.009,18	0,00	76.009,18	74.227,73
SCS UNITAT DE SALUT LABORAL LLEIDA	76.009,18	0,00	76.009,18	74.227,73
Conveni amb Departament de Justícia (Subrogació SCS)	144.129,27	0,00	144.129,27	140.751,24
ATENCIO ESPECIALITZADA CENTRE PENITENCIARI PONENT I CENTRE EDUCATIU EL SEGRE	144.129,27	0,00	144.129,27	140.751,24
Total ingressos SCS:			59.387.653,58	54.298.183,34

En data 15 d'abril de 2008 el Servei Català de la Salut es va subrogar en el Conveni de col·laboració interadministrativa formalitzat el 21 d'abril de 2005, entre **Gestió de Serveis Sanitaris** i el Departament de Justícia de Catalunya per l'atenció especialitzada en presència al Centre Penitenciar Ponent i el Centre Educatiu El Segre.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13.Ref:AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=vATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT,
c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:11:20 +02'00'



En data 21 de juny de 2013 el Servei Català de la Salut dicta la resolució per la que cedeix en favor de Gestió de Serveis Sanitaris, amb efectes de 1 de juny de 2013, el conveni establert entre CatSalut i la Fundació Sant Hospital per a la gestió de serveis de salut mental de l'Alt Urgell.

ICS

Els ingressos procedents de l'Institut Català de la Salut es troben regulats pel Conveni de col·laboració formalitzat entre ambdues entitats en data 19 de juny de 2002, prorrogat per a l'exercici 2016, per a la prestació de serveis sanitaris de suport diagnòstic.

En sessió del consell d'administració celebrada el 24 de setembre de 2014 s'aprova la reducció del 9% dels imports adjudicats en la pròrroga d'aquest conveni per a la prestació de serveis de suport diagnòstic. En 2016 no s'ha aplicat aquesta reducció. En 2015 aquesta reducció ha estat per import total de 63.637,89 euros.

Pel que fa als convenis de col·laboració amb l'Hospital Universitari Arnau de Vilanova, ja recollits en l'apartat 9.1.3., cal destacar pel que fa al Conveni de Suport Assistencial, que en aquest exercici s'ha iniciat i finalitzat el programa de Malalties Infeccioses; i que han finalitzat també els programes d'Urologia, Anestèsia, Nefrologia, Cirurgia, Oftalmologia i ORL.

Direcció General de Protecció Social (abans SISAP)

Una part dels ingressos procedents de la Direcció General de Protecció Social s'engloben dins de la línia d'Atenció Socio sanitària en les activitats de Hospital de Dia i Programa d'Atenció Domiciliària Equip de Suport (PADES), formalitzat en contracte un contracte de data 1 de gener de 2012.

En data 23 de desembre de 2005, fou formalitzat un contracte amb l'Institut Català d'Assistència i Serveis Socials (actualment Direcció General de Protecció Social), mitjançant el qual l'Entitat realitzarà els serveis de gestió de la Residència i centre de dia per a gent gran al barri de Balafia a Lleida, Residència Lleida – Balafia, a partir de la data de signatura de l'esmentat contracte. Aquest contracte s'ha prorrogat per al 2016 mitjançant conveni amb la SISAP de data 28 de juliol de 2015.

Amb efectes 22 de gener de 2014 es signà un conveni de col·laboració amb l'Institut Català d'Assistència i Serveis Socials del Departament d'Acció Social i Ciutadania de la Generalitat de Catalunya per a la valoració de la discapacitat i de la valoració del grau de dependència a la regió de Lleida d'acord a les necessitats de la Llei 39/2006, de 14 de desembre, de promoció de l'autonomia personal i l'atenció a les persones en situació de dependència.

Aquest conveni s'ha prorrogat per a l'exercici 2016 en data 17 de desembre de 2015 i fixa un import variable en funció de les valoracions realitzades.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DNA):
2.5.4.13=Ref AEAT/AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016133755.
serialNumber=DCE5-40844376X
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, urn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A)
2.5.4.97=VATES-Q7555308A.
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT,
c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:12:55 +02'00'



L'import facturat segons conveni per aquest concepte al 2016 per la regió de Lleida ha estat de 388.206,3 euros, i per l'Alt Pirineu i Aran 77.448,79 euros. Els imports corresponents a l'exercici 2015 van ser 421.130,22 euros, i 84.151,67 euros respectivament. Pel que fa a la valoració de la discapacitats, l'import facturat el 2016 ha estat de 153.920,00 euros i 129.270,00 euros en 2015.

Amb data 1 de desembre de 2015 es signa un conveni de col·laboració amb l'ICASS per a l'atenció precoç dels infants del municipi de Lleida amb vigència fins el 31 de desembre de 2016.

L'import facturat al 2016 per aquest concepte ha estat de 264.274,80 euros, i 264.194,40 euros el 2015.

En data 2 de maig de 2011 se signa un conveni entre el Servei Català de la Salut i l'Institut Català d'Assistència i Serveis Socials (ICASS) per a la gestió dels serveis sociosanitaris a l'Hospital del Pallars. Aquest conveni serà vigent a partir del 1 de gener de 2011 fins el 31 de desembre de 2011, prorrogable anualment amb una durada màxima de 10 anys.

SEMSA

Els ingressos amb SEMSA es deriven del contracte signat el 26 de juny de 2013 entre Sistema d'Emergències Mèdiques, SA (SEMSA) i Gestió de Serveis Sanitaris per la prestació de serveis assistencials d'emergència des de l'Hospital Comarcal del Pallars (Trempt), entenen per aquest concepte l'assistència prestada als accidentats i malalts crítics en el mateix lloc on es produeixi l'accident i el trasllat assistit interhospitalari de malalts crítics.

Es facturarà una quantitat fixa del 98% mensual i una part variable del 2% a satisfer en dos pagaments semestral, subjecte a la consecució de determinats indicadors qualitatius.

Aquest conveni que té efectes des del 1 de juliol de 2013 i és vigent per un període de 4 anys, prorrogable anualment fins una durada màxima de 6 anys, ha estat modificat en data 1 de juliol de 2015.

Per altra banda, en data 28 de juny de 2013 es signa contracte entre Sistema d'Emergències Mèdiques, SA (SEMSA) i Gestió de Serveis Sanitaris per la prestació de serveis assistencials d'emergència des de la base ubicada a l'helisuperfície de Trempt.

Es facturarà una quantitat fixa del 98% mensual i una part variable del 2% a satisfer en dos pagaments semestral, subjecte a la consecució de determinats indicadors qualitatius.

Aquest conveni tindrà efectes des del 1 de juliol de 2013 i serà vigent per un període de 4 anys, prorrogable anualment fins una durada màxima de 6 anys.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref AEAT/AEAT0282/PUERTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=dNCEES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES: Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:17:03 +02'00'



14.5.- Altres ingressos d'exploració

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

Concepte	2016	2015
Subvencions a l'explotació	3.423.645,42	4.398.560,67
- Subvenció SCS	2.691.141,94	3.588.190,41
- Subvenció Diputació de Lleida	733.700,00	796.741,76
- Subvencions varies	-1.196,52	13.628,50
Ingressos accessoris	830.562,08	784.045,76
- Ingressos per subministrament de materials a altres centres	330.944,16	301.086,12
- Ingressos per cafeteria i residència Hospital Comarcal del Pallars	433.623,00	409.843,06
- Ingressos concursos	1.890,00	915,00
- Altres ingressos	64.104,92	72.201,58
Total altres ingressos a l'explotació	4.254.207,50	5.182.606,43

Els ingressos per la subvenció de la Diputació de Lleida de l'exercici 2016 es corresponen amb els convenis-subvencions següents:

- Ajut directe de la Diputació de Lleida per al projecte de desenvolupament del programa de diagnòstic precoç del càncer de colon i recte a les comarques rurals de la regió sanitària de Lleida per a l'exercici 2016. La Diputació subvencionarà a GSS la quantitat màxima de 523.000 euros.
- Subvenció de la Diputació de Lleida per al projecte de desenvolupament del programa de diagnòstic precoç del càncer de colon i recte a les comarques de l'Alta Ribagorça, Pallars Jussà i Pallars Sobirà per a l'exercici 2016. La Diputació subvencionarà a GSS la quantitat màxima de 60.000 euros.
- Subvenció de la Diputació de Lleida per import de 150.700,00 euros aprovada per la Junta de Govern de la Diputació de data 21 de novembre de 2016 destinada a coadjuvar en la despesa del lloguer de l'espai d'entitats de salut corresponent a l'exercici 2016 (veure nota 8.2.).

Els ingressos procedents del Centre Assistencial Sant Joan de Déu d'Almacelles, es regulen pel conveni formalitzat entre ambdues entitats en data 1 de setembre de 2014, pel suport assistencial de les especialitats de psiquiatria, atenció sociosanitària i atenció en la salut mental.

Els ingressos per "cafeteria i residència" es deriven de la subrogació per part de GSS en el contracte signat inicialment el 1 de gener de 2004 entre el gestor de l'Hospital del Pallars en aquell moment (Gestió de Centres Sanitaris SA) i la Fundació Fiella (Sant

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40B44376X
MATEU HUGUET (R:Q755308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEA/IAEA/C200/PUNTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=DCEFS=40B44376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASSENS, cn=40B44376X MATEU
HUGUET (R:Q755308A),
2.5.4.97=VATES-Q755308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS C/CFE
Fecha: 2017.06.28 11:36 +0200



Hospital de Tremp) per la qual s'elaborarà diàriament per a la Fundació els esmorzars, dinars, berenars i sopars. El contracte es pacta per un any, renovable automàticament per períodes successius. La revisió de preus s'efectuarà per períodes anuals.

15. SUBVENCIONS I DONACIONS

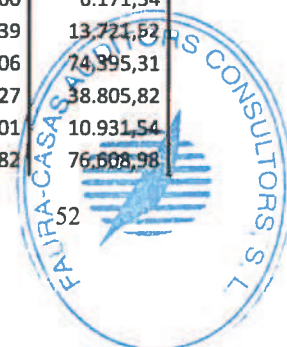
D'acord amb la Instrucció conjunta de la Intervenció General de la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General de Patrimoni de la Generalitat de Catalunya de 15 de juliol de 2009, es consideren subvencions de capital aquelles aportacions de capital rebudes pel finançament de diverses inversions en infraestructures sanitàries i la corresponent càrrega financera coberta per aquestes aportacions, derivades del endeutament bancari incorregut per la Societat per a portar-les a terme.

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

Concepte	Saldo a 31/12/2015	Addicions	Baixes	Imputació a resultats	Saldo a 31/12/2016
Departament de Justícia	131.034,83	0,00	0,00	-3.286,14	127.748,69
Concessionari de la cafeteria i cuina	45.555,92	0,00	0,00	-1.131,22	44.424,70
Donacions d'actius	65.417,62	3.082,09	0,00	-13.988,19	54.511,52
Subvenció ICAEN	51.782,13	0,00	-1.000,00	-12.945,54	37.836,59
Subvencions i donacions diverses	293.790,50	3.082,09	-1.000,00	-31.351,09	264.521,50
Aportacions de capital (SCS)					
Conveni d'atenció primària 2002-2011 CAP Ronda i II i CAP Sta Maria	960.693,41	0,00	0,00	-25.081,69	935.611,72
Altres aportacions	2.551.141,94	0,00	0,00	-73.670,18	2.477.471,76
Adequació d'espais Hospital Santa Maria (2009)	214.975,81	0,00	0,00	-11.236,19	203.739,62
Inversions 2010 (SAP i obres hospital)	411.321,35	0,00	0,00	-95.182,30	316.139,05
Inversions 2011 (programari informàtic Hospital de Tremp)	75.341,18	0,00	0,00	-74.149,70	1.191,48
Inversions 2013	111.025,54	0,00	0,00	-21.391,77	89.633,77
Actius cedits Hospital de Tremp	1.433.328,76	0,00	0,00	-100.818,90	1.332.509,86
Total aportacions de capital SCS	5.757.828,00	0,00	0,00	-401.530,73	5.356.297,27
Aportacions de capital (Diputació de Lleida)					
Conveni posada en marxa unitat de demències i trastorns cognitius i remodelació CCEE	1.402.557,98	0,00	0,00	-46.553,86	1.356.004,12
APORT. EQUIP. ECÒGRAF DIAG.PREVEN.	28.243,22	0,00	0,00	-5.374,75	22.868,47
APORT. EQUIPA. PROG. CROC I ALTRES	61.748,06	0,00	0,00	-11.954,60	49.793,46
APORT. EQUIPAMENT TECNOLÒGIC	217.652,23	0,00	0,00	-39.616,84	178.035,39
APORTACIÓ INFRAEST.ESPAIS RECINTE	147.997,24	0,00	0,00	-14.422,67	133.574,57
APORTACIÓ INFRAESTRUC. CAS/CRAS	378.995,64	0,00	0,00	-6.852,90	372.142,74
APORT. SUBV.CAMBRA MORTUORIA HCP	7.378,14	0,00	0,00	-1.206,60	6.171,54
APORT.SUBV.EQUIP.AREES QUIR. I CEX	16.447,91	0,00	0,00	-2.726,39	13.721,52
APORT.SUBV.INC.RES.A.P.ALT PIRINEU	94.027,37	0,00	0,00	-19.632,06	74.395,31
APORTAC. SUBV.EQUIP.LLEIDA-TREMP	45.557,09	0,00	0,00	-6.751,27	38.805,82
APORTAC.SUBV.ADQ.EQUIP.ENDOSCÒP.	12.806,55	0,00	0,00	-1.875,01	10.931,54
APORTAC.SUBV.INST.CLIMAT.A.ASS.	90.189,80	0,00	0,00	-13.580,82	76.608,98

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Número de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=rel:AEAT/AEATD282/PURLESTO
1/3025774102016135755.
serialNumber=DC:ES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASIS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A)
2.5.4.97=VATES Q7555308A, o=GESTIO
DE SERVEIS SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:20:17 +0200



COMPTES ANUALS A 31 DE DESEMBRE DE 2016

APORTACIO EQUIPAMENT QUIRURGIC HSM	63.157,55	0,00	0,00	-15.515,68	47.641,87
Aportació Ecògraf Alta resolució	58.214,05	0,00	0,00	-8.162,97	50.051,08
Aportació Equipament Oftalmologia	27.708,70	0,00	0,00	-3.575,00	24.133,70
AT.SUBV.RENOV.I ACT. EQ. INF. I TIC	0,00	138.000,00	0,00	-6.623,69	131.376,31
ATORG.AJUT RENOV.TEC.EQ.UNITAT SON	0,00	77.561,00	0,00	-1.425,93	76.135,07
ATORG.AP.INST.CALDERA BIOMASA HCP	0,00	333.809,58	0,00	-23.713,25	310.096,33
Total aportacions de capital Diputació de Lleida	2.652.681,53	549.370,58	0,00	-229.564,29	2.972.487,82
Total	8.704.300,02	552.452,67	-1.000,00	-662.446,11	8.593.306,58

Concepte	Saldo a 31/12/2014	Addicions	Baixes	Imputació a resultats	Saldo a 31/12/2015
Departament de Justícia	134.320,97	0,00	0,00	-3.286,14	131.034,83
Concessionari de la cafeteria i cuina	46.687,14	0,00	0,00	-1.131,22	45.555,92
Donacions d'actius	50.804,12	40.537,02	-11.848,41	-14.075,11	65.417,62
Subvenció ICAEN	64.727,67	0,00	0,00	-12.945,54	51.782,13
Subvencions i donacions diverses	296.539,90	40.537,02	-11.848,41	-31.438,01	293.790,50
Aportacions de capital (SCS)					
Conveni d'atenció primària 2002-2011 CAP Ronda i II i CAP Sta Maria	985.775,10	0,00	0,00	-25.081,69	960.693,41
Altres aportacions	2.629.859,75	0,00	0,00	-78.717,81	2.551.141,94
Adequació d'espais Hospital Santa Maria (2009)	226.701,09	0,00	0,00	-11.725,28	214.975,81
Inversions 2010 (SAP i obres hospital)	546.965,83	0,00	0,00	-135.644,48	411.321,35
Inversions 2011 (programari informàtic Hospital de Tremp)	199.367,07	0,00	0,00	-124.025,89	75.341,18
Inversions 2013	132.478,69	0,00	0,00	-21.453,15	111.025,54
Actius cedits Hospital de Tremp	1.553.497,57	0,00	0,00	-120.168,81	1.433.328,76
Total aportacions de capital SCS	6.274.645,11	0,00	0,00	-516.817,11	5.757.828,00
Aportacions de capital (Diputació de Lleida)					
Conveni posada en marxa unitat de demències i trastorns cognitius i remodelació CCEE	1.449.112,04	0,00	0,00	-46.554,06	1.402.557,98
Equip ecògraf diagnòstic preventiu	33.617,93	0,00	0,00	-5.374,71	28.243,22
Equipament programa croc i altres	73.702,60	0,00	0,00	-11.954,54	61.748,06
Equipament tecnològic	257.269,07	0,00	0,00	-39.616,84	217.652,23
Infraestructures: espais recinte	162.419,94	0,00	0,00	-14.422,70	147.997,24
Infraestructures: cas/cras	21.259,70	359.393,70	0,00	-1.657,76	378.995,64
Cambra mortuòria hcp	8.584,74	0,00	0,00	-1.206,60	7.378,14
Equipament divers àrees hsm-hcp	19.174,37	0,00	0,00	-2.726,46	16.447,91
Increment resolució ap alt pirineu	113.659,13	0,00	0,00	-19.631,76	94.027,37
Equipament radioquirúrgic mòbil hsm	52.308,32	0,00	0,00	-6.751,23	45.557,09
Equipament endoscòpies hcp	14.681,51	0,00	0,00	-1.874,96	12.806,55
Instal·lació sai i climatització hsm	103.770,62	0,00	0,00	-13.580,82	90.189,80
Equipament quirúrgic hsm	49.500,00	30.500,00	0,00	-16.842,45	63.157,55
Ecògraf alta resolució	0,00	65.303,55	0,00	-7.089,50	58.214,05
Equipament oftalmologia	0,00	28.600,00	0,00	-891,30	27.708,70
Total aportacions de capital Diputació de Lleida	2.359.059,97	484.550,85	0,00	-189.644,02	2.652.681,53
Total	8.930.244,97	525.087,87	-11.848,41	-737.899,14	8.704.300,02

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13 Ref ALAT/ALAT2020/PUESTO
1968270141520141 19795,
serialNumber: 40844376X,
givenName: MATEU HUGUET
RECAENYS, cn: 40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.13 Ref ALAT/ALAT2020/PUESTO
1968270141520141 19795,
de SERVIDOS SANITARIOS CCT, c: ES
Fecha: 2017/06/28 18:21:54 +0200

Aquests saldos són imputats a resultats, d'acord amb l'amortització de l'actiu corresponent que financen. Les donacions d'actius, corresponen al cost dels béns rebuts en donació, s'imputen a resultats en la mateixa proporció que la dotació a l'amortització realitzada.

El total de les aportacions acordades pel Servei Català de la Salut per finançar inversions es detalla a continuació:

Període	Import
1994	841.417,00
1995	601.012,00
1996	450.759,00
1997	450.759,00
1998	300.506,00
1999	252.425,00
2000	300.506,00
2001	510.860,00
2002	616.781,00
2003	316.274,91
2004	316.274,91
2005	716.274,91
Cap Capping 2005	337.786,37
2006	716.274,91
2008 (cobrament corresponent anualitat 2007)	316.274,91
Aportacions pendents Conveni atenció primària - anys 2008-2011	1.265.099,64
Total aportacions	8.309.285,37
Baixa Cap Capping	-1.033.739,55
Total	7.275.545,82

40844376
X MATEU
HUGUET
(R:
Q755530
8A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET
(R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento
(DN): 2.5.4.1.3=Ref AEAT/
AEA10282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844
376X, givenName=MATEU,
sn=HUGUET RECASIS,
cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-
Q7555308A, o=GESTIO DE
SERVEIS SANITARIS CCT,
c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:23:50
+02'00'

Les aportacions dels exercicis 1994 al 2006 tenien com a principal finalitat el finançament de les noves construccions.

Durant l'any 2002 es va donar de baixa l'obra feta al CAP Capping, d'acord amb les instruccions del Servei Català de la Salut i, per tant, també es va donar de baixa la subvenció rebuda per aquestes inversions que era d'un import de 733.235.- €.

Segons acord de data 30 d'abril de 2002, el Servei Català de la Salut es va comprometre a aportar un total de 3.162.749.- €, en 10 anualitats constants, iniciant-se en l'any 2002 per continuar finançant les inversions fetes al CAP Ronda I i Ronda II i el CAP de Santa Maria. En tant que no s'han dictat els documents administratius de reconeixement d'obligació, s'ha procedit a traspasar a subvencions de capital únicament la part reconeguda pel Servei fins al moment, per import de 1.897.649,46 euros. D'aquest acord resten pendents de cobrament les anualitats 2008 a 2011 per un total de 1.265.099,64 euros, que es comptabilitzaran com a subvenció de capital en quant es reconegui l'obligació per part del Servei Català de la Salut.



Altes 2009

Per resolució de 31 de desembre de 2008 de la Consellera de Salut, d'aprovació de la tretzena fase del Pla d'inversions del SCS per a l'exercici 2008, s'atorga una aportació a GSS per a l'adequació d'espais Hospital Santa Maria per 315.280 euros. Aquest import correspon amb les altes de l'exercici en les subvencions de capital de l'exercici 2009.

Referides a aquesta aportació es van tramitar 3 actuacions per un import total de 324.148,15 euros segons el següent detall:

- a) Obra vestidor general per 60.597,29 euros.
- b) Edifici comunitat de germanes i capella per 34.979,20 euros.
- c) Obra centre fisioteràpia ambulatoria (Projecte CRAS) per 228.571,66 euros.

Altes 2010

Per resolució de 9 de novembre de 2010, el Departament de salut autoritza una aportació de capital de 1.574.308,99 euros destinada al finançament de diverses inversions en l'Hospital de Santa Maria de Lleida, en concret inversió en el programari SAP per l'àrea assistencial i reformes i remodelacions a les plantes 1 i 2 de l'hospital. D'aquest import es van cobrar 262.384 euros al 2010, i la resta, per import de 1.311.924,99 euros al 2011.

Altes 2011

Per resolució de 19 de desembre de 2011, el Departament de Salut autoritza una aportació de capital de 730.300,00 euros destinada al finançament de diverses inversions en l'Hospital de Tremp durant l'exercici 2011, en concret ampliació de xarxa, equips informàtics i aplicacions informàtiques. A 31 de desembre de 2012 resta pendent de cobrament un total de 43.907,43 euros (nota 9.1.3).

Per altra banda, segons s'ha comentat a l'apartat 9.1.3 (deutors) a la resolució de 13 de febrer de 2012 del director del Servei Català de la Salut per la qual es declara finalitzat el contracte de l'anterior gestor de l'Hospital de Pallars, al seu punt setè, s'especifica que els equips i béns mobles, propietat de Hospital de Pallars, S.L. inclosos en la relació revisada per auditor extern, per valor de 952.505,98 euros es transmeten al Servei Català de la Salut qui a la vegada els cedeix a Gestió de Serveis Sanitaris.

L'import de 952.505,98 euros correspon amb el valor net dels actius cedits, descomptant la part aportada pel SCS a l'anterior gestor i el deute a assumir per GSS dels arrendaments financers contrets a subrogar segons detall:

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13-Ref AEAT/AEAT0282/
PUESTO /3625772410201/6135755,
serialNumber-IDCES=40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97-VALUES=Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:25:30 +02'00'



		Amortització	
	Cost	Acumulada	Valor net
Total actiu intangible i material	3.845.587,29	-966.398,33	2.879.188,96
Actius finançats pel SCS	-1.907.818,58	196.903,27	-1.710.915,31
Valor de la inversió no finançada	1.968.142,95	-769.798,80	1.198.344,15
- Deute leasings pendent de pagament a 31.12.10			-245.838,17
Valor net de la inversió no finançada	1.968.142,95	-769.798,80	952.505,98

L'alta de l'exercici 2011, per import de 2.557.706,71 euros es correspon amb el valor net comptable dels actius cedits, sense incloure els actius corresponents a arrendaments financers.

Altes 2012

- Subvenció de l'**Institut Català de l'Energia (ICAEN)** derivat del conveni amb Gestió de Serveis Sanitaris per la qual es subvencionen determinades actuacions de millora energètica, en concret les obres de reformes del sistema d'energia frigorífica i calorífica a l'Hospital de Santa Maria de Lleida.
- En data 14 de juny de 2011 es signa un conveni de col·laboració entre Gestió de Serveis Sanitaris i la **Diputació de Lleida** per a la posada en marxa d'una Unitat de Demències i Trastorns Cognitius (Hospital de Dia) en l'antic edifici de la comunitat, i la reforma de les consultes externes a l'Hospital Santa Maria de Lleida.

A tal fi la Diputació de Lleida subvencionarà a GSS la quantitat màxima de 1.500.000 euros corresponent al 100% del cost de l'obra.

A 31 de desembre de 2012 s'ha comptabilitzat com a alta únicament l'import de la subvenció corresponent a la inversió realitzada, figurant la diferència amb el total atorgat com a "deutes transformables en subvencions" al passiu a curt termini (veure nota 9.1.7.). Pel que fa al cobrament, la Diputació de Lleida ha ingressat a 31 de desembre de 2012, el 50% (456.291,60 euros) de l'import d'obra adjudicat a la Unitat de Demències.

Altes 2013

Respecte del **Servei Català de la Salut** s'ha registrat la baixa corresponent a l'import no justificable de les inversions en aplicacions informàtiques a l'Hospital de Tremp fetes a

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)



l'exercici 2011 per import de 43.907,43 euros i s'ha comptabilitzat la subvenció atorgada pel SCS per import de 160.000 euros destinades a la inversió en equipaments de la Unitat de Trastorns Cognitius de l'Hospital de Santa Maria de Lleida.

Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2013 es corresponen amb la inversió realitzada dintre dels següents convenis i subvencions concedides:

- a) Conveni de col·laboració per l'actualització d'infraestructures sanitàries amb una aportació màxima de 581.407 euros corresponent a les obres d'actualització següents:
- Rehabilitació del centre d'atenció a drogodependències, el centre de rehabilitació ambulatoria del Segrià amb un cost previst de 381.407 euros.
 - Habilitació, sanejament i condicionament d'espais del recinte hospitalari de l'Hospital Santa Maria de Lleida amb un cost previst de 200.000 euros.
- b) Conveni de col·laboració per a renovació tecnològica de l'àrea quirúrgica de l'Hospital Santa Maria de Lleida i l'adquisició d'equipament per a la realització d'estudis ecogràfics amb una aportació màxima de 318.593 euros corresponent a les actuacions següents:
- Renovació tecnològica del quiròfan EndoAlfa amb un cost previst de 88.947,00 euros.
 - Renovació tecnològica de l'equipament d'endoscòpia amb un cost previst de 151.000 euros.
 - Ecògrafs portables (4 unitats) amb un cost previst de 78.646 euros.
- c) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 10 de desembre de 2012 s'atorga una subvenció de 42.999,00 euros per atendre les despeses d'equipament d'ecògraf diagnòstic preventiu de càncer de mama.
- d) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 13 de desembre de 2012 s'atorga una subvenció de 95.635,09 euros per atendre les despeses d'equipament programa CROC i altres equipaments mèdics.

Altes 2014

Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2014 es corresponen amb la inversió realitzada dintre dels següents convenis i subvencions concedides:

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)



- a) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 12 de desembre de 2013 s'atorga una subvenció de 9.652,50 euros per a renovar la cambra mortuòria de l'Hospital Comarcal del Pallars.
- b) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 12 de desembre de 2013 s'atorga una subvenció de 59.290 euros per a la reposició del sistema radioquirúrgic mòbil de l'Hospital de Santa Maria.
- c) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 20 de desembre de 2013 s'atorga una subvenció de 21.991,65 euros per a la reposició de diferents equipaments d'àrees quirúrgiques i consultes externes de l'Hospital Santa Maria i l'Hospital Comarcal del Pallars.
- d) La Junta de Govern de la Diputació en sessió de 23 de desembre de 2013 va atorgar dos ajuts, dintre de la línia d'ajuts per a equipaments socio-sanitaris. El primer de 126.000,00 euros per al Programa d'increment de la resolució de l'atenció primària Alt Pirineu i Aran, i el segon de 108.646,85 euros per a la instal·lació d'un sistema d'alimentació ininterrompuda i sectorització de la instal·lació de climatització a l'Hospital Santa Maria de Lleida.
- e) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 25 de novembre de 2014 s'atorga una subvenció de 15.000,00 euros per a l'adquisició d'equipament d'endoscòpies per a l'Hospital del Pallars.
- f) La Junta de Govern de la Diputació en sessió de 13 d'octubre de 2014 va atorgar un ajut de 80.000 euros per a l'adquisició d'instrumental d'àrea quirúrgica. A 31 de desembre de 2014 s'ha comptabilitzat com a alta l'import de la inversió realitzada fins al moment per import de 49.500 euros.

Altes 2015

Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2015 es corresponen amb la inversió realitzada dintre dels següents convenis i subvencions concedides:

- a) La Junta de Govern de la Diputació en sessió de 2 de febrer de 2015 va atorgar un ajut directe per import de 65.303,55 euros per a finançar d'adquisició de un ecògraf d'alta resolució per a l'àrea de radiologia de Gestió de Serveis Sanitaris.
- b) Per resolució del President de la Diputació de Lleida de data 4 de setembre de 2015 s'atorga una subvenció de 28.600,00 euros per a l'adquisició d'equipament d'oftalmologia.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A
)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Rel/AEAT/AEA10282/
PUESIO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=DCE5-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:30:34 +0200



Altes 2016

Respecte de la **Diputació de Lleida**, les altes de l'exercici 2016 es corresponen amb la inversió realitzada dintre dels següents convenis i subvencions concedides:

- La Junta de Govern de la Diputació de Lleida en sessió de 7 d'abril de 2015 atorga una subvenció per import de 333.809,58 euros per a la instal·lació de una caldera de biomassa a l'Hospital Comarcal del Pallars.
- La Junta de Govern de la Diputació de Lleida en sessió de 21 de novembre de 2016 atorga una subvenció per import de 138.000,00 euros per a la renovació i actualització dels equips informàtics de Gestió de Serveis Sanitaris i una subvenció de 77.561,00 euros per a la renovació tecnològica de l'equipament medico assistencial de la "unitat de la son" de GSS.

16. PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES

La variació d'aquesta partida durant l'exercici 2016 i 2015 és la següent:

Concepte	Saldo 31.12.15	Dotacions	Aplicacions	Saldo 31.12.16
Obligacions per prestacions a llarg termini a personal (a)	118.330,90	0,00	0,00	118.330,90
Altres provisions (premi de fidelització) (b)	402.581,02	0,00	-32.883,25	369.697,77
Provisions a Llarg termini	520.911,92	0,00	-32.883,25	488.028,67
Provisions a Curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Total provisions	520.911,92	0,00	-32.883,25	488.028,67

Concepte	Saldo 31.12.14	Dotacions	Aplicacions	Saldo 31.12.15
Obligacions per prestacions a llarg termini a personal (a)	118.330,90	0,00	0,00	118.330,90
Altres provisions (premi de fidelització) (b)	417.805,99	0,00	-15.224,97	402.581,02
Provisions a Llarg termini	536.136,89	0,00	-15.224,97	520.911,92
Provisions a Curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Total provisions	536.136,89	0,00	-15.224,97	520.911,92

- El saldo correspon a les despeses provisionades detallades en la nota 4.8.
- El saldo a 31 de desembre correspon a l'estimació d'aquest compromís acreditat pel personal de la societat a aquesta data (veure nota 4.8)

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por 40844376X
MATEU HUGUET (R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13-Ref:AEAT/AEAT0202/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97-VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS CCT,
c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:32:11 +02'00'



Conflicte col·lectiu per la retribució durant les vacances.

En data 2 de febrer de 2017 la Sala Social del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya ha dictat sentència estimant parcialment la demanda sectorial interposada pels sindicats d'infermeria, UGT, CCOO i Sindicat de Metges de Catalunya, segons la qual s'ha d'incloure a la retribució de les vacances, a banda dels conceptes retributius que ja es tenen en compte el complement d'atenció continuada, les guàrdies, i els plusos de dissabte, diumenge i festiu. Aquesta sentència es troba recorreguda davant la Sala Social del Tribunal Suprem.

L'estimació d'una primera valoració dels costos que podrien suposar per a Gestió de Serveis Sanitaris, en el cas que es confirmen els termes de la sentència del TSJC, seria de 167.975,02 euros per el 2015 i de 177.205,14 euros per el 2016. Aquestes xifres haurien de ser valorades de forma individual per cada treballador, considerant les possibles prescripcions dels drets de reclamació i d'una valoració detallada dels conceptes a incloure en cadascun dels anys.

Al tancament de l'exercici no s'ha comptabilitzat cap provisió per atendre aquesta reclamació, la qual serà carregada al pressupost de despeses en el moment en que existeixi sentència ferma.

17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT

Les operacions de **Gestió de Serveis Sanitaris** es regeixen per les lleis relatives a la protecció del medi ambient i la seguretat i salut del treballador. L'Entitat considera que compleix substancialment aquestes lleis i que manté procediments dissenyats per fomentar i garantir el seu compliment.

Gestió de Serveis Sanitaris ha adoptat les mesures oportunes en relació amb la protecció i millora del medi ambient i la minimització, en el seu cas, de l'impacte ambiental, complint amb la corresponent normativa vigent. Durant l'exercici no ha realitzat inversions de caràcter mediambiental i així mateix, no s'ha considerat necessari registrar cap dotació per riscos i despeses de caràcter mediambiental, per no existir contingències relacionades amb la protecció i millora del medi ambient.

18. COMBINACIONS DE NEGOCIS I NEGOCIS CONJUNTS

L'entitat no participa en cap combinació de negoci, tals com unions temporals d'empreses o comunitats de béns ni en negocis conjunts.

19. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

Amb posterioritat al 31 de desembre de 2016, no s'ha produït cap fet que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals.

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEATO282/
PUESTO 1/36257/24102016135755,
serialNumber=DCE5-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:33:51 +02'00'



20. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Gestió de Serveis Sanitaris és una empresa pública de la Generalitat de Catalunya. S'han tractat com a entitats vinculades/grups aquelles entitats que depenen de la Generalitat amb les quals es mantenen operacions rellevants.

20.1. Ingressos amb parts vinculades

El detall dels ingressos i saldos per prestació de serveis amb entitats vinculades dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

Entitat	Ingressos 2016	Saldo a 31.12.16
Servei Català de la Salut (prestació de serveis i Subvenció explotació)	67.025.260,54	14.013.884,12
Institut Català de la Salut	5.824.740,66	573.911,81
Direcció General de Protecció Social	2.400.270,98	654.379,04
Servei d'Emergències Mèdiques, S.A. (SEMSA)	818.814,48	224.828,19
Total	76.069.086,66	15.467.003,16

Entitat	Ingressos 2015	Saldo a 31.12.15
Servei Català de la Salut (prestació de serveis i Subvenció explotació)	62.975.843,99	8.495.594,20
Institut Català de la Salut	5.014.598,37	54.096,85
Direcció General de Protecció Social	2.250.477,44	228.429,30
Servei d'Emergències Mèdiques, S.A. (SEMSA)	835.361,14	194.707,93
Altres entitats públiques (Departament de Justícia)	341,60	0,00
Total	71.076.622,54	8.972.828,28

20.2. Despeses amb parts vinculades

El detall de les despeses i saldos per factures rebudes prestació de serveis per part d'entitats vinculades dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

Entitat	Despeses 2016	Saldo a 31.12.16
Servei Català de la Salut	13.752,56	0,00
Banc de Sang i Teixits	638.562,59	68.270,19
Institut de Diagnòstic per la Imatge	200.011,60	43.903,30
Institut Català de la Salut	4.783.510,95	599.852,96
Consorci Sanitari Integral	20.574,84	5.143,71
CTTI	158.263,04	52.228,98
Total	5.814.759,58	769.399,14

Entitat	Despeses 2015	Saldo a 31.12.15
Banc de Sang i Teixits	622.552,75	186.549,86
Institut de Diagnòstic per la Imatge	198.364,60	51.697,30
Institut Català de la Salut	4.663.424,26	869.134,96
Consorci Sanitari Integral	75.007,28	5.143,71
CTTI	131.253,98	54.307,71
Total	5.690.602,87	1.166.833,54

40844376
X MATEU
HUGUET
(R:
Q7555308
A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET
(R: Q7555308A)
Número de reconocimiento
(IDN: 3 5 4 13) Ref AEAT/
AEAT0282/PUESTO
136201/24102016135755.
serialNumber@CCT: 40844376
BX, givenName=MATEU,
sn=MATEU HUGUET RECASES,
cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97.1/VATES-Q7555308A,
ou=GESTIO DE SERVEIS
SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:35:37
+02'00'



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

Durant l'exercici 2016 han estat liquidades retribucions en concepte de dietes d'assistències dels membres del Consell d'Administració de l'Entitat, per un import total de 1.049,35 €. L'import a l'exercici 2015 va ser de 757,24 €.

Durant l'exercici 2016 i 2015, no han estat concedides bestretes ni crèdits als membres del Consell d'Administració, així com tampoc existeix cap obligació contreta en matèria de pensions ni assegurances de vida respecte els actuals ni anteriors membres del Consell.

En data 15 de febrer de 2012 arran de l'ampliació de l'acord de col·laboració ICS-GSS es designa el gerent de GSS com a coordinador de l'aliança estratègica entre ambdues institucions. La despesa suportada inicialment per GSS es distribueix a cada organització en funció del pressupost de cadascuna, repercutint a l'Hospital Arnau de Vilanova el cost assignat fins al mes de juliol de 2016, data en que el gerent és cessat. A partir de 1 d'agost, és nomenat l'actual gerent territorial de l'ICS a Lleida i Pirineu, i gerent de GSS. La despesa suportada per l'ICS es distribueix amb el mateix criteri.

S'han satisfet un total de 64.190,73 euros al personal de alta direcció durant l'exercici 2016 i de 14.230,98 euros a l'Hospital Arnau de Vilanova (ICS) per aquest concepte. La retribució al 2015 va ser de 87.242,40 euros satisfeta íntegrament per GSS.

Els imports repercutits per la gerència compartida a l'Hospital Arnau de Vilanova a l'exercici 2016 i 2015 han estat 55.777,61 euros i 86.074,33 euros respectivament (inclou retribució i cost de seguretat social empresarial a càrrec de GSS).

21. ALTRA INFORMACIÓ

21.1.- Número mig de treballadors

La distribució del número mig de treballadors per categories i sexes durant l'exercici 2016 ha estat la següent:

Personal funcionari	Nombre de treballadors		
	Homes	Dones	Total
Grup A (llicenciats)	6	1	7
Grup B (diplomats)	1	28	29
Grup C (FP II)			0
Grup D (FP I)	1	22	23
Grup E (sense titulació)	1	3	4
Total	9	54	63

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308
A)

firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEA1/AEAT0282/
PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=DCE5-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, e=ES
Fecha: 2017.06.28 18:37:20 +02'00'



Personal laboral	Nombre de treballadors		
	Homes	Dones	Total
1 (llicenciats)	122	158	280
2 (diplomats)	38	315	353
3.0 (FPI)	40	0	40
3.1 (FPI)	24	170	194
3.2 (FPII)	7	29	36
4 (llicenciats)	5	3	8
5 (diplomats)	4	10	14
6.11 (FP I)	9	39	48
6.12 (FP II)	12	46	58
6.21 (FP I)	12	4	16
6.22 (FP II)	13	1	14
7 (sense titulació)	7	17	24
Total	293	792	1.085

La corresponent a l'exercici 2015 és la següent:

Personal funcionari	Nombre de treballadors		
	Homes	Dones	Total
Grup A (llicenciats)	9	1	10
Grup B (diplomats)	1	35	36
Grup C (FP II)			0
Grup D (FP I)	6	22	28
Grup E (sense titulació)	0	3	3
Total	16	61	77

Personal laboral	Nombre de treballadors		
	Homes	Dones	Total
1.22 (llicenciats)	10	29	39
1.23 (llicenciats)	94	128	222
2 (diplomats)	31	308	339
3.0 (FPI)	37	0	37
3.1 (FPI)	17	167	184
3.2 (FPII)	8	27	35
4 (llicenciats)	4	3	7
5 (diplomats)	4	10	14
6.11 (FP I)	7	51	58
6.12 (FP II)	12	44	56
6.21 (FP I)	5	11	16
6.22 (FP II)	12	1	13
7 (sense titulació)	6	16	22
Total	247	795	1.042

40844376
X MATEU
HUGUET
(R:
Q7555308
A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET
(R: Q7555308A)
Nombre de reconocimiento
(DN): 2.5.4.13=RefAEAT/
AEAT0282/PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=IDCES-4084437
6X, givenName=MATEU,
sn=HUGUET RECASENS,
cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
ou=GESTIO DE SERVEIS
SANITARIS CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:39:33
+02'00'

21.2.- Honoraris d'auditoria

Els honoraris relatius al servei d'auditoria de l'exercici 2016 són de 9.400,00 euros (7.900,00 euros al 2015) per l'auditoria dels comptes anuals (els imports inclouen segells i taxes). No s'han prestat altres serveis.



22.- INFORMACIÓ SOBRE PERÍODE MIG DE PAGAMENT EFECTUAT A PROVEÏDORS (RD 634/2014).

A efectes de donar compliment als requeriments d'informació recollits al Real Decret 635/2014, de 25 de juliol es fa constar que el període mig de pagament global a proveïdors durant l'exercici 2016 ha estat de 40,71 dies, i a l'exercici 2015 va estar de 29,11 dies.

Comptes Anuals formulats a Lleida, a 28 de juny de 2017

Dr. Mateu Huguet Recasens
Gerent

40844376X
MATEU
HUGUET (R:
Q7555308
A)

Firmado digitalmente por
40844376X MATEU HUGUET (R:
Q7555308A)
Nombre de reconocimiento (DN):
2.5.4.13=Ref:AEAT/AEAT0282/
PUESTO
1/36257/24102016135755,
serialNumber=iDCES-40844376X,
givenName=MATEU, sn=HUGUET
RECASENS, cn=40844376X MATEU
HUGUET (R: Q7555308A),
2.5.4.97=VATES-Q7555308A,
o=GESTIO DE SERVEIS SANITARIS
CCT, c=ES
Fecha: 2017.06.28 18:41:24 +02'00'

