

Informe 1/1999

Cuenta general de la Generalidad de Cataluña Ejercicio 1998

Volumen 4:

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



**Sindicatura de Comptes
de Catalunya**



**Sindicatura de Comptes
de Catalunya**

El secretari general

JOSEP RAMON DUESO PARATGE, secretario general de la Sindicatura de Cuentas de Cataluña,

CERTIFICO:

Que en Barcelona, el día 5 de octubre de 2000, reunido el Pleno de la Sindicatura de Cuentas, bajo la presidencia del síndico mayor, Il·ltre. Sr. D. Ferran Termes Anglès, con la asistencia de los síndicos Sres. D. Manuel Cardeña Coma, D. Josep M. Carreras Puigdemongolas, D. Marià Nicolàs Ros, D. Jordi Petit Fontserè, D. Manuel Barrado Palmer, y D. Xavier Vela Parés, actuando como secretario el secretario general de la Sindicatura, Sr. D. Josep Ramon Dueso Paratge, con deliberación previa se acuerda la aprobación definitiva del conjunto del informe 1/1999, Cuenta general de la Generalidad de Cataluña, ejercicio 1998, formado por las siguientes partes:

- Volumen 1: 0. Introducció general, ponente el síndico mayor, Il·ltre. Sr. D. Ferran Termes Anglès.
1. Cuenta de la Administración general de la Generalidad, ponente el síndico Sr. D. Marià Nicolàs Ros.
- Volumen 2: 2. Cuenta de las entidades autónomas de carácter administrativo, ponente el síndico Sr. D. Manuel Barrado Palmer.
- Volumen 3: 3. Cuenta de las entidades gestoras de la Seguridad Social, ponente el síndico Sr. D. Xavier Vela Parés.
- Volumen 4: 4.1. Cuentas generales de las diputaciones provinciales, ponente el síndico Sr. D. Xavier Vela Parés.
- 4.2. Cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo, ponente el síndico Sr. D. Manuel Barrado Palmer.
- 4.3. Cuentas de las empresas públicas, ponente el síndico Sr. D. Jordi Petit Fontserè.
- 4.4. Cuentas de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ponente el síndico Sr. D. Manuel Cardeña Coma.
- 4.5. Movimiento y situación de los avales concedidos por la Generalidad

Y para que así conste y tenga los efectos que correspondan, firmo este certificado, con el visto bueno del síndico mayor.

Barcelona, 6 de octubre de 2000

[Firma]

[Firma]

Vº Bº
El síndico mayor



ÍNDICE

ABREVIACIONES.....	15
4.1. CUENTAS GENERALES DE LAS DIPUTACIONES PROVINCIALES	17
4.1.1. Diputación de Barcelona	19
4.1.2. Diputación de Girona	21
4.1.3. Diputación de Lleida	23
4.1.4. Diputación de Tarragona	25
4.2. CUENTAS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCIERO O ANÁLOGO	27
4.2.1. Introducción	29
4.2.2. Comentario de los cuadros	31
4.2.2.1. <i>Cuadro 1: Neto patrimonial</i>	33
4.2.2.2. <i>Cuadro 2: Transferencias de la Generalidad de Cataluña</i>	34
4.2.2.3. <i>Cuadro 3: Resultado del ejercicio</i>	35
4.2.2.4. <i>Cuadro 4: Financiación de los gastos</i>	36
4.2.2.5. <i>Cuadro 5: Liquidación presupuestaria</i>	37
4.2.2.6. <i>Cuadro 6: Presupuesto de explotación y de capital</i>	38
4.2.3. Entidad Autónoma del Diario Oficial y de Publicaciones	39
4.2.3.1. <i>Balance</i>	39
4.2.3.2. <i>Cuenta del resultado económico-patrimonial</i>	41
4.2.3.3. <i>Liquidación del presupuesto</i>	43
4.2.4. Instituto Catalán del Crédito Agrario	44
4.2.4.1. <i>Balance</i>	44
4.2.4.2. <i>Cuenta del resultado económico-patrimonial</i>	46
4.2.4.3. <i>Liquidación del presupuesto</i>	47
4.2.4.4. <i>Saldo presupuestario</i>	48
4.2.5. Instituto Catalán de Finanzas	49
4.2.5.1. <i>Balance</i>	49
4.2.5.2. <i>Cuentas de orden</i>	50
4.2.5.3. <i>Cuenta del resultado económico-patrimonial</i>	51
4.2.5.4. <i>Liquidación del presupuesto</i>	52
4.2.6. Entidad Autónoma de Organización de Espectáculos y Fiestas	53
4.2.6.1. <i>Balance</i>	53
4.2.6.2. <i>Cuenta del resultado económico-patrimonial</i>	54
4.2.6.3. <i>Liquidación del Presupuesto</i>	56
4.2.7. Instituto Catalán del Suelo	58
4.2.7.1. <i>Balance</i>	58
4.2.7.2. <i>Cuenta del resultado económico-patrimonial</i>	60
4.2.7.3. <i>Liquidación del presupuesto</i>	62

4.2.8.	Comisión de Puertos de Cataluña.....	63
4.2.8.1.	<i>Balance</i>	63
4.2.8.2.	<i>Cuenta del resultado económico-patrimonial</i>	64
4.2.8.3.	<i>Liquidación del Presupuesto</i>	65
4.2.9.	Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas	67
4.2.9.1.	<i>Balance</i>	67
4.2.9.2.	<i>Cuenta del resultado económico-patrimonial</i>	69
4.2.9.3.	<i>Liquidación del presupuesto</i>	71
4.2.9.4.	<i>Liquidación integrada</i>	72
4.3.	EMPRESAS PÚBLICAS	73
4.3.1.	Definición y alcance	75
4.3.2.	Documentación a rendir a la Sindicatura de Cuentas	77
4.3.3.	Comentarios sobre las cuentas rendidas por las empresas de la Generalidad	77
4.3.4.	Magnitudes más significativas	78
4.3.4.1.	<i>Cuadro 1: Neto patrimonial</i>	79
4.3.4.2.	<i>Cuadro 2: Transferencias recibidas</i>	81
4.3.4.3.	<i>Cuadro 3: Resultados de las empresas públicas</i>	85
4.3.4.4.	<i>Cuadro 4: Financiación de los gastos</i>	88
4.3.4.5.	<i>Cuadro 5: Endeudamiento</i>	92
4.3.4.6.	<i>Cuadro 6: Liquidaciones presupuestarias</i>	94
4.3.5.	Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA	98
4.3.5.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	98
4.3.5.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	99
4.3.6.	Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña	100
4.3.6.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	100
4.3.6.2.	<i>Cuenta de explotación por departamentos a 31.12.98</i>	102
4.3.6.3.	<i>División Red Principal. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	103
4.3.6.4.	<i>División Estació de Muntanya La Molina. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	104
4.3.6.5.	<i>División Valle de Núria. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	105
4.3.6.6.	<i>División Explotación de los Funiculares de Montserrat. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	106
4.3.6.7.	<i>División Red Principal. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98</i>	107
4.3.6.8.	<i>División Estación de Montaña La Molina. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98</i>	108

4.3.6.9.	<i>División Valle de Núria. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98</i>	109
4.3.6.10.	<i>División Explotación de los Funiculares de Montserrat. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98</i>	110
4.3.7.	Viatges de Muntanya, SA	111
4.3.7.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	111
4.3.7.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	112
4.3.8.	Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents, SA	113
4.3.8.1.	<i>Balance de situación abreviado a 31.12.98</i>	113
4.3.8.2.	<i>Cuenta de explotación abreviada a 31.12.98</i>	114
4.3.8.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	115
4.3.8.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	116
4.3.9.	Túnel i Accessos de Barcelona, SAC	117
4.3.9.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	117
4.3.9.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	119
4.3.9.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	120
4.3.9.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	121
4.3.10.	Administració, Promoció i Gestió, SA	122
4.3.10.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	122
4.3.10.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	124
4.3.10.3.	<i>Liquidación del presupuesto a 31.12.98</i>	125
4.3.11.	Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias	127
4.3.11.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	127
4.3.11.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	129
4.3.11.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	130
4.3.11.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	132
4.3.12.	Centro de Información y Desarrollo Empresarial	133
4.3.12.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	133
4.3.12.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	134
4.3.12.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	135
4.3.12.4.	<i>Liquidación del presupuesto de inversión capítulo VII a 31.12.98</i>	136
4.3.13.	Laboratorio General de Ensayos e Investigación	137
4.3.13.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	137
4.3.13.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	138
4.3.13.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	139
4.3.13.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	140
4.3.14.	Promotora d'Exportacions Catalanes, SA	141
4.3.14.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	141

4.3.14.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	142
4.3.14.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	143
4.3.15.	Forestal Catalana, SA	144
4.3.15.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	144
4.3.15.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	146
4.3.15.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	147
4.3.15.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	148
4.3.16.	Centro de Iniciativas para la Reinserción.....	149
4.3.16.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	149
4.3.16.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	150
4.3.16.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98.....</i>	151
4.3.16.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	152
4.3.17.	Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil	153
4.3.17.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	153
4.3.17.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	155
4.3.17.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98.....</i>	156
4.3.17.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	157
4.3.18.	Centro de Alto Rendimiento Deportivo	158
4.3.18.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	158
4.3.18.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	160
4.3.18.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98.....</i>	161
4.3.18.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	162
4.3.19.	Gestió d'Infraestructures, SA.....	163
4.3.19.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	163
4.3.19.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	165
4.3.19.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98.....</i>	166
4.3.19.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	167
4.3.20.	Regs de Catalunya, SA.....	168
4.3.20.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	168
4.3.20.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	169
4.3.20.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98.....</i>	170
4.3.20.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	171
4.3.21.	Aguas Ter-Llobregat.....	172
4.3.21.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	172
4.3.21.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	173
4.3.21.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98.....</i>	174
4.3.21.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	176

4.3.22.	Instituto Catalán de Energía	177
4.3.22.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	177
4.3.22.2.	<i>Cuenta de explotación abreviada a 31.12.98</i>	178
4.3.22.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	179
4.3.22.4.	<i>Liquidación del presupuesto de inversión a 31.12.98</i> ...	180
4.3.23.	Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA.....	181
4.3.23.1.	<i>Balance de situación abreviado a 31.12.98</i>	181
4.3.23.2.	<i>Cuenta de explotación abreviada a 31.12.98</i>	182
4.3.23.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	183
4.3.23.4.	<i>Liquidación del presupuesto de inversión a 31.12.98</i> ...	184
4.3.24.	Instituto de Diagnóstico por la Imagen.....	185
4.3.24.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	185
4.3.24.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	186
4.3.24.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	187
4.3.24.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98</i> ...	188
4.3.25.	Junta de Saneamiento	189
4.3.25.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	189
4.3.25.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	190
4.3.25.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	191
4.3.25.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98</i> ...	192
4.3.26.	Junta de Residuos.....	193
4.3.26.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	193
4.3.26.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	194
4.3.26.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	195
4.3.26.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98</i> ...	196
4.3.27.	Gestión de Servicios Sanitarios.....	197
4.3.27.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	197
4.3.27.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	198
4.3.27.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	199
4.3.27.4.	<i>Liquidación del presupuesto de inversión a 31.12.98</i> ...	200
4.3.28.	Instituto de Asistencia Sanitaria.....	201
4.3.28.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	201
4.3.28.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	202
4.3.28.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	203
4.3.28.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98</i> ...	204
4.3.29.	Gestión y Prestación de Servicios de Salud	205
4.3.29.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	205
4.3.29.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98</i>	206

4.3.29.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	207
4.3.30.	Sistema d'Emergències Mèdiques, SA	208
4.3.30.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	208
4.3.30.2.	<i>Cuenta de explotación abreviada a 31.12.98</i>	209
4.3.30.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	210
4.3.30.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	211
4.3.31.	Eficiència Energètica, SA	212
4.3.31.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	212
4.3.31.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	213
4.3.31.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	214
4.3.31.4.	<i>Liquidación del presupuesto de inversión a 31.12.98</i>	215
4.3.32.	Equacat, SA	216
4.3.32.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	216
4.3.32.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	217
4.3.32.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	218
4.3.32.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	219
4.3.33.	Turisme Juvenil de Catalunya, SA.....	220
4.3.33.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	220
4.3.33.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	222
4.3.33.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	223
4.3.33.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	224
4.3.34.	Centro de Telecomunicaciones de la Generalidad de Cataluña ...	225
4.3.34.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	225
4.3.34.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	227
4.3.34.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	228
4.3.34.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	229
4.3.35.	Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA	230
4.3.35.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	230
4.3.35.2.	<i>Cuenta de explotación abreviada a 31.12.98</i>	231
4.3.35.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	232
4.3.35.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	233
4.3.36.	Agència de Patrocinis i Mecanatge, SA	234
4.3.36.1.	<i>Balance de situación abreviado a 31.12.98.....</i>	234
4.3.36.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	235
4.3.36.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	236

4.3.37.	Teatre Nacional de Catalunya, SA.....	237
4.3.37.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	237
4.3.37.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	238
4.3.37.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	239
4.3.37.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	240
4.3.38.	Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA....	241
4.3.38.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	241
4.3.38.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	242
4.3.38.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	243
4.3.39.	Túnel del Cadí, SAC.....	244
4.3.39.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	244
4.3.39.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	246
4.3.39.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98.....</i>	247
4.3.39.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	248
4.3.40.	Instituto Catalán de Oncología.....	249
4.3.40.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	249
4.3.40.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	250
4.3.40.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	251
4.3.40.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	252
4.3.41.	Centro de Transfusión y Banco de Tejidos	253
4.3.41.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	253
4.3.41.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	254
4.3.41.3.	<i>Liquidación del presupuesto a 31.12.98</i>	255
4.3.42.	Instituto Cartográfico de Cataluña.....	256
4.3.42.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	256
4.3.42.2.	<i>Cuenta de explotación a 31.12.98.....</i>	258
4.3.42.3.	<i>Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98.....</i>	259
4.3.42.4.	<i>Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98 ...</i>	260
4.4.	CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN Y SUS FILIALES	261
4.4.1.	Finalidad y documentación recibida	263
4.4.1.1.	<i>Balance de situación consolidado a 31.12.98.....</i>	263
4.4.1.2.	<i>Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada a 31.12.98</i>	265
4.4.1.3.	<i>Liquidación del Presupuesto de explotación consolidado a 31.12.98</i>	266
4.4.1.4.	<i>Presupuesto de explotación consolidado. Liquidación integrada a 31.12.98</i>	268

4.4.1.5.	<i>Liquidación del Presupuesto de capital consolidado de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus empresas filiales. Ejercicio 1998.....</i>	269
4.4.1.6.	<i>Presupuesto del Programa de inversiones consolidado. Liquidación integrada a 31.12.98.....</i>	270
4.4.2.	Corporación Catalana de Radio y Televisión	271
4.4.2.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	271
4.4.2.2.	<i>Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98</i>	272
4.4.2.3.	<i>Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98.....</i>	273
4.4.2.4.	<i>Liquidación del Presupuesto de capital. Ejercicio 1998.....</i>	275
4.4.3.	Televisió de Catalunya, SA	276
4.4.3.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	276
4.4.3.2.	<i>Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98</i>	277
4.4.3.3.	<i>Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	278
4.4.3.4.	<i>Liquidación del Presupuesto de capital. Ejercicio 1998.....</i>	280
4.4.4.	Catalunya Ràdio, SRG, SA	281
4.4.4.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	281
4.4.4.2.	<i>Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98</i>	282
4.4.4.3.	<i>Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	283
4.4.4.4.	<i>Liquidació del Pressupost de capital. Ejercicio 1998 ...</i>	285
4.4.5.	Principal d'Edicions, SA	286
4.4.5.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	286
4.4.5.2.	<i>Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98</i>	287
4.4.5.3.	<i>Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98.....</i>	288
4.4.6.	Principal de Vídeo, SA	290
4.4.6.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	290
4.4.6.2.	<i>Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98</i>	291
4.4.6.3.	<i>Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	292
4.4.7.	CCRTV Serveis Generals, SA	294
4.4.7.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	294
4.4.7.2.	<i>Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98</i>	295
4.4.7.3.	<i>Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	296
4.4.8.	TVC Multimèdia, SL	298
4.4.8.1.	<i>Balance de situación a 31.12.98</i>	298
4.4.8.2.	<i>Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98</i>	299

4.4.8.2.	<i>Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98</i>	299
4.4.8.3.	<i>Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98</i>	300
4.5.	MOVIMIENTO Y SITUACIÓN DE LOS AVALES CONCEDIDOS POR LA GENERALIDAD	303
4.5.1.	Empresas privadas, avales de operaciones con vencimiento posterior al 1-01-1998	306
4.5.2.	Empresas públicas, organismos autónomos y sociedades anónimas, avales de operaciones con vencimiento posterior al 1-01-1998	307
4.5.3.	Avales formalizados en el período del 1-01-1998 al 31-12-1998.....	310
4.5.4.	Pagos ordenados del 1-01-1998 al 31-12-1998 de avales de operaciones no atendidas a su vencimiento	310
4.5.5.	Nota complementaria - Aclaraciones	311

ABREVIACIONES

AATM	Agencia de Evaluación de Tecnología Médica
ADIGSA	Administració, Promoció i Gestió, SA
APM, SA	Agència de Patrocini i Mecenatge, SA
ATLL	Aguas Ter-Llobregat
CAR	Centro de Alto Rendimiento Deportivo
CCRTV	Corporación Catalana de Radio y Televisión
CECAPRISA	Centre Català de Promoció i Reconversió Industrial, SA
CIDEM	Centro de Información y Desarrollo Empresarial
CIGSA	Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA
CIMALSA	Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA
CIRE	Centro de Iniciativas para la Reinserción
CPC	Comisión de Puertos de Cataluña
CTBT	Centro de Transfusión y Banco de Tejidos
CTGC	Centro de Telecomunicaciones de la Generalidad de Cataluña
DAGP	Departamento de Agricultura, Ganadería y Pesca
DOGC	Diario Oficial de la Generalidad de Cataluña
EADOP	Entidad Autónoma del Diario Oficial y Publicaciones
EAJA	Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas
EFIENSA	Eficiència Energètica, SA
EISSA	Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA
EPLICSA	Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA
EQUACAT, SA	Equacat, SA
FGC	Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña
FMGP, SA	Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents, SA
FOCASA	Forestal Catalana, SA
GISA	Gestió d'Infraestructures, SA
GPSS	Gestión y Prestación de Servicios de la Salud
GSS	Gestión de Servicios Sanitarios
IAS	Instituto de Asistencia Sanitaria
ICAEN	Instituto Catalán de la Energía
ICC	Instituto Cartográfico de Cataluña
ICCA	Instituto Catalán del Crédito Agrario
ICF	Instituto Catalán de Finanzas
ICO	Instituto Catalán de Oncología
ICTA	Instituto Catalán de Telemática Aplicada
IDI	Instituto de Diagnóstico por la Imagen
IDIADA	Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil
INCASOL	Instituto Catalán del Suelo
IRTA	Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias
JR	Junta de Residuos
JS	Junta de Saneamiento

LGEI	Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones
MPTA	Millones de pesetas
mPTA	Miles de pesetas
OEYF	Organización de Espectáculos y Fiestas
PRODECA	Promotora d'Exportacions Catalanes, SA
REGSA	Regs de Catalunya, SA
SEMSA	Sistema d'Emergències Mèdiques, SA
TABASA	Túnels i Accessos de Barcelona, SAC
TNC, SA	Teatre Nacional de Catalunya, SA
TUJUCA	Turisme Juvenil de Catalunya, SA
VIATG. DE MUNT	Viatges de Muntanya, SA

4.1. CUENTAS GENERALES DE LAS DIPUTACIONES PROVINCIALES

4.1. CUENTAS GENERALES DE LAS DIPUTACIONES PROVINCIALES

4.1.1. Diputación de Barcelona

Diputación de Barcelona
Código: 800084

EJERCICIO: 1998
Población: 4.666.271

Diputación de Barcelona
Código: 800084

EJERCICIO: 1998
Población: 4.666.271

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en miles de pta.)

PREVISIÓN				EJECUCIÓN				
1.Capítulos ingresos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Pend.cobro
1.Impuestos directos.....	7.643.719	0	0,0	7.643.719	7.756.892	11,6	101,4	5.092.514
2.Impuestos indirectos....	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0
3.Tasas y otros ingresos...	909.730	25.062	2,7	934.791	1.150.674	1,7	123,0	231.213
4.Transfer. corrientes....	51.913.363	671.163	1,2	52.584.526	52.741.494	79,3	100,2	2.169.920
5.Ingresos patrimoniales...	442.012	125.187	28,3	567.199	793.859	1,1	139,9	67.873
6.Enajenac. invers. reales	26.200	0	0,0	26.200	77.010	0,1	293,9	0
7.Transferencias capital..	434.390	294.967	67,9	729.357	540.912	0,8	74,1	481.846
8.Variac. activos financ...	99.550	15.098.364	***, *	15.197.915	1.428.338	2,1	9,3	275.999
9.Variac. pasivos financ...	7.086.036	7.063.642	99,6	14.149.678	2.000.000	3,0	14,1	0
Total ingresos	68.555.000	23.278.386	33,9	91.833.386	66.489.180	100,0	72,4	8.319.365
2. Capítulos gastos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Pend. pago
1.Remuneración persona...	17.425.852	1.015.356	5,8	18.441.208	17.743.793	25,4	96,2	455.751
2.Compras bienes y servic.	8.307.425	1.339.522	16,1	9.646.948	7.844.720	11,2	81,3	1.788.648
3.Intereses.....	1.799.003	-462.653	-25,7	1.336.350	1.148.431	1,6	85,9	5
4.Transfer. corrientes....	19.145.310	5.344.630	27,9	24.489.940	19.755.398	28,3	80,6	2.208.318
6.Inversiones reales.....	7.283.391	7.220.114	99,1	14.503.505	5.677.550	8,1	39,1	1.796.042
7.Transferencias capital..	7.810.535	6.340.849	81,1	14.151.383	9.624.660	13,7	68,0	2.163.454
8.Variac. activos financ...	133.251	2.479.534	***, *	2.612.785	1.342.602	1,9	51,3	67.563
9.Variac. pasivos financ...	6.650.232	1.034	0,0	6.651.266	6.651.266	9,5	100,0	0
Total gastos.....	68.555.000	23.278.386	33,9	91.833.386	69.788.420	100,0	75,9	8.479.780
3.Situación económica	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Final	(c) Movm.de fondos		Deud./Acre
Total ingresos.....	68.555.000	23.278.386	33,9	91.833.386	66.489.180	72,4	58.169.815	8.319.365
Total gastos.....	68.555.000	23.278.386	33,9	91.833.386	69.788.420	75,9	61.308.640	8.479.780
Diferencias.....	0	0	0	0	-3.299.241		-3.138.826	-160.415

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

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en miles de pta.)

1.Derechos reconocidos netos	66.489.180
2.Obligaciones reconocidas netas	69.788.420
3.Resultado presupuestario	-3.299.241
4.Desviaciones positivas financiación	2.332.135
5.Desviaciones negativas financiación	6.277.562
6.Gastos financiados con remanente de tesorería.....	7.727.609
7.Resultado de operaciones comerciales..	0
8.Otros.....	0
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)	8.373.796

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en miles de pta.)

1.Deudores pendientes de cobro ...	14.693.033
. del presupuesto corriente	8.319.365
. de presupuestos cerrados	7.940.819
. de operaciones comerciales ...	0
. de recursos otros entes públ.	0
. de operaciones no presupuest .	562.849
(-) saldos de dudoso cobro	2.130.000
(-) cobros pend. aplic. defin. .	0
2.Acreedores pendientes de pago	10.824.410
. del presupuesto corriente	8.479.780
. de presupuestos cerrados	833.855
. del presupuesto de ingresos ..	0
. de operaciones comerciales ...	0
. de recursos otros entes públ.	0
. de operaciones no presupuest .	1.510.774
(-) pagos pend. aplic. defin. ..	0
3.Fondos líquidos en la tesorería.	6.057.903
4.Otros.	0
5.Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada	0
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)	9.926.525
7.Remanente de tesorería total (1-2+3)=(4+5+6)	9.926.525

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

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en miles de pta.)

DEBE	%	HABER	%
3. Existencias iniciales	0 0,0	3. Existencias finales	0 0,0
39.Provisiones por depreciación existen- cias (dotación del ejercicio)	0 0,0	39.Provisiones por depreciación existen- cias (dotación del ejercicio anterior)	0 0,0
60.Compras	0 0,0	70.Ventas	897.502 1,3
61.Gastos de personal	17.892.623 28,8	71.Renta de la propiedad y de la empresa.	718.514 1,1
62.Gastos financieros	1.136.350 1,8	72.Tributos ligados a producción	7.756.892 12,0
63.Tributos	87.081 0,1	73.Impuestos corr. sobre renta y patrim.	0 0,0
64.Trabajos, suministros y servic. extern.	7.505.187 12,1	75.Subvenciones de explotación	0 0,0
65.Prestaciones sociales	114.424 0,1	76.Transferencias corrientes	52.741.110 81,6
66.Subvenciones de explotación	0 0,0	77.Impuestos sobre el capital	82 0,0
67.Transferencias corriente	19.755.398 31,9	78.Otros ingresos	324.220 0,5
68.Transferencias de capital	10.819.236 17,4	79.Provisiones aplicadas a su finalidad	2.130.000 3,2
69.Dotaciones del ejercicio para amorti- zaciones y provisiones	3.536.968 5,7		
Suma del debe	60.847.267 98,3	Suma del haber	64.568.321 100,0
800. Resultado corriente del ejercicio		3.721.053	
82.Resultados extraordinarios	9.103 0,0	82.Resultados extraordinarios	18.740 0,0
83.Resultados de la cartera de valores ..	665.849 1,0	83.Resultados de la cartera de valores .	0 0,0
84.Modificaciones de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	403.361 0,6	84.Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	0 0,0
Suma del debe	61.925.580 100,0	Suma del haber	64.587.061 100,0
Pérdidas y ganancias netas totales		2.661.479	

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

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en miles de pta.)

ACTIVO		%	%
INMOVILIZADO		43.268.857	66,5
Inmovilizado material	25.582.098	59,1	
200 Terrenos y bienes naturales	3.187.530		
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos	0		
202 Construcciones	22.298.365		
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje	1.847.692		
204 Elementos de transporte	998.442		
205 Mobiliario	2.598.370		
206 Equipos para procesos de información	2.957.571		
208 Otro inmovilizado material	2.237.798		
209 Instalaciones complejas especializadas	49.748		
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material	10.593.417		
Inmovilizado inmaterial	128.554	0,2	
21 Inmovilizado inmaterial	336.212		
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	207.659		
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados a uso general	10.790.642	24,9	
220 Terrenos y bienes naturales	347.320		
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general	8.424.666		
227 Inversiones en bienes comunales	0		
228 Patrimonio histórico	2.018.657		
Inmovilizado financiero	5.901.412	13,6	
25,26 Inversiones financieras en sect públ. y otros permanentes	2.043.431		
295 (-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	1.287.608		
254,255,264 Préstamos concedidos	5.122.488		
270,275 Fianzas y depósitos constituidos	23.101		
Gastos a cancelar	0	0	
280 Gastos amortizables	0		
Otros en concepto de inmovilizado	866.152	2,00	
EXISTENCIAS			0 0,0
30...38 Existencias	0		
39 Provisiones por depreciación de existencias	0		
Otros en concepto de existencias	0		
DEUDORES		15.676.200	24,1
430,431 Deudores por derechos reconocidos	16.260.184		
455 Deudores por operaciones comerciales	0		
460 Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes públ.	0		
465,466 Entes públicos por devol. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0		
472,473,474 Entidades públicas	0		
56 Otros deudores no presupuestarios	539.480		
Otros en concepto de deudores	-1.123.465		
CUENTAS FINANCIERAS		6.081.271	9,3
53 Inversiones financieras temporales	0		
595 (-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0		
54 Fianzas y depósitos constituidos	23.369		
550,555,558 Partidas pendientes de aplicación	0		
570 Caja	150		
571,572,573 Bancos e instituciones de crédito	6.057.753		
Otros en concepto de cuentas financieras	0		
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN			0
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0		
196 Obligaciones y bonos recogidos	0		
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0
480 Gastos anticipados	0		
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN			0
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos)	0		
890 Resultados del ejercicio (pérdidas)	0		
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0		
Total activo		65.026.329	100,0
010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	0		
016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0		
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0		
05,06,07,08 Cuentas de orden	3.015.143		
Otros en concepto de cuentas de orden	0		
Total cuentas del grupo 0		3.015.143	

PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS	29.331.418	45,1
100 Patrimonio	16.054.380	
107 (-) Patrimonio adscrito	3.198.043	
108 (-) Patrimonio cedido	1.784.921	
109 (-) Patrimonio entregado al uso general	52.522	
101 Patrimonio en adscripción	0	
103 Patrimonio en cesión	1.153.800	
130 Resultados pendientes de aplicación (positivos)	17.198.723	
Otros en concepto de patrimonio y reservas	0	
SUBVENCIONES DE CAPITAL	4.467.200	6,8
14 Subvenciones de capital recibido	4.467.200	
Otros en concepto de subvenciones de capital	0	
PROVISIONES		0
293 Por reparaciones extraordinarias	0	
Otros en concepto de provisiones	0	
DEUDAS A LARGO PLAZO		17.508.781
15 Empréstito	0	
160,17 Préstamos recibidos	17.508.781	
18 Fianzas y depósitos recibidos	0	
Otros en concepto de deudas a largo plazo	0	
DEUDAS A CORTO PLAZO		10.824.410
161 Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0	
400,401 Acreedores por obligaciones reconocidas	5.659.511	
410,411 Acreedores por pagos ordenados	3.654.125	
420 Acreedores por devoluciones de ingreso	0	
421 Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0	
450,454 Acreedores por operaciones comerciales	0	
462 Entes públicos por derechos a cobrar	0	
463 Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0	
475,477,478,479 Entidades públicas	1.333.406	
50 Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público	0	
51 Otros acreedores no presupuestarios	176.674	
52 Fianzas y depósitos recibidos	0	
Otros en concepto de deudas a corto plazo	694	
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN		10.599
554 Ingresos pendientes de aplicación	10.599	
555 Otras partidas pendientes de aplicación	0	
Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0	
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN		222.441
481 Gastos diferidos	222.441	
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0	
RESULTADO		2.661.479
890 Resultados del ejercicio (beneficio)	2.661.479	
Otros en concepto de resultados	0	
Total pasivo		65.026.329
014 Gastos comprometidos de ejercicios porteriorios	0	
015 Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores	0	
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0	
05,06,07,08 Cuentas de orden	3.015.143	
Otros en concepto de cuentas de orden	0	
Total cuentas del grupo 0		3.015.143

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

4.1.2. Diputación de Girona

Diputación de Girona
Código: 800176

EJERCICIO: 1998
Población: 543.191

Diputación de Girona
Código: 800176

EJERCICIO: 1998
Población: 543.191

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en miles de pta.)

PREVISIÓN					EJECUCIÓN					
1.Capítulos ingresos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend.cobro
1.Impuestos directos.....	560.000	5.786	1,0	565.786	754.731	7,4	133,3	271.892	36,0	482.839
2.Impuestos indirectos....	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Tasas y otros ingresos....	177.550	4.225	2,3	181.775	223.087	2,1	122,7	219.031	98,1	4.056
4.Transfer. corrientes.....	7.663.399	0	0,0	7.663.399	7.764.444	76,4	101,3	7.353.912	94,7	410.532
5.Ingresos patrimoniales...	48.000	0	0,0	48.000	58.719	0,5	122,3	45.900	78,1	12.819
6.Enajenac. invers. reales	0	0	0,0	0	1.273	0,0	***,*	1.273	100,0	0
7.Transferencias capital...	316.759	7.853	2,4	324.612	251.040	2,4	77,3	1.401	0,5	249.639
8.Variac. activos financ...	93.700	2.897.983	***,*	2.991.683	102.094	1,0	3,4	32.753	32,0	69.341
9.Variac. pasivos financ...	1.300.000	0	0,0	1.300.000	1.000.000	9,8	76,9	0	0,0	1.000.000
Total ingresos	10.159.408	2.915.846	28,7	13.075.254	10.155.389	100,0	77,6	7.926.164	78,0	2.229.225
2. Capítulos gastos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Pagado	(d)	Pend. pago
1.Remuneración persona....	1.092.520	3.917	0,3	1.096.437	1.063.890	10,8	97,0	1.062.016	99,8	1.873
2.Compras bienes y servic.	747.581	319.755	42,7	1.067.337	786.525	8,0	73,6	637.639	81,0	148.886
3.Intereses.....	489.314	-12.003	-2,4	477.312	416.070	4,2	87,1	343.336	82,5	72.734
4.Transfer. corrientes.....	3.822.538	284.792	7,4	4.107.330	3.950.248	40,3	96,1	3.285.865	83,1	664.383
6.Inversiones reales.....	878.772	1.111.779	126,5	1.990.551	831.180	8,4	41,7	597.378	71,8	233.802
7.Transferencias capital...	1.959.756	1.176.104	60,0	3.135.860	1.555.215	15,8	49,5	1.119.602	71,9	435.613
8.Variac. activos financ...	0	19.498	***,*	19.498	12.498	0,1	64,0	10.590	84,7	1.908
9.Variac. pasivos financ...	1.168.926	12.003	1,0	1.180.929	1.174.399	11,9	99,4	940.799	80,1	233.601
Total gastos.....	10.159.408	2.915.846	28,7	13.075.254	9.790.026	100,0	74,8	7.997.225	81,6	1.792.801
3.Situación económica	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fondos	(d)	Deud./Acre	
Total ingresos.....	10.159.408	2.915.846	28,7	13.075.254	10.155.389	77,6	7.926.164	78,0	2.229.225	
Total gastos.....	10.159.408	2.915.846	28,7	13.075.254	9.790.026	74,8	7.997.225	81,6	1.792.801	
Diferencias.....	0	0	0	0	365.363		-71.061		436.424	

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

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en miles de pta.)

1.Derechos reconocidos netos	10.155.389	
2.Obligaciones reconocidas netas	9.790.026	
3.Resultado presupuestario		365.363
4.Desviaciones positivas financiación	0	
5.Desviaciones negativas financiación	210.828	
6.Gastos financiados con remanente de tesorería.....	2.878.484	
7.Resultado de operaciones comerciales..	0	
8.Otros.....	0	
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)		3.454.675

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en miles de pta.)

1.Deudores pendientes de cobro ...	3.625.309
. del presupuesto corriente	2.229.225
. de presupuestos cerrados	1.424.728
. de operaciones comerciales ...	0
. de recursos otros entes públ.	0
. de operaciones no presupuest.	34.560
(-) saldos de dudoso cobro	0
(-) cobros pend. aplic. defin.	63.204
2.Acreedores pendientes de pago	1.922.593
. del presupuesto corriente	1.792.801
. de presupuestos cerrados	4.883
. del presupuesto de ingresos ..	0
. de operaciones comerciales ...	0
. de recursos otros entes públ.	0
. de operaciones no presupuest.	127.539
(-) pagos pend. aplic. defin. ..	2.630
3.Fondos líquidos en la tesorería.	1.751.959
4.Otros.	0
5.Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada	2.428.508
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)	1.026.167
7.Remanente de tesorería total (1-2+3)=(4+5+6)	3.454.675

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

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en miles de pta.)

DEBE		%	HABER		%	
3. Existencias iniciales	0	0,0	3. Existencias finales	0	0,0	
39.Provisiones por depreciación existencias (dotación del ejercicio)	0	0,0	39.Provisiones por depreciación existencias (dotación del ejercicio anterior)	0	0,0	
60.Compras	0	0,0	70.Ventas	213.086	2,4	
61.Gastos de personal	1.077.577	13,8	71.Renta de la propiedad y de la empresa.	58.858	0,6	
62.Gastos financieros	416.070	5,3	72.Tributos ligados a producción	754.731	8,5	
63.Tributos	2.855	0,0	73.Impuestos corr. sobre renta y patrim.	0	0,0	
64.Trabajos, suministros y servic. extern.	769.983	9,9	75.Subvenciones de explotación	0	0,0	
65.Prestaciones sociales	0	0,0	76.Transferencias corrientes	7.764.444	88,2	
66.Subvenciones de explotación	95.800	1,2	77.Impuestos sobre el capital	0	0,0	
67.Transferencias corriente	3.854.448	49,5	78.Otros ingresos	9.862	0,1	
68.Transferencias de capital	1.551.240	19,9	79.Provisiones aplicadas a su finalidad	0	0,0	
69.Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones	0	0,0				
Suma del debe	7.767.973	99,9	Suma del haber	8.800.981	100,0	
800. Resultado corriente del ejercicio			1.033.008			
82.Resultados extraordinarios	0	0,0	82.Resultados extraordinarios		51	0,0
83.Resultados de la cartera de valores	0	0,0	83.Resultados de la cartera de valores		0	0,0
84.Modificaciones de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	6.892	0,0	84.Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados		0	0,0
Suma del debe	7.774.865	100,0	Suma del haber	8.801.032	100,0	
Pérdidas y ganancias netas totales			1.026.167			

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

Observaciones al BALANCE DE SITUACIÓN: existencia de saldo de inmovilizado material (5.182.785 mPTA) y de inmovilizado inmaterial (11.023.746 mPTA) sin amortización acumulada.
Existencia de saldos de cuentas con signo contrario a su naturaleza: cuenta 53 Inversiones financieras temporales (-6.594 mPTA).

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en miles de pta.)

ACTIVO		%	%
INMOVILIZADO		21.823.036	80,1
Immovilizado material		5.182.785	23,7
200 Terrenos y bienes naturales	946.993		
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos	0		
202 Construcciones	2.630.706		
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje	99.506		
204 Elementos de transporte	62.797		
205 Mobiliario	204.497		
206 Equipos para procesos de información	263.571		
208 Otro inmovilizado material	0		
209 Instalaciones complejas especializadas	974.714		
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material	0		
Immovilizado inmaterial		11.023.746	50,5
21 Inmovilizado inmaterial	11.023.746		
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	0		
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados a uso general		5.188.512	23,7
220 Terrenos y bienes naturales	730.837		
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general	2.658.888		
227 Inversiones en bienes comunales	0		
228 Patrimonio histórico	1.798.787		
Immovilizado financiero		427.993	1,9
25,26 Inversiones financieras en sect públ. y otros permanentes	45.306		
295 (-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	0		
254,255,264 Préstamos concedidos	382.687		
270,275 Fianzas y depósitos constituidos	0		
Gastos a cancelar	0	0	
280 Gastos amortizables	0		
Otros en concepto de inmovilizado		0	0,00
EXISTENCIAS			0
30...38 Existencias	0		0,0
39 Provisiones por depreciación de existencias	0		
Otros en concepto de existencias	0		
DEUDORES		3.659.171	13,4
430,431 Deudores por derechos reconocidos	3.653.953		
455 Deudores por operaciones comerciales	0		
460 Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes públ.	0		
465,466 Entes públicos por devol. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0		
472,473,474 Entidades públicas	0		
56 Otros deudores no presupuestarios	5.218		
Otros en concepto de deudores	0		
CUENTAS FINANCIERAS		1.747.996	6,4
53 Inversiones financieras temporales	-6.594		
595 (-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0		
54 Fianzas y depósitos constituidos	0		
550,555,558 Partidas pendientes de aplicación	2.630		
570 Caja	47		
571,572,573 Bancos e instituciones de crédito	1.751.912		
Otros en concepto de cuentas financieras	0		
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN			0
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0		
196 Obligaciones y bonos recogidos	0		
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0
480 Gastos anticipados	0		
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN			0
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos)	0		
890 Resultados del ejercicio (pérdidas)	0		
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0		
Total activo		27.230.203	100,0
010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	0		
016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0		
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0		
05,06,07,08 Cuentas de orden	302.586		
Otros en concepto de cuentas de orden	0		
Total cuentas del grupo 0		302.586	

PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS		13.995.026
100 Patrimonio	26.141.285	51,3
107 (-) Patrimonio adscrito	7.350	
108 (-) Patrimonio cedido	0	
109 (-) Patrimonio entregado al uso general	16.092.600	
101 Patrimonio en adscripción	0	
103 Patrimonio en cesión	0	
130 Resultados pendientes de aplicación (positivos)	3.953.691	
Otros en concepto de patrimonio y reservas	0	
SUBVENCIONES DE CAPITAL		2.037.993
14 Subvenciones de capital recibido	2.037.993	7,4
Otros en concepto de subvenciones de capital	0	
PROVISIONES		0
293 Por reparaciones extraordinarias	0	
Otros en concepto de provisiones	0	
DEUDAS A LARGO PLAZO		8.198.285
15 Empréstito	0	30,1
160,17 Préstamos recibidos	8.183.021	
18 Fianzas y depósitos recibidos	15.264	
Otros en concepto de deudas a largo plazo	0	
DEUDAS A CORTO PLAZO		1.909.528
161 Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0	7,0
400,401 Acreedores por obligaciones reconocidas	1.797.684	
410,411 Acreedores por pagos ordenados	0	
420 Acreedores por devoluciones de ingreso	0	
421 Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0	
450,454 Acreedores por operaciones comerciales	0	
462 Entes públicos por derechos a cobrar	0	
463 Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0	
475,477, 478,479 Entidades públicas	82.070	
50 Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público ...	0	
51 Otros acreedores no presupuestarios	450	
52 Fianzas y depósitos recibidos	29.325	
Otros en concepto de deudas a corto plazo	0	
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN		63.204
554 Ingresos pendientes de aplicación	63.204	0,2
555 Otras partidas pendientes de aplicación	0	
Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0	
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN		0
481 Gastos diferidos	0	
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0	
RESULTADO		1.026.167
890 Resultados del ejercicio (beneficio)	1.026.167	3,7
Otros en concepto de resultados	0	
Total pasivo		27.230.203
1014 Gastos comprometidos de ejercicios porteriorios	0	
015 Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores	0	
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0	
05,06,07,08 Cuentas de orden	302.586	
Otros en concepto de cuentas de orden	0	
Total cuentas del grupo 0		302.586

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

4.1.3. Diputación de Lleida

Diputación de Lleida
Código: 800255

EJERCICIO: 1998
Población: 357.957

Diputación de Lleida
Código: 800255

EJERCICIO: 1998
Población: 357.957

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en miles de pta.)

PREVISIÓN					EJECUCIÓN					
1.Capítulos ingresos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend.cobro
1.Impuestos directos.....	460.000	100.000	21,7	560.000	674.686	8,6	120,4	223.776	33,1	450.910
2.Impuestos indirectos....	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Tasas y otros ingresos...	126.568	28.507	22,5	155.075	181.870	2,3	117,2	169.706	93,3	12.164
4.Transfer. corrientes...	6.086.383	126.843	2,0	6.213.227	6.388.226	82,3	102,8	5.943.214	93,0	445.012
5.Ingresos patrimoniales...	182.332	55.095	30,2	237.427	224.331	2,8	94,4	224.314	99,9	17
6.Enajenac. invers. reales	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
7.Transferencias capital...	148.556	706.659	475,6	855.215	91.311	1,1	10,6	91.311	100,0	0
8.Variac. activos financ...	143.934	3.264.183	***,*	3.408.117	170.299	2,1	4,9	140.248	82,3	30.052
9.Variac. pasivos financ...	950.000	0	0,0	950.000	25.000	0,3	2,6	25.000	100,0	0
Total ingresos	8.097.774	4.281.287	52,8	12.379.060	7.755.725	100,0	62,6	6.817.569	87,9	938.156
2. Capítulos gastos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Pagado	(d)	Pend. pago
1.Remuneración persona....	1.690.247	2.564	0,1	1.692.812	1.670.560	20,8	98,6	1.663.701	99,5	6.859
2.Compras bienes y servic...	577.784	185.266	32,0	763.050	546.025	6,8	71,5	469.361	85,9	76.664
3.Intereses.....	549.782	-131.641	-23,9	418.141	389.178	4,8	93,0	361.253	92,8	27.924
4.Transfer. corrientes...	2.902.432	1.110.494	38,2	4.012.925	2.755.579	34,4	68,6	2.022.569	73,3	733.010
6.Inversiones reales.....	1.090.280	1.399.350	128,3	2.489.630	1.182.727	14,7	47,5	997.842	84,3	184.885
7.Transferencias capital...	1.038.662	1.610.871	155,0	2.649.532	1.162.871	14,5	43,8	1.095.949	94,2	66.923
8.Variac. activos financ...	170.000	96.077	56,5	266.077	206.939	2,5	77,7	206.939	100,0	0
9.Variac. pasivos financ...	78.587	8.306	10,5	86.893	86.793	1,0	99,8	86.793	100,0	0
Total gastos.....	8.097.774	4.281.287	52,8	12.379.060	8.000.672	100,0	64,6	6.904.406	86,2	1.096.266
3.Situación económica	Inicial	Modificaciôn	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fondos	(d)	Deud./Acre	
Total ingresos.....	8.097.774	4.281.287	52,8	12.379.060	7.755.725	62,6	6.817.569	87,9	938.156	
Total gastos.....	8.097.774	4.281.287	52,8	12.379.060	8.000.672	64,6	6.904.406	86,2	1.096.266	
Diferencias.....	0	0	0	0	-244.948		-86.837		-158.110	

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

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en miles de pta.)

1.Derechos reconocidos netos	7.755.725	
2.Obligaciones reconocidas netas	8.000.672	
3.Resultado presupuestario		-244.948
4.Desviaciones positivas financiación	327.311	
5.Desviaciones negativas financiación	140.034	
6.Gastos financiados con remanente de tesorería.....	1.814.987	
7.Resultado de operaciones comerciales..	0	
8.Otros.....	0	
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)		1.382.762

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en miles de pta.)

1.Deudores pendientes de cobro ...	1.008.201
. del presupuesto corriente	938.156
. de presupuestos cerrados	16.982
. de operaciones comerciales ...	0
. de recursos otros entes públ.	0
. de operaciones no presupuest.	53.419
(-) saldos de dudoso cobro	355
(-) cobros pend. aplic. defin. .	0
2.Acreedores pendientes de pago	1.837.658
. del presupuesto corriente	1.096.266
. de presupuestos cerrados	227.598
. del presupuesto de ingresos ..	0
. de operaciones comerciales ...	0
. de recursos otros entes públ.	0
. de operaciones no presupuest.	513.794
(-) pagos pend. aplic. defin.	0
3.Fondos líquidos en la tesorería.	3.838.094
4.Otros.	0
5.Remanente de tesorería afectada a gastos con financiación afectada	327.311
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)	2.681.326
7.Remanente de tesorería total (1-2+3)=(4+5+6)	3.008.637

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

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en miles de pta.)

DEBE	%	HABER	%
3. Existencias iniciales	0 0,0	3. Existencias finales	0 0,0
39.Provisiones por depreciación existencias (dotación del ejercicio)	0 0,0	39.Provisiones por depreciación existencias (dotación del ejercicio anterior)	0 0,0
60.Compras	0 0,0	70.Ventas	145.359 1,9
61.Gastos de personal	1.727.990 20,0	71.Renta de la propiedad y de la empresa.	236.813 3,1
62.Gastos financieros	492.236 5,6	72.Tributos ligados a producción	674.686 9,0
63.Tributos	9.445 0,1	73.Impuestos corr. sobre renta y patrim.	0 0,0
64.Trabajos, suministros y servic. extern.	479.151 5,5	75.Subvenciones de explotación	0 0,0
65.Prestaciones sociales	0 0,0	76.Transferencias corrientes	6.401.086 85,6
66.Subvenciones de explotación	0 0,0	77.Impuestos sobre el capital	0 0,0
67.Transferencias corriente	2.821.643 32,6	78.Otros ingresos	11.169 0,1
68.Transferencias de capital	1.162.871 13,4	79.Provisiones aplicadas a su finalidad	0 0,0
69.Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones	229.695 2,6		
Suma del debe	6.923.031 80,1	Suma del haber	7.469.114 99,9
800. Resultado corriente del ejercicio		546.083	
82.Resultados extraordinarios	1.715.309 19,8	82.Resultados extraordinarios	0 0,0
83.Resultados de la cartera de valores	0 0,0	83.Resultados de la cartera de valores	0 0,0
84.Modificaciones de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	0 0,0	84.Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	7.729 0,1
Suma del debe	8.638.340 100,0	Suma del haber	7.476.843 100,0
Pérdidas y ganancias netas totales		-1.161.496	

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

Observaciones al BALANCE DE SITUACIÓN: existencia de saldo de inmovilizado inmaterial (2.783 mPTA) sin amortización acumulada.
Existencia de saldos de cuentas con signo contrario a su naturaleza: cuenta 53 Inversiones financieras temporales (-19 mPTA) y 101 Patrimonio en adscripción (-946.329 mPTA).

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en miles de pta.)

ACTIVO		%	%
INMOVILIZADO		11.557.060	65,7
Inmovilizado material	5.203.915	45,0	
200 Terrenos y bienes naturales	126.545		
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos	0		
202 Construcciones	4.397.814		
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje	459.577		
204 Elementos de transporte	66.132		
205 Mobiliario	698.369		
206 Equipos para procesos de información	193.456		
208 Otro inmovilizado material	0		
209 Instalaciones complejas especializadas	26.569		
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material	764.546		
Inmovilizado inmaterial	2.783	0,0	
21 Inmovilizado inmaterial	2.783		
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	0		
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados a uso general	5.221.987	45,1	
220 Terrenos y bienes naturales	0		
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general	5.219.259		
227 Inversiones en bienes comunales	0		
228 Patrimonio histórico	2.728		
Inmovilizado financiero	1.128.376	9,7	
25,26 Inversiones financieras en sect públ. y otros permanentes	164.729		
295 (-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	100		
254,255,264 Préstamos concedidos	963.747		
270,275 Fianzas y depósitos constituidos	0		
Gastos a cancelar	0	0	
280 Gastos amortizables	0		
Otros en concepto de inmovilizado	0	0,00	
EXISTENCIAS			0 0,0
30...38 Existencias	0		
39 Provisiones por depreciación de existencias	0		
Otros en concepto de existencias	0		
DEUDORES		1.008.556	5,7
430,431 Deudores por derechos reconocidos	955.137		
455 Deudores por operaciones comerciales	0		
460 Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes públ.	0		
465,466 Entes públicos por devol. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0		
472,473,474 Entidades públicas	51.101		
56 Otros deudores no presupuestarios	2.318		
Otros en concepto de deudores	0		
CUENTAS FINANCIERAS		3.838.075	21,8
53 Inversiones financieras temporales	-19		
595 (-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0		
54 Fianzas y depósitos constituidos	0		
550,555,558 Partidas pendientes de aplicación	0		
570 Caja	69		
571,572,573 Bancos e instituciones de crédito	3.835.776		
Otros en concepto de cuentas financieras	2.249		
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN			0
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0		
196 Obligaciones y bonos recogidos	0		
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0
480 Gastos anticipados	0		
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN		1.161.496	6,6
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos)	0		
890 Resultados del ejercicio (pérdidas)	1.161.496		
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0		
Total activo		17.565.187	100,0
010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	0		
016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0		
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0		
05,06,07,08 Cuentas de orden	187.140		
Otros en concepto de cuentas de orden	0		
Total cuentas del grupo 0		187.140	

PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS		6.260.671 35,6
100 Patrimonio	6.110.846	
107 (-) Patrimonio adscrito	0	
108 (-) Patrimonio cedido	63.459	
109 (-) Patrimonio entregado al uso general	0	
101 Patrimonio en adscripción	-946.329	
103 Patrimonio en cesión	29.901	
130 Resultados pendientes de aplicación (positivos)	1.129.711	
Otros en concepto de patrimonio y reservas	0	
SUBVENCIONES DE CAPITAL		1.113.931 6,3
14 Subvenciones de capital recibido	1.113.931	
Otros en concepto de subvenciones de capital	0	
PROVISIONES		0
293 Por reparaciones extraordinarias	0	
Otros en concepto de provisiones	0	
DEUDAS A LARGO PLAZO		8.352.948 47,5
15 Empréstito	0	
160,17 Préstamos recibidos	8.352.948	
18 Fianzas y depósitos recibidos	0	
Otros en concepto de deudas a largo plazo	0	
DEUDAS A CORTO PLAZO		1.834.830 10,4
161 Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0	
400,401 Acreedores por obligaciones reconocidas	1.303.820	
410,411 Acreedores por pagos ordenados	20.045	
420 Acreedores por devoluciones de ingreso	0	
421 Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0	
450,454 Acreedores por operaciones comerciales	0	
462 Entes públicos por derechos a cobrar	0	
463 Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0	
475,477, 478,479 Entidades públicas	194.418	
50 Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público ...	0	
51 Otros acreedores no presupuestarios	278.373	
52 Fianzas y depósitos recibidos	38.174	
Otros en concepto de deudas a corto plazo	0	
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN		2.809 0,0
554 Ingresos pendientes de aplicación	0	
555 Otras partidas pendientes de aplicación	2.809	
Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0	
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN		0
481 Gastos diferidos	0	
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0	
RESULTADO		0
890 Resultados del ejercicio (beneficio)	0	
Otros en concepto de resultados	0	
Total pasivo		17.565.187 100,0
014 Gastos comprometidos de ejercicios porteriorios	0	
015 Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores	0	
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0	
05,06,07,08 Cuentas de orden	187.140	
Otros en concepto de cuentas de orden	0	
Total cuentas del grupo 0		187.140

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

4.1.4. Diputación de Tarragona

Diputación de Tarragona
Código: 800433

EJERCICIO: 1998
Población: 580.245

Diputación de Tarragona
Código: 800433

EJERCICIO: 1998
Población: 580.245

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en miles de pta.)

PREVISIÓN				EJECUCIÓN				
1.Capítulos ingresos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado (d)
1.Impuestos directos.....	550.000	0	0,0	550.000	835.112	4,7	151,8	138.740
2.Impuestos indirectos....	0	0	0,0	0	0,0	0,0	0	0,0
3.Tasas y otros ingresos...	172.122	12.500	7,2	184.622	217.976	1,2	118,0	210.264
4.Transfer. corrientes...	8.565.000	2.971	0,0	8.567.971	8.672.813	49,5	101,2	8.296.491
5.Ingresos patrimoniales...	175.000	0	0,0	175.000	193.220	1,1	110,4	193.220
6.Enajenac. invers. reales	0	0	0,0	0	696	0,0	***,*	696
7.Transferencias capital...	140.002	588.930	420,6	728.932	706.833	4,0	96,9	0
8.Variac. activos financ...	271.876	7.248.719	***,*	7.520.595	277.313	1,5	3,6	201.007
9.Variac. pasivos financ...	0	6.750.000	***,*	6.750.000	6.605.760	37,7	97,8	0
Total ingresos	9.874.000	14.603.120	147,8	24.477.120	17.509.723	100,0	71,5	9.040.419
2. Capítulos gastos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Pagado (d)
1.Remuneración persona...	2.234.726	-45.242	-2,0	2.189.484	2.108.141	15,1	96,2	2.030.306
2.Compras bienes y servic...	1.111.969	99.229	8,9	1.211.199	987.358	7,0	81,5	814.040
3.Intereses.....	643.781	-152.819	-23,7	490.962	469.899	3,3	95,7	435.728
4.Transfer. corrientes...	3.848.746	1.658.441	43,0	5.507.187	4.829.048	34,6	87,6	3.698.203
6.Inversiones reales.....	493.720	8.555.882	***,*	9.049.601	2.054.559	14,7	22,7	1.923.139
7.Transferencias capital...	544.898	4.178.999	766,9	4.723.897	2.353.288	16,8	49,8	1.976.083
8.Variac. activos financ...	109.606	293.984	268,2	403.590	256.032	1,8	63,4	223.260
9.Variac. pasivos financ...	886.553	14.646	1,6	901.199	894.553	6,4	99,2	858.439
Total gastos.....	9.874.000	14.603.120	147,8	24.477.120	13.952.877	100,0	57,0	11.959.197
3.Situación económica	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fondos	(d) Deud./Acre
Total ingresos.....	9.874.000	14.603.120	147,8	24.477.120	17.509.723	71,5	9.040.419	51,6
Total gastos.....	9.874.000	14.603.120	147,8	24.477.120	13.952.877	57,0	11.959.197	85,7
Diferencias.....	0	0	0	3.556.846		-2.918.779		6.475.625

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

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en miles de pta.)

1.Derechos reconocidos netos	17.509.723	
2.Obligaciones reconocidas netas	13.952.877	
3.Resultado presupuestario		3.556.846
4.Desviaciones positivas financiación	7.206.041	
5.Desviaciones negativas financiación	2.340	
6.Gastos financiados con remanente de tesorería.....	5.028.417	
7.Resultado de operaciones comerciales..	0	
8.Otros.....	0	
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)		1.381.561

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en miles de pta.)

1.Deudores pendientes de cobro ...	9.193.054
. del presupuesto corriente	8.469.304
. de presupuestos cerrados	1.438.947
. de operaciones comerciales ...	0
. de recursos otros entes públ.	0
. de operaciones no presupuest .	149.716
(-) saldos de dudoso cobro	864.912
(-) cobros pend. aplic. defin. .	0
2.Acreedores pendientes de pago	2.481.947
. del presupuesto corriente	1.993.680
. de presupuestos cerrados	3.146
. del presupuesto de ingresos ..	47
. de operaciones comerciales ...	59.677
. de recursos otros entes públ .	0
. de operaciones no presupuest .	421.754
(-) pagos pend. aplic. defin. ..	-3.642
3.Fondos líquidos en la tesorería.	4.148.733
4.Otros.	0
5.Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada	7.203.701
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)	3.656.140
7.Remanente de tesorería total (1-2+3)=(4+5+6)	10.859.841

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

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en miles de pta.)

DEBE	%	HABER	%
3. Existencias iniciales	0	3. Existencias finales	0
39.Provisiones por depreciación existen- cias (dotación del ejercicio)	0	39.Provisiones por depreciación existen- cias (dotación del ejercicio anterior)	0
60.Compras	239	70.Ventas	177.315
61.Gastos de personal	2.155.387	71.Renta de la propiedad y de la empresa.	250.983
62.Gastos financieros	461.525	72.Tributos ligados a producción	835.112
63.Tributos	15.280	73.Impuestos corr. sobre renta y patrim.	0
64.Trabajos, suministros y servic. extern.	1.668.904	75.Subvenciones de explotación	0
65.Prestaciones sociales	4.589	76.Transferencias corrientes	8.672.813
66.Subvenciones de explotación	0	77.Impuestos sobre el capital	0
67.Transferencias corriente	4.829.033	78.Otros ingresos	0
68.Transferencias de capital	2.353.288	79.Provisiones aplicadas a su finalidad	0
69.Dotaciones del ejercicio para amorti- zaciones y provisiones	107.922		0
Suma del debe	11.596.168	Suma del haber	9.936.224
800. Resultado corriente del ejercicio		-1.659.944	
82.Resultados extraordinarios	164.437	82.Resultados extraordinarios	0
83.Resultados de la cartera de valores	59	83.Resultados de la cartera de valores	0
84.Modificaciones de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	0	84.Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	104.911
Suma del debe	11.760.664	Suma del haber	10.041.135
Pérdidas y ganancias netas totales		-1.719.530	

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

Observaciones a la CUENTA DE RESULTADOS: existencia de saldo en el subgrupo 60 Compras (239 mPTA) cuando no está prevista su utilización en este tipo de entidades.

Observaciones al BALANCE DE SITUACIÓN: existencia de saldos de cuentas con signo contrario a su naturaleza: cuentas 550, 555, 558 Partidas pendientes de aplicación (-3.642 mPTA). Existencia de saldo en cuenta del subgrupo 58 Enlace y movimientos internos (-1.574 mPTA) cuando su saldo tendría que ser cero al cierre del ejercicio. Diferencia entre las cuentas de control presupuestario del activo (898.100 mPTA) i del pasivo (0 mPTA).

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en miles de pta.)

ACTIVO		%	%
INMOVILIZADO		9.949.037	38,4
Immovilizado material	2.930.347	29,4	
200 Terrenos y bienes naturales	494.874		
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos	0		
202 Construcciones	1.668.215		
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje	59.139		
204 Elementos de transporte	280.374		
205 Mobiliario	676.267		
206 Equipos para procesos de información	177.363		
208 Otro inmovilizado material	69.920		
209 Instalaciones complejas especializadas	316.787		
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material	812.592		
Immovilizado inmaterial	30.645	0,3	
21 Inmovilizado inmaterial	53.370		
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	22.725		
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados a uso general	6.170.111	62,0	
220 Terrenos y bienes naturales	719.486		
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general	5.267.469		
227 Inversiones en bienes comunales	0		
228 Patrimonio histórico	183.156		
Immovilizado financiero	817.934	8,2	
25,26 Inversiones financieras en sect públ. y otros permanentes	1.248		
295 (-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	0		
254,255,264 Préstamos concedidos	816.686		
270,275 Fianzas y depósitos constituidos	0		
Gastos a cancelar	0	0	
280 Gastos amortizables	0		
Otros en concepto de inmovilizado	0	0,00	
EXISTENCIAS	0	0	0,0
30...38 Existencias	0		
39 Provisiones por depreciación de existencias	0		
Otros en concepto de existencias	0		
DEUDORES	10.057.967	38,8	
430,431 Deudores por derechos reconocidos	9.908.251		
455 Deudores por operaciones comerciales	0		
460 Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes públ.	0		
465,466 Entes públicos por devol. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0		
472,473,474 Entidades públicas	0		
56 Otros deudores no presupuestarios	149.716		
Otros en concepto de deudores	0		
CUENTAS FINANCIERAS	4.143.517	16,0	
53 Inversiones financieras temporales	0		
595 (-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0		
54 Fianzas y depósitos constituidos	0		
550,555,558 Partidas pendientes de aplicación	-3.642		
570 Caja	3.017		
571,572,573 Bancos e instituciones de crédito	4.145.716		
Otros en concepto de cuentas financieras	-1.574		
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN	0		
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0		
196 Obligaciones y bonos recogidos	0		
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN	0		0
480 Gastos anticipados	0		
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN	1.719.530	6,6	
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos)	0		
890 Resultados del ejercicio (pérdidas)	1.719.530		
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0		
Total activo	25.870.051	100,0	
010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	898.100		
016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0		
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0		
05,06,07,08 Cuentas de orden	898.188		
Otros en concepto de cuentas de orden	0		
Total cuentas del grupo 0	1.796.288		

PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS		6.145.225 23,7
100 Patrimonio	41.106.787	
107 (-) Patrimonio adscrito	976.040	
108 (-) Patrimonio cedido	2.479.942	
109 (-) Patrimonio entregado al uso general	35.100.114	
101 Patrimonio en adscripción	0	
103 Patrimonio en cesión	0	
130 Resultados pendientes de aplicación (positivos)	3.594.535	
Otros en concepto de patrimonio y reservas	0	
SUBVENCIONES DE CAPITAL	1.068.415	4,1
14 Subvenciones de capital recibido	1.068.415	
Otros en concepto de subvenciones de capital	0	
PROVISIONES	0	
293 Por reparaciones extraordinarias	0	
Otros en concepto de provisiones	0	
DEUDAS A LARGO PLAZO	16.174.337	62,5
15 Empréstito	0	
160,17 Préstamos recibidos	16.174.337	
18 Fianzas y depósitos recibidos	0	
Otros en concepto de deudas a largo plazo	0	
DEUDAS A CORTO PLAZO	2.482.074	9,5
161 Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0	
400,401 Acreedores por obligaciones reconocidas	542.212	
410,411 Acreedores por pagos ordenados	1.454.614	
420 Acreedores por devoluciones de ingreso	47	
421 Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0	
450,454 Acreedores por operaciones comerciales	0	
462 Entes públicos por derechos a cobrar	0	
463 Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0	
475,477, 478,479 Entidades públicas	93.964	
50 Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público	0	
51 Otros acreedores no presupuestarios	303.730	
52 Fianzas y depósitos recibidos	24.061	
Otros en concepto de deudas a corto plazo	63.446	
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN	0	
554 Ingresos pendientes de aplicación	0	
555 Otras partidas pendientes de aplicación	0	
Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0	
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN	0	
481 Gastos diferidos	0	
Otros en concepto de ajustes por periodificación	0	
RESULTADO	0	
890 Resultados del ejercicio (beneficio)	0	
Otros en concepto de resultados	0	
Total pasivo	25.870.051	100,0
014 Gastos comprometidos de ejercicios porteriorios	0	
015 Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores	0	
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0	
05,06,07,08 Cuentas de orden	898.188	
Otros en concepto de cuentas de orden	0	
Total cuentas del grupo 0	898.188	

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

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

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

4.2.1. Introducción

El artículo 80.3 del Decreto legislativo 9/1994, de 13 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de finanzas públicas establece lo siguiente:

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

En virtud de este mandato la Sindicatura de Cuentas presenta como anexo el informe preceptivo sobre la Cuenta general de la Generalidad de Cataluña, correspondientes al ejercicio 1998, las cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

En la Ley 16/1997 de 24 de diciembre, de Presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 1998, figuran las siguientes entidades autónomas industriales, comerciales y financieras:

- Diario Oficial y Publicaciones de la Generalidad de Cataluña (EADOP)
- Instituto Catalán del Crédito Agrario (ICCA)
- Instituto Catalán de Finanzas (ICF)
- Organización de Espectáculos y Fiestas (OEIF)
- Instituto Catalán del Suelo (INCASOL)
- Comisión de Puertos de Cataluña (CPC)
- Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas (EAJA)

La Ley 5/1998, de 17 de abril, de modificación de la Ley 4/1982, de 5 de abril, de creación de la Comisión de Puertos de Cataluña, establece la transformación jurídica de la Comisión de Puertos de Cataluña en una entidad de derecho público que debe ajustar su actividad al ordenamiento jurídico privado, a partir del 6 de mayo de 1998.

Como consecuencia del cambio jurídico de la Comisión de Puertos de Cataluña, al cierre del ejercicio ésta no es un organismo autónomo sino una entidad de derecho público que se debe ajustar al ordenamiento jurídico privado. Sin embargo, se ha incluido en esta cuenta general puesto que figura en la Ley de presupuestos del ejercicio y al efecto que sea comparable el presupuesto que aprueba el Parlamento, con su rendimiento.

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

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

- Cuadro nº 1: Neto Patrimonial
- Cuadro nº 2: Transferencias de la Generalidad de Cataluña
- Cuadro nº 3: Resultados del ejercicio
- Cuadro nº 4: Financiación de los gastos
- Cuadro nº 5: Liquidación del presupuesto
- Cuadro nº 6: Presupuesto de explotación y de capital

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

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

De acuerdo con el artículo 16 de la Ley 4/1985, de 29 de marzo, del Estatuto de la empresa pública, en las entidades autónomas de tipo comercial, industrial y financiero o análogo de la Generalidad se substituye la Intervención previa por auditorías hechas bajo la dirección de la Intervención General de la Generalidad, que, según el artículo 71 del Decreto legislativo 9/1994, de 13 de julio, texto refundido de la Ley de finanzas públicas, deben ajustarse al plan anual que para cada ejercicio económico debe aprobar el consejero de Economía y Finanzas, a propuesta de la Intervención General.

Eso supone que en función de este programa no se puede disponer de un informe de auditoría de la Intervención General para cada año, referido a todas y cada una de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

Durante el ejercicio 1999 la Intervención General ha rendido a la Sindicatura de Cuentas los informes de auditoría, referidos a las entidades autónomas y ejercicios siguientes:

- Instituto Catalán del Crédito Agrario (1997 y 1998)
- Entidad Autónoma del Diario Oficial y de Publicaciones (1997 y 1998)
- Entidad Autónoma de Organización de Espectáculos y Fiestas (1998)

4.2.2. Comentario de los cuadros

Cuadro nº 1. Neto Patrimonial

El neto patrimonial del conjunto de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero y análogos a 31 de diciembre de 1998 es de 115.872 M, que representa una disminución respecto al de 31 de diciembre del año anterior, de 4.236 MPTA, lo que representa un decremento del 3,53% correspondiente, principalmente, a la disminución del neto patrimonial de INCASOL, por un importe de 6.472 MPTA.

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

Cuadro nº 2. Transferencias de la Generalidad de Cataluña

El cuadro de transferencias de la Generalidad de Cataluña presenta las transferencias corrientes y las de capital recibidas por las entidades. El total de transferencias corrientes liquidadas es de 1.113 MPTA y el total de transferencias de capital que se liquidan es de 3.290 MPTA, que representa, en relación con las transferencias corrientes del ejercicio anterior, una disminución del 37,63%, y en relación con las transferencias de capital un incremento del 20,12%.

Cuadro nº 3. Resultados del ejercicio

Los resultados del ejercicio se obtienen por la suma aritmética de los resultados de cada una de las entidades, que compensando ganancias y pérdidas da un resultado positivo total de 2.168 MPTA. Dentro de este beneficio se incluyen subvenciones de explotación por importe de 6.874 MPTA.

Cuadro nº 4. Financiación de los gastos

El conjunto de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo genera unos gastos de explotación de 42.125 MPTA financiados por unos ingresos de explotación de 45.465 MPTA, que da un resultado de explotación de 3.340 MPTA. El resultado de explotación corregido por los resultados financieros y los resultados extraordinarios da lugar a un resultado positivo del ejercicio, de 2.168 MPTA.

Cuadro nº 5. Liquidación Presupuestaria

El grado de ejecución del presupuesto del conjunto de entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo ha sido de un 102,70% en el caso de los ingresos y de un 91,55% para los gastos.

Dos organismos han reconocido obligaciones por encima del presupuesto definitivo:

- El ICCA ha reconocido obligaciones de los capítulos 8 y 9 del presupuesto (variaciones de activos y pasivos financieros, respectivamente) por encima del presupuesto definitivo, por un importe de 3.436 MPTA.
- El OEIF ha sobrepasado el capítulo de gastos corrientes en 30 MPTA y las inversiones reales en 3 MPTA.

El artículo 13 de la Ley 4/1985, del Estatuto de la Empresa Pública Catalana, establece que las variaciones de activo y pasivo son estimativas, las destinadas a gastos de capital son limitativas y las determinadas en función de los recursos efectivamente obtenidos son ampliables.

Cuadro nº 6. Presupuesto de explotación y de capital

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

En el análisis del cuadro se observa que el superávit presupuestario de 8.320 MPTA está compuesto por un superávit en operaciones corrientes de 4.533 MPTA y un superávit en operaciones de capital y financieras por importe de 3.787 MPTA.

De acuerdo con el cuadro analizado se observa que en el EADOP se han financiado gastos corrientes con ingresos de capital, por un importe de 32 MPTA.

4.2.2.1. Cuadro 1: Neto patrimonial de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo. Ejercicio 1998

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEYF	INCASOL	CPC	EAJA
NETO PATRIMONIAL A 31.12.97 (I)	120.108,26	372,91	5.966,91	13.066,59	269,35	84.402,68	12.163,13	3.866,69
NETO PATRIMONIAL A 31.12.98 (II)	115.872,08	396,6	5.842,39	14.267,92	249,26	77.930,36	13.017,06	4.168,49
DIFERENCIA (II-I)	(4.236,18)	23,69	(124,52)	1.201,33	(20,09)	(6.472,32)	853,93	301,80

Importes en millones de pesetas.

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

Nota: La Comisión de Puertos de Cataluña pasó a entidad de derecho público que debe sujetar su actividad al ordenamiento jurídico privado por la Ley 5/98, de 17 de abril.

4.2.2.2. Cuadro 2: Transferencias de la Generalidad de Cataluña a las entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo. Ejercicio 1998

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEYF	INCASOL	CPC	EAJA
TRANSFERENCIAS CORRIENTES								
Presupuesto inicial	1.099,00	0,00	267,00	0,00	832,00	0,00	0,00	0,00
Modificaciones	13,89	0,00	0,00	0,00	13,89	0,00	0,00	0,00
Presupuesto definitivo (I)	1.112,89	0,00	267,00	0,00	845,89	0,00	0,00	0,00
Derechos liquidados (II)	1.112,89	0,00	267,00	0,00	845,89	0,00	0,00	0,00
Saldo presupuestario (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL								
Presupuesto inicial	3.249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.249,00	0,00	0,00
Modificaciones	288,38	0,00	0,00	0,00	5,00	283,38	0,00	0,00
Presupuesto definitivo (I)	3.537,38	0,00	0,00	0,00	5,00	3.532,38	0,00	0,00
Derechos liquidados (II)	3.289,69	0,00	0,00	0,00	5,00	3.284,69	0,00	0,00
Saldo presupuestario (I-II)	247,69	0,00	0,00	0,00	0,00	247,69	0,00	0,00

Importes en millones de pesetas.

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

Nota: La Comisión de Puertos de Cataluña pasó a entidad de derecho público que debe sujetar su actividad al ordenamiento jurídico privado por la Ley 5/98, de 17 de abril.

4.2.2.3. Cuadro 3: Resultado del ejercicio de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo. Ejercicio 1998

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEYF	INCASOL	CPC	EAJA
CUENTA DE RESULTADOS (I)	2.168,13	(36,85)	18,53	410,89	(39,03)	137,34	375,45	1.301,80
SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN (II)	6.873,91	32,16	0,00	0,00	836,94	6.004,81	0,00	0,00
RESULTADO AJUSTADO (SIN SUBVENCIONES) (I-II)	(4.705,78)	(69,01)	18,53	410,89	(875,97)	(5.867,47)	375,45	1.301,80

Importes en millones de pesetas.

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

Nota: La Comisión de Puertos de Cataluña pasó a entidad de derecho público que debe sujetar su actividad al ordenamiento jurídico privado por la Ley 5/98, de 17 de abril.

4.2.2.4. Cuadro 4: Financiación de los gastos de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo. Ejercicio 1998

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEYF	INCASOL	CPC	EAJA
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN (I)	42.124,79	965,28	571,10	2.460,85	1.044,26	26.400,82	910,65	9.771,83
Ingresos propios	38.591,07	885,41	589,63	2.594,07	164,76	22.114,24	1.282,09	10.960,87
Transf. y subvenciones de explotación	6.873,91	32,16	0,00	0,00	836,94	6.004,81	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN (II)	45.464,98	917,57	589,63	2.594,07	1.001,70	28.119,05	1.282,09	10.960,87
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (II-I)	3.340,19	(47,71)	18,53	133,22	(42,56)	1.718,23	371,44	1.189,04
Resultados financieros	(1.252,33)	10,53	0,00	0,00	4,34	(1.392,45)	10,94	114,31
Resultados extraordinarios	80,23	0,32	0,00	277,67	(0,85)	(188,44)	(6,93)	(1,54)
RESULTADO A 31.12.98	2.168,13	(36,85)	18,53	410,89	(39,03)	137,34	375,45	1.301,80

Importes en millones de pesetas.

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

Nota: La Comisión de Puertos de Cataluña pasó a entidad de derecho público que debe sujetar su actividad al ordenamiento jurídico privado por la Ley 5/98, de 17 de abril.

4.2.2.5. Cuadro 5: Liquidación presupuestaria. Ejercicio 1998

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEYF	INCASOL	CPC	EAJA
RECURSOS								
Presupuesto inicial	75.305,42	808,80	3.145,19	28.525,01	974,50	37.415,51	1.413,00	3.023,41
Presupuesto definitivo	74.388,66	1.079,48	3.145,19	28.525,01	1.002,07	36.200,06	1.413,00	3.023,85
Derechos liquidados	76.394,52	1.052,84	6.264,62	30.342,79	1.003,64	33.869,97	1.293,47	2.567,19
DOTACIONES								
Presupuesto inicial	75.332,59	808,80	3.145,19	28.525,01	974,50	37.415,51	1.440,17	3.023,41
Presupuesto definitivo	74.388,66	1.079,48	3.145,19	28.525,01	1.002,07	36.200,06	1.413,00	3.023,85
Obligaciones reconocidas	68.104,85	949,10	6.262,73	22.564,26	1.032,34	33.869,97	859,26	2.567,19

Importes en millones de pesetas.

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

Notas:

- (1) La liquidación presupuestaria del Instituto Catalán de Finanzas no incluye el presupuesto inicial ni as modificaciones presupuestarias. Para confeccionar el cuadro se ha considerado que el presupuesto inicial es el de la Ley 16/1997, de 24 de diciembre, de Presupuestos de la Generalidad de Cataluña.
- (2) La liquidación presupuestaria de la Comisión de Puertos de Cataluña no incluye el presupuesto inicial ni as modificaciones en los recursos. En el caso de las dotaciones, el presupuesto inicial no coincide con el de la Ley 16/1997, de 24 de diciembre, de Presupuestos de la Generalidad de Cataluña, que fija un presupuesto inicial de 1.413 MPTA, inferior en 27 MPTA al presentado por la Comisión.
- (3) La Comisión de Puertos de Cataluña pasó a entidad de derecho público que debe sujetar su actividad al ordenamiento jurídico privado por la Ley 5/98, de 17 de abril.

4.2.2.6. Cuadro 6: Presupuesto de explotación y de capital. Ejercicio 1998

	TOTAL	EADOP	ICCA	ICF	OEYF	INCASOL	CPC	EAJA
OPERACIONES CORRIENTES								
INGRESOS (I)	17.597,21	890,81	856,63	2.594,07	1.023,64	8.372,44	1.293,04	2.566,58
GASTOS (II)	13.064,16	922,97	290,41	1.703,20	1.014,69	6.093,86	537,18	2.501,85
DIFERENCIA (I-II)	4.533,05	(32,16)	566,22	890,87	8,95	2.278,58	755,86	64,73
OPERACIONES DE CAPITAL								
INGRESOS (I)	58.827,33	162,04	5.407,99	27.748,72	10,00	25.497,53	0,43	0,62
GASTOS (II)	55.040,68	26,13	5.972,31	20.861,05	17,65	27.776,12	322,07	65,35
DIFERENCIA (I-II)	3.786,65	135,91	(564,32)	6.887,67	(7,65)	(2.278,58)	(321,64)	(64,73)
TOTAL SUPERÁVIT/DÉFICIT	8.319,70	103,75	1,90	7.778,54	1,30	0,00	434,22	0,00

Importes en millones de pesetas.

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

Nota: La Comisión de Puertos de Cataluña pasó a entidad de derecho público que debe sujetar su actividad al ordenamiento jurídico privado por la Ley 5/98, de 17 de abril.

4.2.3. Entidad Autónoma del Diario Oficial y de Publicaciones

4.2.3.1. Balance. Ejercicio 1998

ACTIVO	EJ. 1998	EJ. 1997	PASIVO	EJ. 1998	EJ. 1997
A) INMOVILIZADO	194.695	120.892	A) FONDOS PROPIOS	396.600	372.912
Inmaterial	117.871	17.795	Fondo patrimonial	696.357	610.184
Software	32.986	23.764	Patrimonio	581.036	587.569
Análisis y proyectos	21.119	14.372	Patrimonio adscrito	115.321	22.615
Inmovilizado adscrito	115.321	22.615			
Amort. acumulada	(51.555)	(42.957)	Resul. ejerc. anteriores	(262.902)	(221.126)
			121 Res. neg. ej. ant.	(262.902)	(221.126)
			Pérdidas y ganancias	(36.855)	(16.146)
Material	76.264	102.536			
Edificios y construcciones	19.933	19.933	B) DEUDA CORTO PLAZO	226.119	269.545
Maquinaria	96.544	108.902			
Otras instalaciones	59.811	59.406	Deuda comercial	175.887	234.215
Mobiliario y prest. metál.	59.553	59.555	Proveedores	143.814	174.274
Hardware	48.996	55.559	Dep. de Presidencia	1.269	1.269
Elementos de transporte	2.042	2.042	Proveed. fact. pend. recibir	30.803	58.671
Otro inmovilizado mat.	631	631			
Amort. acumulada	(211.247)	(203.493)			
			Deuda no comercial	50.232	35.330
Fianzas y depósitos	560	560	Rem. pend. pago	8.090	4.464
Fianzas y depósitos	560	560	H.P. acreedora por IVA	10.178	4.550
			H.P. acreedora por IRPF	19.891	16.865
B) EXISTENCIAS	95.001	86.823	Org. SS acreedores	12.074	9.451
Publ. OO. II. y otros	6.670	8.070			
P.M. DOGC papel	3.335	1.022	C) MERCADER. DEPÓSITO	195.328	184.899
Mat. Auxiliares DOGC	313	444	Mercaderías en depósito	195.328	184.899
P.M. publ. papel	136	136			
Mat. consumo y reposición	289	39			
Prod. y trabajos en curso	3.471	3.048			
Prod. acabados DOGC	2.490	1.751			
Publicaciones EADOP	78.297	72.312			

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — VOL. 4

ACTIVO (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997	PASIVO (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997
C) DEUDORES	183.611	268.174			
Clientes subscripciones	39.455	30.616			
Clientes DOGC anuncios	8.497	50.168			
Clientes producción	94.712	100.524			
Clientes distribuidores	30.632	24.491			
Clientes ventas a crédito	7.595	8.564			
Clientes ventas correo	1.329	1.839			
Deudores	(251)	46.635			
Anticipos	30	-			
Org. SS deudores	158	-			
H.P. IVA fact. pend. recibir	1.453	5.337			
D) MERCADERÍAS DEPÓSITO	195.328	184.899			
Mercaderías en depósito	195.328	184.899			
E) INV. FINANCIERAS TEMPORALES	122.000	148.000			
Invers. financ. temporales	122.000	148.000			
F) TESORERÍA	27.412	18.568			
Caja EADOP	1.724	559			
Caja Postal	220	285			
Caja de Cataluña	5.256	3.778			
C. P. Portaferrissa	4.099	3.476			
C. Pensiones Boqueria	15.589	9.403			
Mov. internos tesorería	523	1.069			
TOTAL (A + B + C + D + E + F)	818.047	827.355	TOTAL (A + B + C)	818.047	827.355

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Estados anuales del EADOP.

Entidad Autónoma del Diario Oficial y de Publicaciones

4.2.3.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial. Ejercicio 1998

DEBE	EJ. 1998	EJ. 1997	HABER	EJ. 1998	EJ. 1997
A) GASTOS	968.001	903.752	B) INGRESOS	931.146	887.606
1. Compras	357.293	310.657	1. Importe neto cifra negocios	877.232	811.237
Mercaderías publicac.	63.211	66.285	Public. y productos DOGC	877.201	811.195
Primeras materias	51.305	43.154	Subproductos y residuos	31	42
Materiales auxiliares	970	729			
Serv. externos producción	241.806	200.490	2. Aumento existencias	8.178	11.189
			Variación de existencias	8.178	11.189
2. Disminución existencias	-	-			
Variación de existencias	-	-	3. Otros ing. explotación	32.163	0
			Subvención explotación	32.163	0
3. Gastos personal	421.784	390.586			
Retribuciones personal	326.664	301.118			
Seg. social patronal	86.743	81.909			
Otros gastos sociales	8.378	7.559			
4. Dot. Amortización	43.868	19.070			
Amort. inmov. material	35.270	11.531			
Amort. inmov. inmaterial	8.598	7.539			
6. Otros gastos de ejerc.	142.339	144.054			
Arrendamientos	42.771	36.021			
Rep. y cons. inmov. mat.	9.647	9.225			
Serv. profes. independ.	14.962	20.904			
Transportes	810	3.740			
Primas de seguros	1.184	1.131			
Servicios bancarios	970	830			
Publicidad, propaganda	5.051	7.088			
Suministros	7.792	8.533			
Otros servicios	57.672	55.301			
Tributos	1.481	1.281			

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — VOL. 4

DEBE (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997	HABER (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997
I) BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN			I) PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN		
	-	-	(A1 + A2 + A3 + A4 + A6-B1-B2-B3)	47.712	41.940
			4. Ingr. financieros	10.534	11.376
			Intereses bancarios	781	865
			Int. invers. financ. temporales	7.055	7.193
			Dto. s/ compras p. Inmediato	2.699	3.318
			5. Dif. post. cambio	-	43
			Dif. posit. cambio de divisas	-	43
II) RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS			II) RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	-	-
(B4 + B5)	10.534	11.420			
III) BENEFICIOS ACTIVIDADES ORDINARIAS			III) PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINARIAS		
(A1 + A11-B1-B11)	-	-	(B1 + B11-A1-A11)	37.177	30.521
7. Gastos extraordinarios	2.717	39.386	6. Ingr. extraordinarios	3.039	53.760
Gastos de inmov. material	1.165	37.934	Benef. provin. del inmovilizado	-	-
Gastos extraordinarios	-	5	Ingresos de ejerc. anteriores	3.039	53.760
Gastos de ejerc. anteriores	1.551	1.447			
IV) RESULTADOS EXTR. POSITIVOS			IV) RESULTADOS EXTR. NEGATIVOS		
(B6-A7)	322	14.375	(A7-B6)	-	-
V) RESULTADO DEL EJERCICIO (GANANCIAS)			V) RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)		
(A111 + A14-B11-B14)	-	-	(B11 + B14-A11-A14)	36.855	16.146

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Estados anuales del EADOP.

Entidad Autónoma del diario Oficial y de Publicaciones**4.2.3.3. Liquidación del presupuesto. Ejercicio 1998**

INGRESOS	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS	AJUSTES	RESULTADOS
III. Tasas y otros ingresos	771.909	132.129	904.038	877.232	-	877.232
IV. Transferencias corrientes	1	-			32.163	32.163
V. Ingresos patrimoniales	13.400	-	13.400	13.573	-	13.573
VII. Transferencias de capital	1	-	1		-	-
VIII. Activos financieros	23.492	138.543	162.035	162.035	(162.035)	-
Existencias finales	-	-	-		95.001	95.001
TOTAL	808.803	270.673	1.079.476	1.052.840	(34.872)	1.017.968
					Resultado	36.855
					Total	1.054.824

GASTOS	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES CONTRAÍDAS	AJUSTES	RESULTADOS
I. Rem. personal	416.000	27.118	443.118	421.784	-	421.784
II. Comp. bienes y serv.	392.403	175.909	568.312	501.183	45.033	546.217
VI. Inversiones reales	400	67.646	68.046	26.131	(26.131)	-
Existencias iniciales	-	-	-	-	86.823	86.823
TOTAL	808.803	270.673	1.079.476	949.099	105.725	1.054.824

	OPERAC. CORRIENTES	OPERAC. CAPITAL	TOTAL
Derechos liquidados	984.795	68.045	1.052.840
(-) Oblig. realizadas	922.968	26.131	949.099
Excedente presupuestario	61.828	41.913	103.741

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del EADOP.

4.2.4. Instituto Catalán del Crédito Agrario**4.2.4.1. Balance. Ejercicio 1998**

ACTIVO	EJ. 1998	EJ. 1997	PASIVO	EJ. 1998	EJ. 1997
TESOR. Y ENT. DE CRÉDITO	262.447	283.805	FONDO PATRIMONIAL	5.144.813	4.962.139
			Fondo social	4.160.000	4.010.000
ACTIVOS FINANCIEROS	-	249.999	Otros	576.568	558.531
			Reservas	408.244	393.608
PRÉSTAMOS A OTROS SECTORES RESIDENTES	8.189.743	8.396.621			
Préstamos ICCA	6.516.935	5.671.722	FONDOS ESPECIALES	4.762.693	4.726.431
Otros deudores a plazo	12.184	12.184	De garantía	679.045	990.138
Deudores a la vista y varios	1.106.617	1.563.930	De préstamos cedidos por Adm. Públ.	319.957	336.694
Deudores en demora	554.008	1.148.786	Amortización	1.382.196	1.515.102
PRÉSTAMOS CEDIDOS POR ADM. PÚBL.	319.957	336.694	. Inmov. funcional	92.098	67.492
			. Inmov. no funcional	127.892	283.139
			. Inmov. no func. (prést. cedidos por Adm. Públ.)	1.162.205	1.164.470
DEUDORES POR AYUDAS DARP	4.759.496	2.975.523	Prov. insolvencias (ordinario)	1.979.243	1.884.497
			(extraordinario)	946.721	1.046.975
OTROS DEUDORES	75.680	46.804	Ayudas incendios 98	1.032.523	837.523
				402.251	-
PERIODIFICACIÓN	46.389	48.466	FONDOS DEL DARP A APLICAR	605.041	206.444
INMOVILIZADO	1.738.411	1.561.789	DEUDA ENT. DE CRÉDITO	350.000	1.000.000
Funcional	136.650	114.180			
No funcional	439.555	283.139	ACREEDORES POR AYUDAS DARP	4.466.064	2.949.423
No funcional (prest. cedidos Adm. Públ.)	1.162.205	1.164.470			
			ACREEDORES VARIOS	44.234	27.845
			PERIODIFICACIÓN	753	12.782
			RESULTADO	18.527	14.637
TOTAL	15.392.123	13.899.702	TOTAL	15.392.123	13.899.702

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

CUENTAS DE ORDEN	EJ. 1998	EJ. 1997
Activos en suspenso regularizados	431.080	418.911
Fondos aplicados	675.619	551.987
Fondo SAECA	461	461
Crédito disponible	900.000	1.000.000
Crédito disponible ayudas PPC	630.498	1.105.003
Préstamos pendientes de entregar	51.069	70.000

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

Instituto Catalán del Crédito Agrario

4.2.4.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial. Ejercicio 1998

	EJ. 1998	EJ. 1997
PRODUCTOS ACTIVIDAD FINANCIERA	423.847	544.841
. Intereses y comisiones prést. y avales	346.665	427.919
. Intereses prést. cedidos Adm. Públ.	13.180	15.147
. Intereses (cuentas, deuda pública, activos fin.)	24.577	25.787
. Intereses de demora	39.425	75.988
GASTOS FINANCIEROS	(25.277)	(97.575)
MARGEN FINANCIERO	398.569	447.266
OTROS INGRESOS	165.779	74.262
OTROS GASTOS	(70.910)	(5.955)
MARGEN ORDINARIO	493.439	515.573
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	(194.226)	(190.857)
CASH FLOW	299.213	324.717
DOTACIONES	(280.686)	(310.080)
. Amortizaciones inmovilizado	(24.606)	(24.793)
. Provisión insolvencias	(249.820)	(277.283)
. Otros	(6.259)	(8.005)
RESULTADO	18.527	14.637

Importe en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

Instituto Catalán del Crédito Agrario

4.2.4.3. Liquidación del presupuesto. Ejercicio 1998

RECURSOS	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	VARIACIONES ACTIVOS	VARIACIONES PASIVOS	RESULTADOS
3. Tasas y otros ing.	130.002	130.002	165.779	35.777	-	-	165.779
4. Transf. corrientes	267.000	267.000	267.000	-	(267.000)	-	-
5. Ingr. patrimoniales	451.414	451.414	423.847	(27.567)	-	-	423.847
6. Enajenaciones inv. reales	1	1		(1)	-	-	-
8. Var. activos financieros	1.190.002	1.190.002	2.612.626	1.422.624	(2.462.626)	150.000	-
9. Var. pasivos financieros	1.106.770	1.106.770	2.795.370	1.688.600	-	2.795.370	-
TOTAL RECURSOS	3.145.188	3.145.188	6.264.622	3.119.434	(2.729.626)	2.945.370	589.626

APLICACIONES	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	VARIACIONES ACTIVOS	VARIACIONES PASIVOS	RESULTADOS
1.- Remuner. personal	160.096	160.096	136.473	(23.623)	-	-	(136.473)
2.- Gastos bienes y serv.	74.366	74.366	57.753	(16.613)		-	(57.753)
3.- Gastos financieros	369.450	369.450	96.187	(273.263)	-	-	(96.187)
6.- Inversiones	26.000	26.000	20.576	(5.424)	20.576	-	-
8.- Var. activos financieros	2.479.004	2.479.004	4.199.577	1.720.573	4.199.577	-	-
9.- Var. Pasivos financieros	36.272	36.272	1.752.161	1.715.889	-	(1.752.161)	-
TOTAL	3.145.188	3.145.188	6.262.728	3.117.539	4.220.153	(1.752.161)	-
PRÓRROGA REMANENTE CAP. VI, 1997	13.000	13.000	1.894	1.894	1.894	-	-
TOTAL APLICACIONES	3.158.188	3.158.188	6.264.622	3.119.434	4.222.048	(1.752.161)	(290.413)
TOTAL CASHFLOW/VARIACIONES					1.492.422	1.193.209	299.213

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

Instituto Catalán del Crédito Agrario

4.2.4.4. *Saldo presupuestario. Ejercicio 1998*

	DERECHOS LIQUIDADOS MENOS INGRESOS PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS MENOS GASTOS PRESUPUESTO DEFINITIVO
PRESUPUESTO DE OPERACIONES CORRIENTES (CAPS. I,II,III,IV, y V)	8.210	(313.499)
PRESUPUESTO DE OPERACIONES DE CAPITAL (CAPS. VI y VII)	(1)	(5.424)
		(11.106) (1)
PRESUPUESTO DE OPERACIONES FINANCIERAS (CAPS. VIII y X)	3.111.224	3.436.462
PRÓRROGA REMANENTE CAP. VI, 1997		13.000 (2)
	3.119.434	3.119.434

(1) y (2) Importe prorrogado de presupuesto

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

REMANENTE DE TESORERÍA	543.742
(excluidos capítulos VIII y IX)	
Inversiones en inmovilizado	22.471
Transferencias corrientes	(267.000)
Dotación al fondo de insolvencias	(249.820)
Dotación al fondo de amortización	(24.606)
Remuneración Fondo Dept. Trabajo	(6.259)
RESULTADO DEL EJERCICIO	18.527

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

4.2.5. Instituto Catalán de Finanzas

4.2.5.1. Balance. Ejercicio 1998

ACTIVO	EJ. 1998	EJ. 1997	PASIVO	EJ. 1998	EJ. 1997
CAJA Y BANCOS CENTRALES	13.966	6.008	ENTIDADES DE CRÉDITO	31.444.444	28.179.889
Caja	284	231	Crédito dispuesto	31.444.444	28.179.889
Banco de España	13.682	5.777			
ENTIDADES DE CRÉDITO	767.541	1.662.947	CRÉD. ADM. PÚBLICAS	18.173	57.053
			CUENTAS VARIAS	1.187.840	128.404
CRÉDITO A ADM. PÚBL.	2.006.390	1.396.381	Obligaciones a pagar	37.569	10.912
Administraciones territoriales	1.974.700	1.329.654	Depósitos temporales	1.082.726	13.476
Deudores a la vista y varios	31.690	66.727	Partidas a regularizar	67.545	104.016
CRÉDITO SECTORES RESIDENTES	41.837.652	36.155.469	CUENTAS PERIODIFIC.	784.954	546.693
Deudores con garantía real	36.958.721	33.181.068	Costes devengados no vencidos	161.621	188.194
Con garantía hipotecaria	30.384.495	26.875.251	Gastos devengados no vencidos	6.519	3.086
Con otras garantías reales	6.574.226	6.305.816	Otras periodificaciones	616.813	358.412
Otros deudores a plazo	2.619.130	728.007	FONDOS ESPECIALES	4.724.000	4.080.319
Deudores a la vista y varios	2.259.800	2.246.394	Fondo de insolvencias	3.680.706	3.024.967
ACTIVOS DUDOSOS	2.337.328	2.947.007	Otros fondos específicos	1.043.294	1.055.352
De otros sectores residentes	2.337.328	2.947.007	Fondo garantía créd. depart.	832.046	848.243
INMOVILIZADO	2.800.161	1.995.560	Otros fondos	211.248	207.109
Mobiliario, instal. y vehículos	418.928	395.977	CAPITAL	13.140.000	12.340.000
Amortización	(162.521)	(143.065)	RESERVAS	717.027	409.993
Inmuebles	2.543.753	1.742.648	BENEFICIOS	410.892	316.596
ACTIVOS INMATERIALES	13.782	8.622	Provisionales del ejercicio	410.892	316.596
Gastos amortizables	13.482	8.322			
Otros activos inmateriales	300	300			
FONDO DOT. PENDIENTE DESEMB.	2.356.000	1.556.000			
CUENTAS VARIAS	66.123	90.979			
CUENTAS DE PERIODIFICACIÓN	228.387	242.973			
Productos no vencidos y devengados	198.954	209.614			
Gastos pagados no acreditados	2.532	2.893			
Gastos financieros diferidos					
y emisión de empréstitos	17.997	24.652			
Otras periodificaciones	8.904	5.814			
TOTAL ACTIVO	52.427.330	46.061.946	TOTAL PASIVO	52.427.330	46.061.946

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICF.

Instituto Catalán de Finanzas**4.2.5.2. Cuentas de orden. Ejercicio 1998**

	EJ. 1998	EJ. 1997
PASIVOS CONTINGENTES	16.908.260	21.010.828
Avales línea general	4.219.452	6.338.000
Avales línea hospitalaria	6.539.409	8.025.822
Avales línea asistencia social	1.896.439	1.919.661
Avales línea Fondo Garantía	51.277	65.695
Avales Hospital General de Cataluña	3.600.000	3.600.000
 Pasivos contingentes dudosos	 601.683	 1.061.650
 COMPROMISOS Y RIESGOS CONTINGENTES	 10.357.877	 5.272.209
Disponible por terceros	10.357.877	5.272.209
 OTRAS CUENTAS DE ORDEN	 19.892.145	 6.391.086
Disponible a favor de la entidad	15.785.000	2.360.000
Efectos condicionales recibidos		
En comisión de cobro	101.024	185.000
Activos en suspenso regularizados	2.829.563	2.690.495
Productos devengados de activos dudosos	199.744	164.395
Activos en mandato de ejecución	976.814	991.196
 TOTAL CUENTAS DE ORDEN	 47.158.282	 32.674.123

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICF.

Instituto Catalán de Finanzas

4.2.5.3. Cuenta del resultado económico-patrimonial. Ejercicio 1998

	EJ. 1998	EJ. 1997
1. Intereses y rendimientos asimilados		
1.3. Entidades de crédito	31.901	28.260
1.3.3. Otras cuentas	31.901	27.637
1.3.4. Adquisición temp. de activos	-	623
1.4. Crédito a Adm. Públicas	110.055	65.047
1.5. Crédito a otros sectores residentes	2.173.526	2.215.385
1.7. Activos dudosos	31.095	125.620
1.10. Otros	112	1.417
A. Productos financieros (1)	2.346.688	2.435.730
2. Intereses y cargas asimiladas	1.386.287	1.377.612
3. Corretaje y comisiones varias	9.225	26.177
3.1. Corretajes op. activas y pasivas	9.225	26.177
B. Costes financieros (2 + 3)	1.395.512	1.403.789
MARGEN DE INTERMEDIACIÓN O FINANCIERO (A-B)	951.176	1.031.941
4. Comisiones percibidas por avales	247.382	340.928
MARGEN ORDINARIO = Margen de intermediación + (4)	1.198.559	1.372.869
5. Gastos de explotación	282.650	263.587
5.1. De personal	158.302	148.643
5.2. Generales	114.592	108.040
5.3. Contribuciones e impuestos	9.756	6.905
6. Amort. y saneamiento inmovilizado y act. inmateriales	25.040	30.235
MARGEN DE EXPLOTACIÓN = Margen ordinario - (5 + 6)	890.869	1.079.046
7. Dotación al fondo de insolvencias	757.646	968.731
8. Menoscabos extraordinarios	41.462	25.151
8.2. Otros menoscabos	41.462	25.151
9. Beneficios extraordinarios y atípicos	319.131	231.432
9.2. Otros beneficios	319.131	231.432
RESULTADO = Margen de explotación - (7 + 8-9)	410.892	316.596
FLUJO DE CAJA	1.193.578	1.315.563
VALOR AÑADIDO BRUTO		

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICF.

Instituto Catalán de Finanzas

4.2.5.4. Liquidación del presupuesto. Ejercicio 1998

RECURSOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS	AJUSTES	EXPLOTACIÓN	SALDO PRESUPUESTARIO
	(0)	(1)	(2)	(1 + 2)	(0-1)
Transferencias corrientes	4	-	-	-	4
Ingresos patrimoniales	4.300.000	2.594.071	-	2.594.071	1.705.929
Transferencias de capital	4	-	-	-	4
Variaciones activos financieros	8.225.000	9.748.724	(9.748.724)	-	(1.523.724)
Variaciones pasivos financieros	16.000.002	18.000.000	(18.000.000)	-	(1.999.998)
Beneficios extraord. atípicos	-	-	277.670	277.670	-
TOTAL RECURSOS	28.525.010	30.342.795	(27.471.055)	2.871.740	(1.817.785)

DOTACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES LIQUIDADAS	AJUSTES	EXPLOTACIÓN	SALDO PRESUPUESTARIO
	(0)	(1)	(2)	(1 + 2)	(0-1)
Personal	176.591	158.302	-	158.302	18.289
Compra de bienes corrientes y serv.	182.000	124.348	-	124.348	57.652
Gastos financieros	2.400.004	1.395.512	-	1.395.512	1.001.492
Transferencias corrientes	7	-	-	-	7
Amortizaciones	70.000	25.040	(25.040)	-	44.960
Inversiones	117.751	22.951	(22.951)	-	94.800
Transferencias de capital	7	-	-	-	7
Var. Activos financieros	20.868.648	19.527.659	(19.527.659)	-	1.340.989
Var. Pasivos financieros	4.710.002	1.310.444	(1.310.444)	-	3.399.558
Dotación insolvencias	-	-	757.646	757.646	-
Dotación amortizaciones	-	-	25.040	25.040	-
TOTAL DOTACIONES	28.525.010	22.564.257	(20.103.409)	2.460.848	5.960.753

RESUMEN DE LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

	COMPARACIÓN TOTALES	REMANENTE ESP. OPERACIONES FINANCIERAS	SALDO TESORERÍA
DERECHOS LIQUIDADOS	30.342.795	27.748.724	2.594.071
OBLIG. RECONOCIDAS	(22.564.257)	(20.838.104)	(1.726.153)
REMANENTE A 31.12.98	7.778.538	6.910.620	867.917

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICF.

4.2.6. Entidad Autónoma de Organización de Espectáculos y Fiestas

4.2.6.1. Balance. Ejercicio 1998

ACTIVO	EJ. 1998	EJ. 1997	PASIVO	EJ. 1998	EJ. 1997
B) INMOVILIZADO	238.514	259.898	A) FONDO PATRIMONIAL	249.264	269.350
Inmovilizado inmaterial	2.260	3.352	Fondo patrimonial	290.049	271.103
Propiedad industrial	26.530	26.530	Resultados ej. anteriores	(1.752)	(35.714)
Aplic. informáticas	8.053	10.402	Pérdida del ejercicio	(39.033)	33.962
Amort. acumuladas	(32.324)	(33.580)	E) CRÉDITO. CORTO PLAZO	333.536	296.149
Inmovilizado material	234.979	255.271	Acreedores comerciales	295.209	249.735
Instal. téc. y maquinaria	245.984	246.240	Deudas prest. servicios	295.209	249.735
Mobiliario	10.906	10.993	Otras deudas no comerc.	27.880	36.497
Otro inmovilizado	121.211	123.378	Adm. Públicas acreedoras	21.784	25.931
Obras y acondicionamiento	206.667	206.667	Otras deudas	(220)	1.593
Amort. acumuladas	(349.790)	(332.008)	Rem. pendientes pago	6.005	6.182
Inmovilizado financiero	1.275.	1.275	Depósitos y fianzas recibidos corto	311	2.791
Depósitos y fianzas a largo	1.275	1.275	Ajustes periodificación	10.447	9.917
D) ACTIVO CIRCULANTE	344.286	305.601			
Deudores	164.519	116.635			
Cientes prestación servicios	8.193	3.634			
Deudores varios	11	3.652			
Personal	180	689			
Adm. públ. deudoras	156.135	108.660			
Tesorería	179.767	188.966			
TOTAL GENERAL (B + D)	582.800	565.499	TOTAL GENERAL (A + E)	582.800	565.499

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del OEIF.

Entidad Autónoma de Organización de Espectáculos y Fiestas

4.2.6.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial. Ejercicio 1998

DEBE	EJ. 1998	EJ. 1997	HABER	EJ. 1998.	EJ. 1997
A) GASTOS			B) INGRESOS		
2. Aprovisionamientos			1. Importe neto cifra negocios		
a) Consumo de mercaderías	-	847	a) Prestaciones de servicios	103.429	140.691
b) Consumo primeras materias y otros consumibles	13.468	26.291	b) Ventas	27	684
c) Trabajos realizados por otras empresas	142.460	244.442	4. Otros ingresos explotación		
3. Gastos personal			Otros ingresos gestión corriente	61.303	58.182
a) Sueldos, salarios y asimilados	294.372	319.762	Subvenciones	836.943	845.379
b) Cargas sociales	75.320	88.445			
4. Dot. amortización inmovilizado	31.070	33.809			
5. Variación provisiones de tráfico					
a) Variación prov. de existencias	-	(847)			
6. Otros gastos de gestión					
a) Servicios exteriores	268.908	323.230			
b) Tributos	4.977	17.326			
c) Subvenciones concedidas	213.650	-			
			I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	42.521	8.370
9. Diferencias negativas de cambio	33	46	7. Otros inter. e ingr. asimilados		
			c) Otros intereses	4.359	7.642
			d) Beneficios en inv. financieras	-	996
			8. Diferencias positivas de cambio	13	1
II. RESUL. FINANCIEROS POSITIVOS	4.339	8.592			

DEBE (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997	HABER (cont.)	EJ. 1998.	EJ. 1997
III. BENEF. ACT. ORDINARIAS	-	222	III. PÉRD. ACT. ORDINARIAS	38.182	-
			9. Benef. enajenación inmov.	-	1.134
11. Pérdidas proced. inmovilizado material	6.772	534	12. Ingresos extraordinarios	3.649	43.204
13. Gastos extraordinarios	871	11.362	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	3.775	1.299
14. Pérdidas y gastos otros ejercicios	632	2			
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	-	33.739	IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	851	-
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	-	33.962	V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	39.033	-
VI. RESULTADO EJERCICIO (BENEFICIOS)	-	33.962	VI. RESULTADO EJERCICIO (PÉRDIDAS)	39.033	-

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del OEIF.

Entidad Autónoma de Organización de Espectáculos y Fiestas

4.2.6.3. Liquidación del Presupuesto. Ejercicio 1998

RECURSOS	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFIC. PRESUPUESTO	PRESUPUESTO FINAL	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO
III. Tasas y otros ingresos	129.502	-	129.502	173.387	43.885
IV. Transferencias corrientes	832.000	13.890	845.890	845.890	-
De la DGPC	782.000	13.890	795.890	795.890	-
Del CPCPTC	50.000	-	50.000	50.000	-
V. Ingresos patrimoniales	8.000	-	8.000	4.359	(3.641)
VII. Transfer. de capital	-	5.000	5.000	5.000	-
VIII. Activos financieros	5.001	8.674	13.675	5.000	(8.675)
IX. Pasivos financieros	1	-	1	-	(1)
TOTAL RECURSOS	974.504	27.564	1.002.068	1.003.636	31.568

DOTACIONES	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFIC. PRESUPUESTO	PRESUPUESTO FINAL	GASTOS RECONOC.	SALDO
I. Remuneraciones personal	453.891	(88.650)	365.241	363.212	2.029
II. Gastos corrientes	510.612	(102.436)	408.176	437.827	(29.651)
IV. Transf. Corrientes	1	213.650	213.651	213.650	1
VI. Inversiones reales	10.000	5.000	15.000	17.649	(2.649)
TOTAL DOTACIONES	974.504	27.564	1.002.068	1.032.338	(30.270)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del OEIF.

Entidad Autónoma de Organización de Espectáculos y Fiestas***Liquidación del Presupuesto. Ejercicio 1998***

ESTADO DE LOS RECURSOS	<u>Ejercicio 1998</u>	ESTADO DE LAS DOTACIONES	<u>Ejercicio 1998</u>
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN		PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	
Recursos		Dotaciones	
Presupuestados	983.392	Presupuestadas	987.068
Saldo de recursos (superávit)	40.244	Saldo de dotaciones (déficit)	27.622
RECURSOS DE EXPLOTACIÓN	1.023.636	DOTACIONES DE EXPLOTACIÓN	1.014.689
 PRESUPUESTO DE CAPITAL		 PRESUPUESTO DE CAPITAL	
Recursos		Dotaciones	
Presupuestados	18.676	Presupuestadas	15.000
Saldo de recursos (déficit)	(8.676)	Saldo de dotaciones (déficit)	2.649
RECURSOS DE CAPITAL	10.000	DOTACIONES DE CAPITAL	17.649
 RECURSOS TOTAL	 <u>1.033.636</u>	 DOTACIONES TOTAL	 <u>1.032.338</u>

RESULTADO DEL EJERCICIO COMPENSADO (Explotación y capital)

Exceso de recursos sobre dotaciones (superávit)	1.298
Insuficiencia de recursos sobre dotaciones (déficit)	-
RESULTADO DE TESORERÍA	<u>1.298</u>

CONCILIACIÓN RESULTADO PRESUPUESTARIO Y CONTABLE

Ingresos de explotación	1.013.498
Gastos de explotación	1.052.531
Resultado contable (déficit)	<u>(39.033)</u>
 Inversiones reales	 (17.649)
Subvenciones de capital	10.000
Amortizaciones	31.070
Pérdidas del inmovilizado material	6.772
Ganancias presup. no contables	1.191
Sobrante de expl. trasp. a capital	8.946
Resultado presupuestario (superávit)	<u>1.298</u>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del OEIF.

4.2.7. Instituto Catalán del Suelo

4.2.7.1. *Balance. Ejercicio 1998*

ACTIVO	EJ. 1998	EJ. 1997	PASIVO	EJ. 1998	EJ. 1997
B) INMOVILIZADO	63.196.802	69.440.911	A) FONDOS PROPIOS	60.561.491	70.703.677
Inmovilizados inmateriales	245.205	207.330	Financiación traspasada	25.649.313	25.649.313
Aplicaciones informáticas	634.013	516.572			
Amortizaciones	(388.808)	(309.242)	Financiación pres. Generalidad	32.644.987	42.924.514
Inmovilizados materiales	3.536.347	3.525.208			
In. cedido en explotación	3.417.073	3.389.593			
Terrenos y construcciones	234.010	202.348	Resultados de ejercicios anteriores	2.129.851	2.158.680
Otras instal., util. y mobiliario	884.171	836.806	Remanente	2.129.851	2.158.680
Otro inmovilizado	32.408	31.872			
Amortizaciones	(1.031.315)	(935.411)	Pérd. y ganancias (Beneficio o pérdida)	137.340	(28.829)
Inversiones gestionadas	345.910	160.973			
Núcleos antiguos	345.910	160.973			
Inmovilizado financiero	34.892.073	37.293.017	B) INGRESOS A DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	42.182.776	39.171.925
Particip. empresas grupo	129.299	753.767	Subvenciones de capital suelo	3.760.904	3.892.194
Aport. Juntas y Consorcios	4.103.335	4.077.746	Subvenciones de capital vivienda	1.358.513	20.905
Préstamos concedidos l/plazo	30.941.357	31.002.175	Subvenciones de actuac. concertadas	12.249.454	9.785.907
Deuda fin. cesión cartera l/p	1.427.000	2.760.136	Intereses a distribuir ventas viv.	12.476.614	13.290.836
Provisiones	(1.708.919)	(1.300.807)	Intereses a distribuir de préstamos	11.264.025	11.070.575
			Int. a distribuir de ventas del ICS	990.439	835.990
			Int. a distr. de cobros cartera	82.826	275.519
Deudores op. de tráfico a largo plazo	24.177.267	28.254.383	D) ACREEDORES A LARGO PLAZO	73.374.799	70.693.161
Deudores ventas de vivienda	15.767.230	20.071.641			
Deudores ventas suelo y locales	4.225.933	3.240.572	Deudas con entidades de crédito	36.293.018	39.021.616
Deudores por convenios	4.184.104	4.942.169	Con entidades financieras	36.293.018	39.021.616
C) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	5.679.939	5.565.201	Otros acreedores	37.081.780	31.671.545
Gastos formalización de deudas	88.539	113.903	Anticipos de clientes	189.751	325.854
Gastos por cesión de cartera	5.083.500	5.451.298	Fianzas depósitos recibidos a l/p	36.892.029	31.345.691
Hipotecas remodel. de barrios	507.899	-			

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — VOL. 4

ACTIVO (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997	PASIVO (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997
D) ACTIVO CIRCULANTE	114.717.036	116.637.454			
En curso	45.115.185	47.186.593	E) ACREEDORES A CORTO PLAZO	7.474.711	11.074.804
I. Suelo	30.871.301	34.008.808			
II. Naves y edificaciones	251.644	417.109	Deudas con Juntas y Consorcios	19.260	284.522
III. Vivienda	13.992.240	12.760.676	Juntas y consorcios, acreedores	19.260	19.260
Acabadas	60.555.440	61.640.878	Empres. del grupo, acreedores	-	265.262
I. Suelo	30.128.922	31.236.573			
II. Naves y edificaciones	1.860.109	2.399.027	Acreedores comerciales	5.445.911	9.088.493
III. Vivienda	28.566.409	28.005.279	Anticipos por opciones de compra	830.486	356.318
Anticipos a proveedores	-	24.800	Deudas compras/prestac. servicios	4.611.883	8.723.412
Provisiones	(7.650.371)	(8.257.484)	Otras deudas	3.542	8.762
Deudores	10.549.706	9.957.442	Otras deudas no comerciales	2.009.540	1.701.789
Deudores ventas y convenios corto plazo	3.644.864	3.255.610	Administraciones públicas	196.603	50.916
Empresas del grupo, deudores	1.865	29.463	Otras deudas	417.473	374.749
Pago Juntas y Consorcios	820.383	761.724	Fianzas y dep. recibidos a corto plazo	1.395.464	1.276.124
Deudores varios	1.013.711	1.223.075			
Personal	9.982	7.718			
Administraciones públicas	5.058.901	4.679.853			
Inver. financ. temporales	4.022.053	4.020.719			
Deuda financiera cesión cartera	1.333.136	1.375.000			
Deudores por préstamos c/p	2.485.742	2.554.093			
Otros créditos	203.176	91.626			
Tesorería	2.125.022	2.064.505			
TOTAL GENERAL (B + C + D)	183.593.777	191.643.566	TOTAL GENERAL (A + B + D + E)	183.593.777	191.643.566

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del INCASOL.

Instituto Catalán del Suelo

4.2.7.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial. Ejercicio 1998

DEBE	EJ. 1998	EJ. 1997	HABER	EJ. 1998	EJ. 1997
A.- GASTOS			B.- INGRESOS		
1. Red. exist. en curso y acab.	3.103.746	725.292			
2. Aprovisionamientos	18.711.728	21.657.781	1. Importe neto cifra actividad	19.676.970	21.285.536
b) Consumo terrenos y edific.			a) Ventas suelo y vivienda		
I. Compra de suelo	3.258.548	3.155.829	I. Ventas suelo	12.220.645	7.720.177
II. Compra de suelo y viv. por viv.	1.349.175	677.943	II. Ventas de naves y edif.	711.527	2.567.308
c) Otros gastos externos			III. Ventas de vivienda	5.265.827	9.827.966
I. Obras y honorarios suelo	4.874.922	6.356.750	IV. Ventas de locales	1.371.560	1.138.649
II. Obras y honorarios naves	95.596	146.861	b) Alquiler de edificaciones	107.412	31.435
III. Obras y honorarios viv.	9.133.487	11.320.397			
4. Gastos de personal	1.131.818	1.106.384	2. Incr. ej. en curso y acabado	-	-
Sueldos, salarios y similares	900.665	877.405	3. Trabajos para el inmoviliz.	57.993	44.178
Cargas sociales	231.153	228.978			
5. Dotación amortización inmoviliz.	224.258	232.001	5. Otros ingr. de explotación	8.384.085	7.545.874
			De gestión corriente	2.379.277	1.732.098
6. Variación provisiones tráfico	(607.113)	(607.946)	Subvenciones suelo	702.830	1.034.372
De existencias	(607.113)	(607.946)	Subvenciones viviendas	5.034.640	4.598.872
			Subv. préstamos concedidos	267.338	180.532
7. Otros gastos explotación	3.836.379	4.153.432			
Servicios exteriores	1.381.661	1.590.054			
Tributos	457.380	445.846			
Transf. empresas grupo	1.725.000	1.925.000			
Subv. préstamos	267.338	180.532			
Otras subv. de explotación	5.000	12.000			
I) BENEFICIOS EXPLOTACIÓN	1.718.231	1.608.644	I) PÉRDIDAS EXPLOTACIÓN	-	-
8. Gastos financ. deudas a l/p			6. Intereses crédito de inmov.		
Con terceros	2.953.081	3.403.278	Préstamos concedidos	926.545	536.783
De cesión cartera	331.820	317.137	Intereses ventas del ICS	454.015	389.944
Subvenciones consorcios	144.728	232.038	Intereses cesión cartera	192.693	722.330

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — VOL. 4

DEBE (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997	HABER (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997
9. Varia. prov. invers. financ.	408.112	24.879	7. Otros intereses		
			Otros intereses	79.508	50.926
			8. Subv. gastos financieros		
			Consortios	144.728	232.038
			Coste financiero vivienda	647.805	495.368
II) RES. FINANC. POSITIVOS	-	-	II) RES. FINANC. NEGATIVOS	1.392.448	1.549.944
III) BEN. ACTIV. ORDINARIAS	325.782	58.701	III) PÉR. ACTIV. ORDINARIAS	-	-
12. Pérdidas inmovilizado	27.245	147	10. Benefi. enajenación inmov.	2.263	2.173
14. Gastos extraordinarios	56.055	66.489	13. Ingresos extraordinarios	10.078	13.523
15. Gastos y pérd. ej. anteriores	263.402	128.797	14. Ing. y beneficios otros ej.	7.880	35.070
			15. Subv. res. extr. viv.	183.039	57.138
IV) RES. EXTR. POSITIVOS	-	-	IV) RES. EXTR. NEGATIVOS	188.443	87.529
VI) RES. EJERC. (BENEFICIO)	137.340	-	VI) RES. EJERC. (PÉRDIDAS)	-	28.829

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del INCASOL.

Instituto Catalán del Suelo

4.2.7.3. Liquidación del presupuesto. Ejercicio 1998

RECURSOS	TOTAL CONCEPTO	AMPLIA- CIONES	MINORA- CIONES	REINTEGROS	DERECHOS DEFINITIVOS	DERECHOS CONTRAÍDOS	DERECHOS RECAUDADOS	PENDIENTE COBRO
III. Tasas y otros ing.	3.002.000	-	-	762.179	3.764.179	5.041.148	4.469.282	571.866
V. Ingr. patrimoniales	2.684.505	-	-	-	3.754.505	3.331.295	3.011.011	320.285
VI. Enajenaciones	14.489.000	-	-	-	14.003.000	15.335.138	10.912.110	4.423.028
VII. Transf. de capital	3.249.000	701.590	418.213	-	3.532.376	3.284.688	585.504	2.698.185
VIII. Var. activos financ.	4.084.000	-	2.261.000	-	3.189.000	(292.772)	(451.606)	158.834
IX. Pasivos financieros	9.907.000	-	-	-	7.957.000	7.170.475	7.170.475	-
TOTAL RECURSOS	37.415.505	701.590	2.679.213	762.179	36.200.060	33.869.972	25.696.776	8.173.196

DOTACIONES	PRESUPUESTO INICIAL	AMPLIA- CIONES	TRANSF. POSITIVAS	TRANSF. NEGATIVAS	REINTEGROS	DECREMENTOS	PRESUP. DEFINITIVO
I. Remunerac. personal	936.689	-	838	838	-	-	936.689
II. Gastos corrientes	789.701	-	873.871	21.271	4.237	100.000	1.546.538
III. Gastos financieros	3.105.900	-	46.400	345.000	54.275	150.000	2.711.575
IV. Transferen. corrientes	1.775.001	-	-	-	-	-	1.775.001
VI. Inversiones reales	23.809.801	701.590	3.121.950	4.325.950	703.666	1.479.213	22.531.844
VII. Transferen. capital	110.001	-	145.000	30.000	-	-	225.001
VIII. Activos financieros	2.511.001	-	200.000	500.000	-	675.000	1.536.001
IX. Pasivos financieros	4.377.412	-	1.071.800	236.800	-	275.000	4.937.412
TOTAL DOTACIONES	37.415.505	701.590	5.459.859	5.459.859	762.179	2.679.213	36.200.060

DOTACIONES	PR. DEFINITIVO TOTAL	PR. DEFINITIVO SALDO	AUTORIZA- CIONES	DISPOSICIONES	OBLIGACIONES	PAGOS ORDENADOS
I. Remunerac. personal	936.689	123.854	812.835	812.835	812.835	812.835
II. Gastos corrientes	1.546.538	128.435	1.418.103	1.418.103	1.418.103	1.418.103
III. Gastos financieros	2.711.575	573.657	2.137.919	2.137.919	2.137.919	1.885.203
IV. Transferen. corrientes	1.775.001	50.001	1.725.000	1.725.000	1.725.000	1.725.000
VI. Inversiones reales	22.531.844	1.214.879	21.316.965	21.316.965	21.316.965	21.175.446
VII. Transferen. capital	225.001	195.001	30.000	30.000	30.000	30.000
VIII. Activos financieros	1.536.001	26.549	1.509.452	1.509.452	1.509.452	1.509.452
IX. Pasivos financieros	4.937.412	17.712	4.919.700	4.919.700	4.919.700	4.919.534
TOTAL DOTACIONES	36.200.060	2.330.088	33.869.972	33.869.972	33.869.972	33.475.572

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del INCASOL.

4.2.8. Comisión de Puertos de Cataluña

4.2.8.1. Balance. Ejercicio 1998

ACTIVO	EJ. 1998	EJ. 1997	PASIVO	EJ. 1998	EJ. 1997
B) INMOVILIZADO	12.804.496	11.630.777	A) FONDOS PROPIOS	13.017.061	12.163.134
Inmov. inmateriales	674.524	177.076	Fondo patrimonial	10.707.959	10.183.435
D. investig. y desarrollo	259.292	224.691	Aportación fondo patrimonial	1.455.175	1.455.175
Otro inmovilizado	28.636	28.636	Ingresos a distribuir	478.476	-
Aplicaciones informáticas	3.780	-			
Bienes cedidos DG Puertos y Costas	481.548	-			
Inm. inmaterial en curso	12.803	-			
Amortización	(111.535)	(76.251)	Pérdidas y ganancias	375.451	524.524
Inmov. materiales	12.129.972	11.453.701	E) ACREEDORES A CORTO PLAZO	741.231	208.354
Terrenos y construcciones	896.495	811.812	Acreeedores comerciales	726.486	195.769
Ins. técnic. maq. y util.	570.397	573.455	Acreeedores por funciona.	78.133	47.922
Otras instal., util. y mobiliario	64.231	64.128			
Infraestructuras portuarias	12.533.456	12.118.347	Acreeedores por inversión	174.839	118.347
Inmovilizado material en curso	431.212	-	Acreeedores 1992	29.500	29.500
Prov. depr. inmov. mat.	(3.883)	-	Certif. pendientes recibir	444.014	-
Amortizaciones	(2.361.934)	(2.114.041)			
D) ACTIVO CIRCULANTE	953.796	740.710	Otros deudores no comerciales	12.084	10.363
Deudores	433.144	459.859	Administraciones públicas	12.084	10.363
Op. portuarias año en curso	281.620	301.319			
Op. portuarias ej. anteriores	166.905	129.069	Ajuste por periodificación	2.661	2.223
Personal	370	237			
Administraciones públicas	42.307	47.190			
Anticipos otorg. otras emp.	15.810	-			
Provisiones insolvencias	(73.868)	(17.957)			
Tesorería	520.652	280.851			
Banca privada	374.354	148.987			
Recaudación Z.P. I	45.425	51.352			
Recaudación Z.P. II	97.898	78.014			
Entrega a justificar	314	275			
Recaud. pendiente aplicación	2.661	2.222			
TOTAL GENERAL (B + D)	13.758.292	12.371.488	TOTAL GENERAL (A + E)	13.758.292	12.371.488

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de CPC.

Comisión de Puertos de Cataluña

4.2.8.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial. Ejercicio 1998

DEBE	EJ. 1998	EJ. 1997	HABER	EJ. 1998	EJ. 1997
A) GASTOS			B) INGRESOS		
3. Gastos de personal	238.402	227.318	1. Imp. neto cifra negocios	981.289	1.008.289
Sueldos, salarios y asimilados	188.978	180.505	Entrada y estancia barcos	98.866	96.751
Cargas sociales	49.425	46.813	Atracadas	20.315	20.990
			Embarque, desemb. y trans.	206.117	227.454
4. Dot. amortización inmov.	301.053	273.049	Pesca fresca	286.833	287.918
			Embarcaciones deportivas	97.329	97.107
5. Provisiones por insolvencias	73.868	17.957	Específicos	271.830	278.069
6. Otros gastos explotación	290.331	275.099	4. Otros ingr. explotación	300.805	311.731
Arrendamientos	3.137	625	Concesiones	283.367	227.100
Conservación y limpieza	82.785	73.242	Otros ingresos	17.438	33.177
Transportes	256	148	Subvenciones	-	1.454
Primas de seguros	3.707	5.239			
Trabajos externos	40.856	58.081			
Anulaciones públicas	25.122	4.742			
Suministros	127.159	126.958			
Otros gastos	5.786	4.538			
Tributos	1.523	1.525			
7. Subvenciones corrientes otorgadas	7.000	-			
I. BENEFICIOS EXPLOTACIÓN					
(B1 + B4-A3-A4-A5-A6)	371.439	526.597			
7. Gastos financieros	11	8	7. Otros intereses	10.948	8.360
II. RES. FINANC. POSITIVOS (B7-A7)	10.937	8.352			
III. BENEF. ACT. ORDINARIAS					
(AI + AII-BI-BII)	382.377	534.949			
10. Dot a la prov. del inm. mat.	3.883				
11. Pérdidas proc. Inmovilizado	15.320		11. Bienes cedidos	3.072	
			traspasados al resultado		
13. Gastos extraordinarios	4.357				
14. Pérdidas de otros ejercicios	1	10.428	12. Ingr. extraordinarios	13.563	2
IV. RES. EXTRAOR. POSITIVOS			IV. RES. EXT. NEGATIVOS		
(B12-A14)	-	-	(A14-B12)	6.926	10.426
VI.- RESULTADO EJERCICIO	375.451	524.524			

Importes en miles de pesetas.
Fuente: Cuentas anuales de la CPC.

Comisión de Puertos de Cataluña

4.2.8.3. Liquidación del Presupuesto. Ejercicio 1998

DOTACIONES	CRÉDITOS INICIALES	CRÉDITOS MODIFICADOS	CRÉDITOS DISPONIBLES	CRÉDITOS AUTORIZADOS	SALDO CRÉDITO DISPONIBLE	COMPROMET.
I. Retribuciones de personal	244.655	-	244.655	227.065	17.590	227.065
II. Compras bienes y servicios	307.152	16.500	323.652	305.308	18.344	305.308
III. Gastos financieros	50	-	50	11	39	11
IV. Transferencias corrientes	7.000	-	7.000	7.000	-	7.000
VI. Inversiones reales	864.500	(43.667)	820.833	667.587	153.247	667.587
VIII. Activos financieros	16.810	-	16.810	16.376	434	16.376
TOTAL DOTACIONES	1.440.167	(27.167)	1.413.000	1.223.346	189.654	1.223.346
EJERCICIOS ANTERIORES	352.712	-	352.712	348.482	4.230	348.482
TOTALES FINALES	1.792.878	(27.167)	1.765.712	1.571.828	193.884	1.571.828

DOTACIONES	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	SALDOS C.C.	PAGOS ORDENADOS	PAGOS EFECTIVOS	PAGOS PENDIENTES
I. Retribuc. de personal	227.065	-	227.065	221.525	5.539
II. Compras bienes y servicios	303.108	2.200	303.108	233.647	69.461
III. Gastos financieros	11	-	11	11	-
IV. Transferencias corrientes	7.000	-	7.000	7.000	-
VI. Inversiones reales	305.697	361.890	305.697	196.925	108.772
VIII. Activos financieros	16.376	-	16.376	16.376	-
TOTAL DOTACIONES	859.256	364.090	859.256	675.484	183.772
EJERCICIOS ANTERIORES	265.633	82.848	265.633	223.404	42.229
TOTALES FINALES	1.124.890	446.938	1.124.890	898.888	226.002

RECURSOS	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDO	COBRADO	PENDIENTE COBRO
III. Servicios	1.077.000	981.289	837.806	143.483
V. Ingresos patrimoniales	335.000	311.753	288.158	23.595
VIII. Variación act. financieros	1.000	433	433	-
TOTAL RECURSOS	1.413.000	1.293.475	1.126.396	167.078

Importes en millones de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la CPC.

CUADRO DE CONCILIACIÓN DE LA CONTABILIDAD

RECURSOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS RECONOCIDOS	AJUSTES	EXPLOTACIÓN	SALDO PRESUPUESTO
Servicios	1.077.000	981.289	-	981.289	95.711
Ingresos patrimoniales	335.000	311.753	-	311.753	23.247
Variación de activos financieros	1.000	433	(433)	-	567
Ingresos extraordinarios	-	-	13.563	13.563	-
Ingresos traspasados	-	-	3.072	3.072	-
TOTALES	1.413.000	1.293.475	16.202	1.309.677	119.525

DOTACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	AJUSTES	EXPLOTACIÓN	SALDO PRESUPUESTO
Retribuciones de personal	244.655	227.065	11.338	238.402	17.590
Compras bienes y servicios	323.652	305.308	(14.977)	290.331	18.344
Gastos financieros	50	11	-	11	39
Subvenciones corrientes	7.000	7.000	-	7.000	-
Inversiones reales	820.833	667.587	(667.587)	-	153.247
Activos financieros	16.810	16.376	(16.376)	-	434
Dotación a la amortización	-	-	301.053	301.053	-
Provisión insolvencias	-	-	73.868	73.868	-
Provisión inm. material	-	-	3.883	3.883	-
Pérdidas inmovilizado	-	-	15.320	15.320	-
Gastos extraordinarios	-	-	4.357	4.357	-
Gastos otros ejercicios	-	-	1	1	-
TOTALES	1.413.000	1.223.346	(289.121)	934.226	189.654

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la CPC.

4.2.9. Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas

4.2.9.1. Balance. Ejercicio 1998

ACTIVO	EJ. 1998	EJ. 1997	PASIVO	EJ. 1998	EJ. 1997
B) INMOVILIZADO	1.557.174	1.740.949	A) FINANCIACIÓN BÁSICA	4.168.494	3.866.686
Inmovilizado inmaterial	8.704	8.624	Fondo patrimonial	2.866.693	2.211.034
Propiedad industrial	9.890	9.385			
Aplicaciones informáticas	6.842	5.476	Pérdidas y ganancias	1.301.801	1.655.652
Amortización acumulada	(8.028)	(6.237)			
Inmovilizado material	1.548.470	1.730.302			
Edificios y otras construcciones	121.261	119.213			
Maquinaria	89.966	77.092			
Instalaciones generales	162.700	170.160			
Material de transporte	4.634	4.634			
Mobiliario y útiles	34.454	34.865			
Equipo proceso de datos	21.839	20.377			
Equipos centrales proceso datos	416.751	387.322	E) ACREEDORES CORTO PLAZO	1.470.082	850.481
Equipos centrales comunicaciones	98.561	98.561	Acreeedores comerciales	1.293.587	775.756
Eq. periféricos proceso datos	2.630.754	2.632.129	Proveedores	156.235	53.738
Eq. periféricos comunicaciones	560.292	562.288	Suministro servicios y agentes	163.272	115.221
Recambios elementos juegos	182.237	182.237	Premios pendientes pago	974.080	606.798
Adap. terrenos y bienes naturales	3.198	3.198			
Equipos en curso	100.070	7.317			
Amortización acumulada	(2.875.246)	(2.569.091)	Otras deudas no comerciales	176.495	74.724
Inmovilizado financiero	-	2.023	Deuda a corto plazo	-	-
Fianzas y depósitos a largo	-	2.023	Proveedores por inmovilizado	101.148	3.606
D) ACTIVO CIRCULANTE	4.081.402	2.976.218	Tesorería de la Generalidad	52.266	51.485
Existencias	-	29	Hacienda pública acreedora	14.946	10.486
Deudores	345.833	101.034	Seguridad Social acreedora	4.709	3.959
Préstamo tesor. Generalidad	212.000	25.000	Remuneraciones pendientes	3.426	3.188
Deudores operaciones comerciales	102.336	41.995	Fianzas a corto plazo	-	2.000
Anticipos personal	306	320			
Otros deudores	31.191	33.718			

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — VOL. 4

ACTIVO (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997	PASIVO (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997
Invers. financieras temporales	1.387.664	2.000.968			
Depósitos a corto plazo	1.386.307	1.999.613			
Fianzas a corto plazo	1.357	1.355			
Tesorería	2.347.852	873.746			
Caja pesetas	2.797	2.853			
Caja, moneda extranjera	3	3			
Bancos e instituciones de crédito	2.345.052	870.891			
Ajustes por periodificación	54	439			
Gastos anticipados	54	439			
TOTAL GENERAL (B + D)	5.638.576	4.717.167	TOTAL GENERAL (A + B + D + E)	5.638.576	4.717.167

Importes en miles de pesetas

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas

4.2.9.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial. Ejercicio 1998

DEBE	EJ. 1998	EJ.	HABER	EJ. 1998	EJ. 1997
A) GASTOS			INGRESOS		
2. Aprovisionamientos	8.592.666	8.739.889	1. Ventas	10.893.812	11.299.382
Suministradora servicios	1.322.002	1.359.306	Ventas Loto Ràpid	1.292.676	1.801.277
Agentes vendedores	866.654	846.235	Ventas Lotto 6/49	3.974.689	4.168.595
Premios asignados	6.403.980	6.534.351	Ventas Trio	576.977	552.668
Variación de existencias	30	(4)	Ventas Super 10	301.369	314.847
			Ventas Loto Express	1.290.453	1.171.112
3. Gastos personal	193.151	191.455	Ventas Supertoc	3.406.948	3.290.883
Sueldos y salarios	135.363	136.629	Ventas Pica 5	32.313	-
Seguridad Social	35.054	33.844	Ventas Pica 3	18.387	-
Otros gastos de personal	22.734	20.982			
4. Dotación amortización	333.238	305.653			
Dot. amortiz. I. inmaterial	1.791	1.709	4. Otros ingresos	67.057	51.189
Dot. amortiz. I. material	331.446	303.944	Repercusión juego	12.600	-
			Arrendamientos	29.804	25.658
6. Otros gastos explotac.	652.775	569.947	Repercus. seguros	20.080	15.874
Arrendamientos	17.212	22.122	Otras repercusiones	4.108	8.828
Reparación y conservación	8.532	6.406	Comisión venta OPP	465	830
Trabajos y servicios exteriores	11.372	14.971			
Transportes	1.185	20			
Primas de seguros	14.310	15.059			
Publicidad y propaganda	263.283	329.822			
Promoción y marketing	61.548	1.804			
Suministros	16.081	18.760			
Carburantes	1.440	1.067			
Material de oficina	1.915	2.426			
Prensa y publicaciones	2.344	2.214			
Dietas, comunic., traslados	4.276	3.732			
Comunicaciones	8.939	7.981			
Seguridad	21.437	29.937			
Sorteos	173.181	69.457			
Limpieza	2.719	4.410			
Coste transmisiones	35.139	31.981			
Gastos bancarios	154	139			
Otros gastos	6.313	6.294			
Tributos	1.392	1.342			

DEBE (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997	HABER (cont.)	EJ. 1998	EJ. 1997
I. BENEFICIO EXPLOTACIÓN	1.189.039	1.543.627			
7. Intereses deuda l/plazo	-	25.393	7. Intereses de depósitos	114.333	136.665
Intereses deuda l/plazo	-	25.393	Intereses de depósitos	114.333	136.665
8. Difer. Negativas de cambio	26	3	8. Difer. positivas cambio	-	1
Diferencias negativas cambio	26	3	Diferencias positivas cambio	-	1
II. RES. FINANC. POSITIVOS	114.307	111.269	II. RES. FINANC. NEGATIVOS	-	-
III. BENEF. ACT. ORDINARIAS	1.303.345	1.654.896	III. PÉRD. ACT. ORDINARIAS	-	-
Pérdidas del inmovilizado	1.956	1.387	Beneficios del inmovilizado	-	-
Transferenc. capital otorgadas	-	-	Ingresos extraordinarios	412	2.143
IV. RES. EXTRAOR. POSITIVO	-	756	IV. RES. EXTRAOR. NEGATIVO	1.544	-
VI. RESULTADO EJERCICIO	1.301.801	1.655.652			

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas**4.2.9.3. Liquidación del presupuesto. Ejercicio 1998**

RECURSOS	PRESUPUESTO APROBADO	GENERACIÓN DE CRÉDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS
III. Tasas y otros ingresos	1	-	1	-
V. Ingresos patrimoniales	3.023.351	-	3.023.351	2.566.575
VIII. Variación activos financieros	56	437	494	620
TOTAL RECURSOS	3.023.409	437	3.023.846	2.567.195
DOTACIONES	PRESUPUESTO APROBADO	GENERACIÓN CRÉDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES CONTRAÍDAS
I. Remuneraciones de personal	198.516	-	198.516	170.458
II. Gastos bienes corrientes y serv.	843.485	-	843.485	675.574
IV. Transferencias corrientes	1.365.000	-	1.365.000	1.322.583
V. Amortizaciones	349.025	-	349.025	333.238
VI. Inversiones reales	265.382	-	265.382	64.736
VII. Transferencias de capital	1	-	1	-
VIII. Activos financieros	2.000	437	2.437	605
TOTAL DOTACIONES	3.023.409	437	3.023.846	2.567.195

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA

.

Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas

4.2.9.4. Liquidación integrada. Ejercicio 1998

CUENTA RESULTADOS		AJUSTES INTERNOS		AJUSTES CONCILIACIÓN		LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA	
INGRESOS						RECURSOS	
Ventas	10.893.812						
Sub. servicios	1.322.002						
Agentes vendedores	866.654						
Premios	6.403.980						
Var. existencias	30						
MARGEN COMERC.	2.301.145	Repercusión premios Ràpid	12.600	Premios no reclamados	67.387	Resul. operac.	2.381.133
						Ing. financieros	114.333
Intereses depósito	114.333						
Otros ingresos	67.057						
Ingr. extraordinarios	412						
Dif. positiva cambio	-	Repercusión premios Ràpid	(12.600)	Devolución de fianzas	2.061	Otros ingresos	56.930
				Reint. anticipos	619	Reint. préstamos	619
				Aplic. amortiz.	14.180	Aplic. amortiz.	14.180
TOTAL INGRESOS	2.482.948	TOTAL AJUSTES	-	TOTAL AJUSTES	84.247	TOTAL AJUSTES	2.567.195
GASTOS		AJUSTES INTERNOS		AJUSTES CONCILIACIÓN		DOTACIONES	
Gastos personal	193.151	Otros gastos pers.	(22.734)			Gastos personal	170.458
				Period. paga verano	41		
Otros gastos expl.	652.775			Fianzas y depósitos	39		
		Dif. negat. cambio	26				
		Otros gastos pers.	22.734			D. bienes corr.	675.574
Dotación amortiz.	333.238					Amortizaciones	333.238
Dif. negativ. cambio	26	Dif. negat. cambios	(26)				
				Inv. materializ.	64.736	Inversiones	64.736
Pérdidas inmoviliz.	1.956			Pérdidas inmov.	(1.956)		
						Transf. Capital	-
				Recup. amortiz.	-		
				Anticipos personal	605	Activos financ.	605
TOTAL GASTOS	1.181.146	TOTAL AJUSTES	-		63.465	TOTAL DOTACIONES	1.244.611
RESULTADO CONTABLE	1.301.801	DIFERENCIAL	-	DIFERENCIAL	20.782	TRANSFERENCIAS GENERALIDAD	1.322.583

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

4.3. CUENTAS DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS

4.3. EMPRESAS PÚBLICAS

4.3.1. Definición y alcance

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

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

En virtud de este mandato, la Sindicatura de Cuentas incorpora a su Informe preceptivo sobre la Cuenta general de la Generalidad de Cataluña correspondiente al ejercicio 1998, las cuentas de las Empresas de la Generalidad, tal como vienen definidas en el artículo 1, apartado b) de la Ley 4/1985, de 29 de marzo, del estatuto de la empresa pública catalana:

"b) A las empresas de la Generalidad:

1º Entidades de derecho público con personalidad jurídica propia que son sometidas a la Generalidad, que deben ajustar su actividad al ordenamiento jurídico privado.

2º Sociedades civiles o mercantiles con participación mayoritaria de la Generalidad, de sus entidades autónomas o de las Sociedades en que la Generalidad o las susodichas entidades tienen también participación mayoritaria en su capital social."

En la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 1998 figuran las siguientes empresas de la Generalidad:

- Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA (CIGSA)
- Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña (FGC)
- Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents, SA (FMGP, SA)
- Túnels i Accessos de Barcelona, SAC (TABASA)
- Administració, Promoció i Gestió, SA (ADIGSA)
- Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias (IITA)
- Centro de Información y Desarrollo Empresarial (CIDEM)
- Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones (LGEI)
- Institut Català de Telemàtica Aplicada, SA (ICTA) (*)
- Promotora d'Exportacions Catalanes, SA (PRODECA)
- Forestal Catalana, SA (FOCASA)
- Centro de Iniciativas para la Reinserción (CIRE)

- Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil (IDIADA)
- Centro de Alto Rendimiento Deportivo (CAR)
- Gestió d'Infraestructures, SA (GISA)
- Regs de Catalunya, SA (REGS)
- Aguas Ter-Llobregat (ATLL)
- Instituto Catalán de la Energía (ICAEN)
- Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA (EISSA)
- Instituto de Diagnóstico por la Imagen (IDI)
- Junta de Saneamiento (JS)
- Junta de Residuos (JR)
- Gestión de Servicios Sanitarios (GSS)
- Instituto de Asistencia Sanitaria (IAS)
- Gestión y Prestación de Servicios de la Salud (GPSS)
- Sistema d'Emergències Mèdiques SA (SEMSA)
- Eficiència Energètica, SA (EFIENSA)
- EQUACAT, SA
- Turisme Juvenil de Catalunya, SA (TUJUCA)
- Centro de Telecomunicaciones de la Generalidad de Cataluña (CTGC)
- Centre Català de Promoció i Reconversió Industrial, SA (CECAPRISA) (*)
- Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA (EPLICSA)
- Agencia de Evaluación de Tecnología Médica (AETM)
- Agència de Patrocini i Mecenatge, SA (APM, SA)
- Teatre Nacional de Catalunya, SA (TNC, SA)
- Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA (CIMALSA)
- Túnel del Cadí, SAC
- Instituto Catalán de Oncología (ICO)
- Centro de Transfusión y Banco de Tejidos (CTBT)
- Instituto Cartográfico de Cataluña (ICC)

(*) Por el artículo 12 de la Ley 17/1997, de 24 de diciembre, de medidas administrativas y de organización (DOGC núm. 2548, de 31 de diciembre) se aprobó la disolución y liquidación de estas dos empresas (ICTA, SA y CECAPRISA).

Además de las cuentas de las empresas de la Generalidad que aparecen en la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 1998, incluimos las cuentas de la empresa Viatges de Muntanya, SA, cuyas acciones son de FGC.

En 1998 no se ha constituido ninguna empresa nueva en relación con las existentes en el ejercicio 1997. Lo que sí se ha producido es la transformación del Instituto Cartográfico de Cataluña (ICC), organismo autónomo comercial, industrial y financiero, en empresa pública.

En concreto, el nuevo ICC es una entidad de derecho público, con personalidad jurídica propia sometida a la Generalidad, pero que debe ajustar su actividad al ordenamiento jurídico privado.

Esta transformación se produjo mediante la Ley 6/1997, de 11 de junio, de modificación de la Ley 11/1982, del 8 de octubre, de creación del Instituto.

El objeto social de la empresa, que no se ha visto modificado, es llevar a cabo las tareas técnicas de desarrollo de la información cartográfica en el ámbito de competencias de la Generalidad de Cataluña. Además, el ICC pasa a asumir las funciones que llevaba a cabo el Servicio Geológico de Cataluña y el Servicio de Sismología de Cataluña.

4.3.2. Documentación a rendir a la Sindicatura de Cuentas

De acuerdo con lo que establece el artículo 77 del Decreto legislativo 9/1994, texto refundido de la Ley de finanzas públicas de Cataluña y la Ley 4/85, de 29 de marzo, del Estatuto de la empresa pública catalana, las empresas de la Generalidad deben rendir a la Sindicatura de Cuentas la documentación siguiente:

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

Junto a la Cuenta general de la Generalidad correspondiente al ejercicio 1998 se acompaña el Balance de situación, Cuenta de explotación y Liquidación de los presupuestos de explotación y de capital de las empresas de la Generalidad, tal como han sido rendidos, después de haber sido objeto de examen y comprobación a nivel puramente formal.

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

4.3.3. Comentarios sobre las cuentas rendidas por las empresas de la Generalidad

Respecto a la información rendida por las empresas de la Generalidad, hay que destacar las siguientes observaciones:

a) Empresas que no han rendido las cuentas:

- AETM

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

- CIGSA

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

- CIGSA
- FGC
- FMPG, SA
- GPSS
- APM
- ICO

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

- CIGSA
- FOCASA
- CAR
- SEMSA
- EQUACAT, SA
- ICO

4.3.4. Magnitudes más significativas

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

Cuadro 1: Neto Patrimonial

Cuadro 2: Transferencias recibidas

Cuadro 3: Resultados del ejercicio

Cuadro 4: Financiación de los gastos

Cuadro 5: Endeudamiento

Cuadro 6: Liquidaciones presupuestarias

4.3.4.1. Cuadro 1: Neto patrimonial

Este cuadro refleja el patrimonio neto del conjunto de las empresas públicas de la Generalidad. Este patrimonio asciende, a 31 de diciembre de 1998, a 253.439,54 MPTA lo que representa un incremento porcentual respecto al ejercicio anterior de un 10,31% (el patrimonio neto a 31.12.97 era de 229.749,51 MPTA).

Se debe tener en cuenta que en este ejercicio consta una empresa más: el Instituto Cartográfico de Cataluña, que tiene un patrimonio neto de 3.342,64 MPTA.

Las empresas que han visto reducido su patrimonio neto en el ejercicio 1998 respecto al ejercicio 1997 han sido: CIGSA (535,61 MPTA), FMGP (4,87 MPTA), ADIGSA (85,97 MPTA), LGEI (590,46 MPTA), PRODECA (14,60 MPTA), FOCASA (48,49 MPTA), IITA (22,73 MPTA), CIDEM (732,07 MPTA), CIRE (40,04 MPTA), IDIADA (52,82 MPTA), CAR (62,98 MPTA), ICAEN (46,69 MPTA), TNC, SA (231,22 MPTA), CIMALSA (16,26 MPTA) y Túnel del Cadí (49,27 MPTA).

Por otro lado, han incrementado su patrimonio neto de manera significativa las empresas siguientes: JS (12.426,28 MPTA), FGC (3.485,57 MPTA), GISA (1.189,11 MPTA), JR (2.930,04 MPTA) y CTGC (1.251,69 MPTA).

Las razones principales que explican estos incrementos son las siguientes:

- FGC: El incremento obedece básicamente a las aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital realizadas por la Generalidad por importe de 3.750,00 MPTA.
- GISA: El incremento viene dado por la ampliación de capital por importe de 1.145,30 MPTA suscrita y desembolsada por la Generalidad de Cataluña y por los beneficios del ejercicio, que han ascendido a 43,80 MPTA.
- CTGC: el incremento se explica básicamente por las aportaciones de la Generalidad al fondo social en 1.000,00 MPTA y por los beneficios obtenidos en el ejercicio, por importe de 77,69 MPTA.
- JS: el incremento viene dado principalmente por el aumento de las subvenciones de capital recibidas.
- JR: el incremento viene dado por las aportaciones de la Generalidad al fondo social.

Cuadro 1
NETO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS (SIN CCRTV).
EJERCICIO 1998

EMPRESAS PÚBLICAS	PATRIMONIO (Incluye aportaciones a cuenta de capital y a Fondo patrimonial)	RESULTADO DE EL EJERCICIO A 31.12.98	SUMA NETO PATRIMONIAL A 31.12.98
CIGSA	1.989,59	(566,51)	1.423,08
FGC	61.047,01	(139,33)	60.907,68
VIATG. DE MUNTANYA (1)	36,11	0,97	37,08
FMGP	2.656,55	(6,57)	2.649,98
TABASA (2)	21.600,26	0,00	21.600,26
ADIGSA	2.355,94	(153,81)	2.202,13
IITA	2.345,36	(76,80)	2.268,56
CIDEM	7.151,76	(1.737,82)	5.413,94
LGEI	6.308,99	(691,75)	5.617,24
PRODECA (3)	21,09	(14,60)	6,49
FOCASA (3)	179,80	(48,48)	131,32
CIRE	77,82	(44,13)	33,69
IDIADA	6.181,35	(741,68)	5.439,67
CAR	1.002,05	(73,95)	928,10
GISA	4.708,10	43,80	4.751,90
REGS	759,09	2,55	761,64
ATLL	70.332,61	498,88	70.831,49
ICAEN	2.517,33	(86,69)	2.430,64
EISSA (4)	394,48	(28,51)	365,97
IDI	1.438,64	0,74	1.439,38
JS	14.080,45	0,00	14.080,45
JR	10.180,87	0,72	10.181,59
GSS	3.496,68	(32,82)	3.463,86
IAS	2.527,28	18,26	2.545,54
GPSS	127,04	(2,43)	124,61
SEMSA	70,59	0,00	70,59
EFIENSA (5)	1.133,02	49,98	1.183,00
EQUACAT, SA	229,16	(1,87)	227,29
TUJUCA, SA	275,41	(0,66)	274,75
CTGC	4.142,35	77,69	4.220,04
EPLICSA (6)	3.064,18	(271,02)	2.793,16
AETM (7)	N/D	N/D	N/D
APM, SA	23,57	19,05	42,62
TNC, SA (3)	1.253,63	(531,22)	722,41
CIMALSA	615,74	(16,25)	599,49
Túnel del Cadí, SAC (2)	17.737,83	0,00	17.737,83
ICO	942,98	89,04	1.032,02
CTBT	1.376,22	181,19	1.557,41
ICC	3.729,17	(386,53)	3.342,64
TOTAL	258.110,10	(4.670,56)	253.439,54

Importes en millones de pesetas.

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

Notas:

- (1) Las acciones son de Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña.
- (2) De acuerdo con las órdenes ministeriales de 18 de mayo y de 7 de junio de 1976 (de tratamiento fiscal de determinados aspectos económicos y financieros de las sociedades concesionarias de autopistas, puentes y túneles de peaje), el exceso de los gastos operacionales y de la carga financiera sobre los ingresos puede ser capitalizado mediante la revalorización de la inversión en el Túnel. Es así siempre que este exceso no supere el importe resultante de la aplicación de los índices del incremento del coste de la vida(aprobados por Gobierno) a la inversión del Túnel. Por ello el resultado del ejercicio aparece como cero.
- (3) A 31.12.98, la Sociedad se ve afectada por la problemática de reducción del capital contemplada en los artículos 163 y 260 del texto refundido de la Ley de sociedades anónimas, ya que las pérdidas han disminuido su patrimonio por debajo de las dos terceras partes del capital.
- (4) El 50% del capital social pertenece al ICAEN.
- (5) Las acciones son al 100% del ICAEN.
- (6) Las acciones son al 100% del CIDEM.
- (7) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña.

4.3.4.2. Cuadro 2: Transferencias recibidas

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

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

De los cuadros presentados, se desprenden los comentarios siguientes:

2a) Transferencias corrientes

El total de las transferencias corrientes presupuestadas para las empresas públicas para el ejercicio 1998 fue de 23.030,79 MPTA.

Las modificaciones a los presupuestos aprobados que se acordaron durante el ejercicio han estado al alza y han ascendido a 796,65 MPTA, siendo, por tanto, 23.827,44 MPTA las transferencias en los presupuestos definitivos. En el ejercicio 1997 ascendieron a 21.909,01 MPTA, por tanto, se ha producido un incremento de un 8,76%.

De los 23.827,44 MPTA, el 72,83%, es decir, 17.352,94 MPTA debían ser otorgados por la Generalidad y el resto, 6.474,50 MPTA, por otras entidades.

En cuanto a las transferencias liquidadas y, por tanto, efectivamente recibidas, éstas fueron de 23.924,81 MPTA, es decir, 97,37 MPTA más que las presupuestadas con carácter definitivo.

Hay que mencionar que el volumen de transferencias corrientes se ha incrementado respecto al ejercicio 1997, tanto en lo que se refiere a las aprobadas como a las liquidadas. Así, en el ejercicio 1997 se aprobaron transferencias corrientes por un importe de 21.909,01 MPTA mientras que en 1998 el importe ha sido de 23.827,44 MPTA. En cuanto a las efectivamente liquidadas, en 1997 el importe ascendió a 22.510,32 MPTA mientras que en 1998 el importe ha sido de 23.924,81 MPTA.

2b) Transferencias de capital

El total de las transferencias de capital aprobadas por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 1998 fue de 75.595,48 MPTA. En 1997 se aprobaron por un importe de 92.265,00 MPTA; por tanto se han disminuido en un 18,07%.

Los presupuestos definitivos de las empresas presentan un total de transferencias de capital por un importe de 78.422,48 MPTA; por tanto, durante el ejercicio se han acordado modificaciones presupuestarias al alza por un importe de 2.827 MPTA.

El decremento de las transferencias presupuestadas definitivamente respecto al ejercicio 1997 ha sido del 15,01%, lo que corresponde a 13.849,05 MPTA.

Este decremento viene explicado básicamente por la disminución en las previsiones presupuestarias respecto al ejercicio anterior, de las empresas siguientes:

TABASA: 0 MPTA (11.500,00 MPTA el ejercicio 1997)

JS: 10.270,00 MPTA (6.383,92 MPTA menos que en 1997)

Hay que destacar, a la inversa, el incremento en las transferencias de capital de un ejercicio al otro, de CTGC, que pasa de 200 MPTA a 1.174,00 MPTA y del CIDEM, que pasa de 1.128,86 MPTA a 2.813,37 MPTA.

De los 78.422,48 MPTA, el 86,38%, es decir, 67.744,68 MPTA debían ser otorgados por la Generalidad y el resto, 10.677,80 MPTA, por otras entidades.

Las transferencias de capital efectivamente liquidadas han ascendido a 69.425,91 MPTA, por tanto el grado de ejecución ha sido de un 88,53%. Por procedencia, las que debían ser otorgadas por la Generalidad se han ejecutado en un 90,77% y las procedentes de otras entidades en un 74,28%.

En general, se observa una mejora en el grado de cumplimiento respecto al ejercicio 1997 (el grado de cumplimiento fue de un 73,24%).

Cuadro 2 a
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A LAS EMPRESAS PÚBLICAS
EJERCICIO 1998

EMPRESAS PÚBLICAS	DE LA GENERALIDAD			DE OTRAS			TOTAL	TOTAL
	PRESUPUESTO DEFINITIVO (II)	DERECHOS LIQUIDADOS (III)	SALDO PRESUP. (II-I)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (II)	DERECHOS LIQUIDADOS (III)	SALDO PRESUP. (II-I)	PRESU- PUESTADO	DERECHOS LIQUIDADOS
CIGSA (3)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
FGC	3.470,23	2.961,54	(508,69)	4.800,00	4.972,40	172,40	8.270,23	7.933,94
VIATG. MUNT (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
FMGP	153,00	153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153,00	153,00
TABASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADIGSA	4.191,00	4.191,00	0,00	4,95	4,95	0,00	4.195,95	4.195,95
IITA	594,82	1.020,90	426,08	635,40	543,87	(91,53)	1.230,22	1.564,77
CIDEM	1.646,40	1.646,40	0,00	0,00	16,47	16,47	1.646,40	1.662,87
LGEI	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00
PRODECA	0,00	62,00	62,00	0,00	0,75	0,75	0,00	62,75
FOCASA	0,00	0,00	0,00	0,00	3,40	3,40	0,00	3,40
CIRE	186,83	186,83	0,00	0,00	0,00	0,00	186,83	186,83
IDIADA	548,78	548,78	0,00	0,00	0,74	0,74	548,78	549,52
CAR	191,55	191,70	0,15	244,00	250,00	6,00	435,55	441,70
GISA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REGS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ATLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICAEN	430,05	430,05	0,00	0,00	178,59	178,59	430,05	608,64
EISSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IDI	0,00	0,00	0,00	0,00	1,63	1,63	0,00	1,63
JS	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
JR	1.048,42	1.048,42	0,00	785,61	335,61	(450,00)	1.834,03	1.384,03
GSS	728,53	726,16	(2,37)	0,00	0,00	0,00	728,53	726,16
IAS	218,00	218,00	0,00	4,54	3,91	(0,63)	222,54	221,91
GPSS	127,06	127,06	0,00	0,00	0,00	0,00	127,06	127,06
SEMSA	993,00	921,78	(71,22)	0,00	0,00	0,00	993,00	921,78
EFIENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	3,32	0,00	0,00	3,32
EQUACAT, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TUJUCA	203,10	203,10	0,00	0,00	0,00	0,00	203,10	203,10
CTGC	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00
EPLICSA	586,00	538,33	(47,67)	0,00	0,00	0,00	586,00	538,33
AETM (2)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
APM, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TNC, SA	788,65	1.002,30	213,65	0,00	0,00	0,00	788,65	1.002,30
CIMALSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TÚNEL CADÍ, SAC	49,27	49,27	0,00	0,00	0,00	0,00	49,27	49,27
ICO	0,00	4,30	4,30	0,00	0,00	0,00	0,00	4,30
CTBT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICC	1.088,25	1.088,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1.088,25	1.088,25
TOTAL	17.352,94	17.609,17	256,23	6.474,50	6.315,64	(162,18)	23.827,44	23.924,81

Importes en millones de pesetas.

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

(1) No tiene presupuesto de explotación.

(2) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña.

(3) No ha enviado la liquidación del presupuesto.

Cuadro 2 b**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A LAS EMPRESAS PÚBLICAS
EJERCICIO 1998**

EMPRESAS PÚBLICAS	DE LA GENERALIDAD			DE OTRAS			TOTAL PRESU- PUESTADO	TOTAL DERECHOS LIQUIDADOS
	PRESUPUESTO DEFINITIVO (I)	DERECHOS LIQUIDADOS (II)	SALDO PRESUP. (II-I)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (I)	DERECHOS LIQUIDADOS (II)	SALDO PRESUP. (II-I)		
CIGSA (2)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
FGC (2)	4.050,00	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	4.050,00	N/D
VIATG.. MUNT. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
FMGP (2)	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D
TABASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADIGSA	52,00	52,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,00	52,00
IITA	426,86	240,78	(186,08)	0,00	67,07	67,07	426,86	307,85
CIDEM	2.813,37	2.813,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2.813,37	2.813,37
LGEI	183,00	183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183,00	183,00
PRODECA (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
FOCASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CIRE	4,10	4,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4,10	4,10
IDIADA (3)	1.102,50	N/D	N/D	0,00	0,00	0,00	1.102,50	N/D
CAR	35,00	15,00	(20,00)	15,00	44,50	29,50	50,00	59,50
GISA	46.238,00	44.418,93	(1.819,07)	0,00	0,00	0,00	46.238,00	44.418,93
REGS	4.786,00	5.330,74	544,74	0,00	0,00	0,00	4.786,00	5.330,74
ATLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICAEN	40,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00
EISSA	121,10	60,00	(61,10)	0,00	0,00	0,00	121,10	60,00
IDI	65,60	65,60	0,00	0,00	0,00	0,00	65,60	65,60
JS	15,00	15,00	0,00	10.255,00	7.417,71	(2.837,29)	10.270,00	7.432,71
JR	4.475,00	5.151,00	676,00	400,30	395,30	(5,00)	4.875,30	5.546,30
GSS	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
IAS	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00
GPSS (2)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
SEMSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EFIENSA	280,00	0,00	(280,00)	0,00	0,00	0,00	280,00	0,00
EQUACAT, SA	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00
TUJUCA	145,00	145,00	0,00	7,50	7,50	0,00	152,50	152,50
CTGC	1.174,00	1.174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.174,00	1.174,00
EPLICSA	662,00	662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	662,00	662,00
AETM (5)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
APM, SA (2)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
TNC, SA	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
CIMALSA (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
TÚNEL CADÍ, SAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICO (4)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
CTBT	48,65	0,00	(48,65)	0,00	0,00	0,00	48,65	0,00
ICC	417,50	513,31	95,81	0,00	0,00	0,00	417,50	513,31
TOTAL	67.744,68	61.493,83	(1.098,35)	10.677,80	7.932,08	(2.745,72)	78.422,48	69.425,91

Importes en millones de pesetas.

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

Notas:

- (1) No tiene presupuesto de inversión.
- (2) No ha presentado liquidación del presupuesto de inversión.
- (3) El IDIADA acumula los presupuestos del año 1990; la causa es la plurianualidad de las inversiones que financian, de tal manera que los presupuestos de ejercicios anteriores no desaparecen hasta que no finalizan las obras que financian. Con la documentación de que dispone esta Sindicatura, no es posible saber qué parte del presupuesto del ejercicio 1998 ha sido liquidada.
- (4) Sólo ha presentado la liquidación de inversiones, no la de recursos.
- (5) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña.

4.3.4.3. Cuadro 3: Resultados de las empresas públicas

La finalidad de este cuadro es presentar el resultado obtenido por las empresas públicas de la Generalidad en el ejercicio 1998.

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

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

Así, el resultado global del ejercicio 1998, del conjunto de las empresas de la Generalidad ha sido de 4.868,19 MPTA de pérdidas.

Les pérdidas han disminuido 1.580,18 MPTA respecto al ejercicio 1997, lo que representa un 24,50% de disminución.

Esta mejora en el resultado global viene dada principalmente por los hechos siguientes:

- Disminución en las pérdidas respecto al ejercicio 1997 de las empresas siguientes:

TABASA:	(disminución en 547,54 MPTA)
CIDEM:	(disminución en 174,94 MPTA)
EPLICSA:	(disminución en 1,053 MPTA)
T. CADÍ:	(disminución en 332,09 MPTA)

- Incremento sustancial del beneficio respecto a 1997 de la empresa ATLL (incremento de 493,07 MPTA).

Por un lado, las empresas que han obtenido mayores pérdidas en este ejercicio 1998 han sido las siguientes:

- CIDEM: con unas pérdidas de 1.737,82 MPTA, motivadas principalmente por la obtención de unos resultados financieros negativos de 1.575,16 MPTA.
- LGEI: con unas pérdidas de 691,75 MPTA procedentes básicamente del propio resultado de explotación.
- IDIADA: con unas pérdidas de 741.68,82 MPTA procedentes de unos resultados negativos tanto financieros como de la propia explotación.
- TNC: con unas pérdidas de 531,22 MPTA procedentes básicamente del propio resultado negativo de explotación.
- CIGSA: con unas pérdidas de 566,51 Mpta, de procedentes básicamente de resultados extraordinarios negativos (baja de inmovilizado).

Por otro lado, las empresas que han obtenido resultados positivos han sido las siguientes:

- Centro de Transfusión y Banco de Tejidos
- Viatges de Muntanya, SA
- Gestió d'Infraestructures, SA
- Regs de Catalunya, SA
- Aguas Ter-Llobregat
- Eficiència Energètica, SA
- Instituto de Asistencia Sanitaria
- Instituto de Diagnóstico para la Imagen
- Junta de Residuos
- Centro de Telecomunicaciones de la Generalidad de Cataluña
- Instituto Catalán de Oncología
- Agència de Patrocini i Mecenatge, SA

De estas doce empresas, ocho obtienen resultado positivo sin recibir ninguna subvención (Viatges de Muntanya, SA, GISA, REGSA, ATLL, EFIENSA, ICO, APM, SA y CTBT).

Las otras cuatro empresas no obtendrían el resultado positivo en el caso de no recibir subvenciones.

Cuadro 3
RESULTADO DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS
EJERCICIO 1998

EMPRESAS PÚBLICAS	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (I)	RESULTADOS FINANCIEROS (II)	RESULTADOS EXTRAORD. (III)	IMPUESTO DE SOCIEDADES (IV)	RESULTADO DEL EJERCICIO (I + II + III-IV)
CIGSA	(132,24)	(79,95)	(354,32)	0,00	(566,51)
FGC	833,78	(828,84)	(144,27)	0,00	(139,33)
VIATG. MUNTANYA	0,64	0,43	(0,10)	0,00	0,97
FMGP	(5,93)	0,74	(1,38)	0,00	(6,57)
TABASA (1)	1.797,55	(2.092,90)	267,49	0,00	(27,86)
ADIGSA	(279,94)	125,72	0,41	0,00	(153,81)
IITA	(216,89)	10,25	(2) 129,84	0,00	(76,80)
CIDEM	(165,79)	(1.575,16)	3,13	0,00	(1.737,82)
LGEI	(763,49)	8,76	(2) 62,98	0,00	(691,75)
PRODECA	(4,75)	(6,02)	(3,83)	0,00	(14,60)
FOCASA	(12,32)	(6,20)	(29,78)	0,18	(48,48)
CIRE	(37,84)	(16,27)	9,98	0,00	(44,13)
IDIADA	(478,94)	(272,40)	(2) 9,66	0,00	(741,68)
CAR	(128,52)	(30,21)	(2) 84,78	0,00	(73,95)
GISA	66,83	2,21	(0,57)	24,67	43,80
REGS	0,73	2,96	0,17	1,31	2,55
ATLL	352,69	57,98	88,21	0,00	498,88
ICAEN	(31,52)	14,72	(69,89)	0,00	(86,69)
EISSA	(10,06)	3,55	(22,23)	(0,23)	(28,51)
IDI	(36,64)	10,02	(2) 27,36	0,00	0,74
JS	4.507,06	(4.615,43)	(2) 108,37	0,00	0,00
JR	(392,21)	(122,64)	515,57	0,00	0,72
GSS	(70,41)	3,63	33,96	0,00	(32,82)
IAS	(42,60)	(8,00)	(2) 68,86	0,00	18,26
GPSS	21,16	0,13	(23,72)	0,00	(2,43)
SEMSA	(2,31)	2,94	(0,63)	0,00	0,00
EFIENSA	44,66	22,41	0,56	17,65	49,98
EQUACAT,SA	(7,31)	1,33	4,11	0,00	(1,87)
TUJUCA, SA	(26,56)	5,54	(2) 20,00	(0,36)	(0,66)
CTGC	489,76	(416,21)	4,14	0,00	77,69
EPLICSA	317,45	265,56	(854,03)	0,00	(271,02)
AETM (4)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
APM, SA	30,18	(1,31)	(1,15)	8,67	19,05
TNC, SA	(425,74)	(98,28)	(7,20)	0,00	(531,22)
CIMALSA	(35,03)	9,92	0,11	(8,75)	(16,25)
TÚNEL CADÍ, SAC	1.563,39	(1.897,91)	(2) 164,75	0,00	(169,77)
ICO	15,12	10,35	(2) 63,57	0,00	89,04
CTBT	170,89	10,70	(0,40)	0,00	181,19
ICC	(367,10)	10,05	(29,48)	0,00	(386,53)
TOTAL	6.537,75	(11.487,83)	125,03	43,14	(4.868,19)

Importes en millones de pesetas.

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

Notas:

- (1) La diferencia entre el resultado del ejercicio de TABASA señalado en este cuadro 3 (y en el 4) y el señalado en el cuadro 1 viene dada por la activación de las pérdidas de acuerdo con la normativa específica aplicable. (Véase nota (2) en el cuadro 1 (Neto patrimonial). La finalidad es absorber los saldos negativos durante la primera fase de los períodos de explotación, que se entiende por acabada al aparecer el primer ejercicio con resultado positivo en la Cuenta de pérdidas y ganancias. Es por ello que dicho exceso, de 27,86 MPTA ha sido activado y ha originado, finalmente, un resultado del ejercicio igual a cero, tal como recoge el cuadro 1.
- (2) La diferencia que se produce con el importe de la columna Otros resultados extraordinarios del cuadro 4 (Financiación de los gastos) está explicada en la nota (3) de aquel cuadro.
- (3) La diferencia entre el resultado del ejercicio de Túnel del Cadí, SAC, señalado en este cuadro 3 (y en el 4) y el señalado en el cuadro 1, viene explicada en la nota (1) anterior y en la nota (2) del cuadro 1 (Neto patrimonial). En este caso, los 169,77 MPTA de exceso de cargas financieras del ejercicio, ha sido activado y ha originado un resultado del ejercicio igual a cero, tal como recoge el cuadro 1.
- (4) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña.

4.3.4.4. Cuadro 4: Financiación de los gastos

Este cuadro presenta los gastos en los que las empresas públicas han incurrido en el ejercicio 1998, así como su financiación; es decir, se señala cuál ha sido el grado de autofinanciación.

Durante el ejercicio 1998, las empresas públicas han incurrido en unos gastos totales de 118.269,14 MPTA, lo que supone un aumento de 11.306,47 MPTA respecto al ejercicio 1997, que representa un 10,57% de incremento.

Estos gastos totales, 118.269,14 MPTA, han sido financiados del siguiente modo:

- Ingresos propios: en total ascienden a 88.534,96 MPTA, por lo que financian el 74,86% del total de los gastos. Este porcentaje supone una mejora respecto al que se alcanzó en el ejercicio anterior, que fue de un 73,15%.
- Subvenciones de explotación: éstas ascienden a 23.431,20 MPTA, y cubren el 19,81% de los gastos totales.
- Amortización de subvenciones de capital: en total suman la cantidad de 1.999,22 MPTA y suponen una financiación del gasto total en un 1,69%.
- Dado que estos ingresos no compensan la totalidad de los gastos, se obtiene un resultado de las actividades ordinarias negativo de 4.303,76 MPTA, que representa el 3,64% restante de los gastos.

Si realizamos la comparación con el ejercicio anterior, la financiación de los gastos en el ejercicio 1997 tenía la procedencia siguiente:

Ingresos propios	73,15%
Subvenciones de explotación	21,07%
Amortización subvenciones de capital	1,27%
Resultado de actividades ordinarias	4,51%

Por tanto, se observa una cierta mejora en el grado de autofinanciación.

Si nos fijamos exclusivamente en los ingresos obtenidos: los ingresos propios suponen el 77,69% de los ingresos totales (frente al 76,60% del ejercicio anterior); las subvenciones de explotación recibidas ascienden a 23.431,20 MPTA y el ingreso por amortización de las subvenciones de capital a 1.999,22 MPTA, lo que representa conjuntamente el 22,31% de los ingresos totales (frente al 23,40% del ejercicio 1997).

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

IITA	74,57%	PRODECA	74,44%
CIDEM	91,81%	FMGP	70,61%
ICAEN	92,74%	ADIGSA	54,85%
SEMSA	83,60%	FGC	52,18%
EPLICSA	57,92%	TNC, SA	68,19%

Es necesario señalar también el resultado negativo de los resultados extraordinarios que ascienden a 521,29 MPTA, importe que resulta de la compensación entre los resultados extraordinarios positivos y negativos.

Como resultados extraordinarios positivos hay que destacar los de la Junta de Residuos (515,57 MPTA) y como resultados extraordinarios negativos los de CIGSA (354,32 MPTA) y EPLICSA (854,03 MPTA).

En conjunto, el resultado del ejercicio de las empresas de la Generalidad refleja unas pérdidas globales de 4.868,19 MPTA, lo que representa un decremento del 24,50%, respecto al ejercicio 1997.

La diferencia en el resultado global de las empresas públicas, en relación con el cuadro 1 (Neto patrimonial), es de 197,63 MPTA y viene dada por TABASA y Túnel del Cadí, SAC. A continuación detallamos la explicación:

De acuerdo con la normativa específica aplicable, estas empresas capitalizan el exceso de los gastos operacionales y de la carga financiera sobre los ingresos, mediante la revalorización de la inversión en los Túneles. Así, pues, han activado las pérdidas producidas en 1998 (27,86 MPTA, TABASA y 169,77 MPTA, Túnel del Cadí).

La finalidad es absorber los saldos negativos durante la primera fase de los períodos de explotación, la cual se entiende por acabada al aparecer el primer ejercicio con resultado positivo en la Cuenta de pérdidas y ganancias.

Cuadro 4
FINANCIACIÓN DE LOS GASTOS DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS.
EJERCICIO 1998

EMPRESAS PÚBLICAS	ACTIVIDADES ORDINARIAS					RESULTADO ORDINARIO (II-I) = (III)	OTROS RESULTADOS EXTRAORD.	IMPUESTO SOCIEDADES	RESULTADO DEL EJERCICIO A 31.12.98 (III + IV-V)
	GASTOS	FINANCIACIÓN							
		INGRESOS PROPIOS (a)	SUBVENCIÓN DE EXPLOTACIÓN	AMORTIZ. SUBVENCIÓN CAPITAL	TOTAL INGRESOS (III) (a + b + c)				
CIGSA	7.124,83	6.886,18	26,46	0,00	6.912,64	(212,19)	(354,32)	0,00	(566,51)
FGC	15.199,23	7.270,23	7.933,94	0,00	15.204,17	4,94	(144,27)	0,00	(139,33)
VIATG. MUNT.	461,23	462,30	0,00	0,00	462,30	1,07	(0,10)	0,00	0,97
FMGP	221,87	63,68	153,00	0,00	216,68	(5,19)	(1,38)	0,00	(6,57)
TABASA (1)	3.178,54	2.883,19	0,00	0,00	2.883,19	(295,35)	267,49	0,00	(27,86)
ADIGSA	7.788,45	3.447,02	4.187,21	0,00	7.634,23	(154,22)	0,41	0,00	(153,81)
IITA	2.172,27	400,86	1.564,77	132,76	2.098,39	(73,88)	(2,92)	0,00	(76,80)
CIDEM	3.392,69	135,21	1.516,53	0,00	1.651,74	(1.740,95)	3,13	0,00	(1.737,82)
LGEI	2.149,27	1.334,54	60,00	81,71	1.476,25	(673,02)	(18,73)	0,00	(691,75)
PRODECA	95,07	21,55	62,75	0,00	84,30	(10,77)	(3,83)	0,00	(14,60)
FOCASA	974,78	952,86	3,40	0,00	956,26	(18,52)	(29,78)	0,18	(48,48)
CIRE	1.617,59	1.376,65	186,83	0,00	1.563,48	(54,11)	9,98	0,00	(44,13)
IDIADA	2.757,90	1.854,04	152,52	4,64	2.011,20	(746,70)	5,02	0,00	(741,68)
CAR	1.002,98	402,55	441,70	59,92	904,17	(98,81)	24,86	0,00	(73,95)
GISA	4.642,17	4.711,21	0,00	0,00	4.711,21	69,04	(0,57)	24,67	43,80
REGS	443,87	447,56	0,00	0,00	447,56	3,69	0,17	1,31	2,55
ATLL	5.294,23	5.704,90	0,00	0,00	5.704,90	410,67	88,21	0,00	498,88
ICAEN	658,23	46,58	594,85	0,00	641,43	(16,80)	(69,89)	0,00	(86,69)
EISSA	11,93	5,42	0,00	0,00	5,42	(6,51)	(22,23)	(0,23)	(28,51)
IDI	1.619,46	1.591,21	1,63	1,79	1.594,63	(24,83)	25,57	0,00	0,74
JS	20.112,68	19.954,31	50,00	296,02	20.300,33	187,65	(187,65)	0,00	0,00
JR (4)	4.510,53	1.193,75	1.449,03	1.352,90	3.995,68	(514,85)	515,57	0,00	0,72
GSS	2.923,85	2.130,91	726,16	0,00	2.857,07	(66,78)	33,96	0,00	(32,82)
IAS	4.568,98	4.296,47	221,91	2,12	4.520,50	(48,48)	66,74	0,00	18,26
GPSS	481,87	376,10	127,06	0,00	503,16	21,29	(23,72)	0,00	(2,43)
SEMSA	1.101,97	180,82	921,78	0,00	1.102,60	0,63	(0,63)	0,00	0,00
EFIENSA	41,90	105,65	3,32	0,00	108,97	67,07	0,56	17,65	49,98
EQUACAT, SA	164,31	158,33	0,00	0,00	158,33	(5,98)	4,11	0,00	(1,87)
TUJUCA, SA	1.574,29	1.350,17	203,10	15,80	1.569,07	(5,22)	4,20	(0,36)	(0,66)
CTGC	8.036,56	7.930,11	180,00	0,00	8.110,11	73,55	4,14	0,00	77,69
EPLICSA	398,36	412,97	568,40	0,00	981,37	583,01	(854,03)	0,00	(271,02)
AETM (5)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
APM, SA	132,19	161,06	0,00	0,00	161,06	28,87	(1,15)	8,67	19,05
TNC, SA	1.993,80	467,48	1.002,30	0,00	1.469,78	(524,02)	(7,20)	0,00	(531,22)
CIMALSA	470,40	445,29	0,00	0,00	445,29	(25,11)	0,11	(8,75)	(16,25)
TÚNEL CADÍ, SAC (2)	2.737,64	2.403,12	0,00	49,27	2.452,39	(285,25)	115,48	0,00	(169,77)
ICO	3.125,34	3.146,51	4,30	2,29	3.153,10	27,76	61,28	0,00	89,04
CTBT	1.595,74	1.777,33	0,00	0,00	1.777,33	181,59	(0,40)	0,00	181,19
ICC	3.492,14	2.046,84	1.088,25	0,00	3.135,09	(357,05)	(29,48)	0,00	(386,53)
TOTAL	118.269,14	88.534,96	23.431,20	1.999,22	113.965,38	(4.303,76)	(521,29)	43,14	(4.868,19)

Importes en millones de pesetas.

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

Notas:

- (1) La empresa TABASA presenta, en realidad, un resultado del ejercicio igual a cero. Véase la explicación a la nota (1) del cuadro 3 (Resultado de las empresas públicas).
- (2) Túnel del Cadí, SAC, al igual que TABASA, tiene un resultado del ejercicio igual a cero. Véase la nota (3) del cuadro 3 (Resultado de las empresas públicas).
- (3) El importe de Otros resultados extraordinarios de algunas empresas públicas no coincide con el importe del mismo concepto de cuadro 3. El motivo es que en este cuadro 4, la amortización de las subvenciones de capital se ha incluido dentro de la financiación de las actividades ordinarias y no dentro de los resultados extraordinarios.
- (4) Una parte del importe que aparece como amortización de subvenciones de capital de la Junta de Residuos hace referencia a las subvenciones de capital recibidas por la Junta (véase cuadro 2b), pero que no pasan a incrementar sus Fondos propios, ya que las otorga a terceros como subvenciones de capital. Por tanto, la empresa contabiliza estas subvenciones de capital, como ingreso, en la Cuenta de pérdidas y ganancias y no, como aportaciones de capital, en el pasivo del Balance.
- (5) No ha rendido la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña.
- (6) La cifra total de "Subvenciones de explotación difiere en 493,61 MPTA de la cifra de "Total derechos liquidados" del cuadro 2a. Las causas de esta diferencia son las siguientes:

EMPRESAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES LIQUIDADAS Cuadro 2ª (I)	SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN cuadro 4 (II)	DIFERENCIA (II-I)
CIGSA	N/D	26,46	26,46
ADIGSA	4.195,95	4.187,21	(8,74)
CIDEM	1.662,87	1.516,53	(146,34)
IDIADA	549,52	152,52	(397,00)
ICAEN	608,64	594,85	(13,79)
JR	1.384,03	1.449,03	65,00
EPLICSA	538,33	568,40	30,07
TÚNEL CADÍ,SAC	49,27	0,00	(49,27)
TOTAL	8.988,61	8.495,00	(493,61)

Estas diferencias se producen por los siguientes motivos:

- (a) CIGSA: no disponemos de la liquidación del presupuesto de explotación.
- (b) ADIGSA: la documentación de que dispone esta Sindicatura no permite explicar la diferencia.
- (c) CIDEM: la diferencia viene dada por dos motivos: el primero hace referencia a 1,54 MPTA que corresponden a la amortización económica de los bienes inmovilizados recibidos en donación. El CIDEM recoge estos ingresos como subvención en la Cuenta de pérdidas y ganancias. El segundo hace referencia a 147,88 MPTA que corresponden a los ajustes en la contabilidad a causa de las subvenciones recibidas en el ejercicio, pero que a 31/12 la finalidad por la que fueron otorgadas está pendiente de ejecución.
- (d) IDIADA: ha recibido 549,52 MPTA como transferencias corrientes de las que ha utilizado 152,52 MPTA para equilibrar la Cuenta de pérdidas y ganancias, y los 397,00 MPTA restantes, los traspasa a Fondos propios.
- (e) ICAEN: la diferencia está ocasionada por las subvenciones de explotación correspondientes a compromisos pendientes de realización, que han sido transferidas al ejercicio siguiente con el correspondiente abono en la cuenta de ingresos avanzados.
- (f) JR: la diferencia de 65,00 MPTA proviene de contabilizar como ingreso del ejercicio las subvenciones corrientes de ejercicios anteriores justificadas en 1998, de acuerdo con el criterio adoptado por la JR de aplicar a resultados sólo las subvenciones justificadas, a parte de las necesarias para cubrir el déficit resultante.
- (g) EPLICSA: Son subvenciones pendientes de aplicación de ejercicios anteriores que se han aplicado durante el año 1998 y, por ello, se han incorporado en la Cuenta de pérdidas y ganancias de este ejercicio y no en la liquidación del presupuesto de explotación.
- (h) Túnel del Cadí: los 49,27 MPTA corresponden a la amortización de una subvención de capital recibida en 1989 que reconoce como ingreso por decenas partes en diez años. La Sociedad no recogió dicho importe en las previsiones presupuestarias.

4.3.4.5. *Cuadro 5: Endeudamiento*

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

El importe total de los acreedores a 31 de diciembre de 1998 asciende a 368.956,91 MPTA; en el ejercicio 1997 ascendía a 340.207,50 MPTA); por tanto, se ha incrementado en 28.749,41 MPTA, que representa un 8,45% de incremento.

En cuanto al endeudamiento propiamente financiero (básicamente préstamos, emisión de obligaciones y pólizas de crédito), éste asciende a 248.350,29 MPTA de los que 27.298,43 MPTA tienen vencimiento a corto plazo y 221.051,86 MPTA a largo plazo.

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

FGC:	10.223,89 MPTA
TABASA:	19.907,55 MPTA
IDIADA:	5.417,80 MPTA
GISA:	75.683,29 MPTA
JS:	91.659,11 MPTA
CTGC:	10.939,47 MPTA
Túnel del Cadí, SAC:	20.362,16 MPTA

Hay que destacar el incremento del endeudamiento financiero, respecto al ejercicio 1997, de GISA en 11.482,92 MPTA y de la JS en 4.938,99 MPTA.

Por el tipo de servicios que prestan estas empresas, el elevado endeudamiento financiero tiene como motivo principal el volumen de obras y de infraestructuras que han realizado o bien que están llevando a cabo.

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

JS:	24.517,34 MPTA
GISA:	36.387,15 MPTA

Ambos casos corresponden, en su mayor parte, a pagos correspondientes a obras de infraestructura.

Cuadro 5**ENDEUDAMIENTO DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS. EJERCICIO 1998**

EMPRESAS PÚBLICAS	ACREEDORES A CORTO PLAZO		ACREEDORES A LARGO PLAZO		TOTAL
	FINANCIEROS	NO FINANCIEROS	FINANCIEROS	NO FINANCIEROS	ACREEDORES
CIGSA	0,00	3.437,36	1.500,00	114,20	5.051,56
FGC	1.495,08	8.262,59	8.728,81	47,26	18.533,74
VIAT. MUNTANYA	0,00	57,12	0,00	0,00	57,12
FMGP	0,00	37,93	0,00	0,00	37,93
TABASA	1.081,13	1.324,73	18.826,42	2,61	21.234,89
ADIGSA	4,05	4.654,60	31,06	345,84	5.035,55
IITA	23,23	387,67	117,35	0,00	528,25
CIDEM	0,00	2.685,69	0,00	0,00	2.685,69
LGEI	71,45	717,68	0,00	0,00	789,13
PRODECA	83,22	7,90	0,00	0,00	91,12
FOCASA	101,41	832,81	0,00	0,00	934,22
CIRE	216,96	299,94	0,00	0,00	516,90
IDIADA	1.187,80	638,96	4.230,00	0,00	6.056,76
CAR	103,31	311,85	0,00	11,59	426,75
GISA	9.521,82	29.510,04	66.161,47	6.877,11	112.070,44
REGS	702,86	14.443,50	3.550,00	0,00	18.696,36
ATLL	500,00	1.203,38	500,00	0,00	2.203,38
ICAEN (1)	0,00	407,53	0,00	0,00	407,53
EISSA (1)	0,00	3,89	0,00	48,75	52,64
IDI	0,00	372,05	0,00	0,00	372,05
JS	9.560,88	24.517,34	82.098,23	0,00	116.176,45
JR	0,00	7.154,32	3.000,00	0,00	10.154,32
GSS	0,00	554,00	0,00	346,52	900,52
IAS	294,57	1.002,02	0,00	0,00	1.296,59
GPSS	8,80	64,26	0,00	0,00	73,06
SEMSA	0,00	234,30	0,00	0,00	234,30
EFIENSA (1)	0,00	21,86	0,00	6,31	28,17
EQUACAT, SA	0,00	16,47	0,00	1,00	17,47
TUJUCA, SA	0,00	403,34	0,00	0,00	403,34
CTGC	219,24	5.627,62	10.720,23	0,40	16.567,49
EPLICSA	253,10	122,35	745,20	0,00	1.120,65
AETM	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
APM, SA	0,00	76,72	60,00	0,00	136,72
TNC, SA	507,36	590,72	1.783,09	0,00	2.881,17
CIMALSA	0,00	56,64	0,00	4,15	60,79
TÚNEL CADÍ, SAC	1.362,16	156,48	19.000,00	0,00	20.518,64
ICO	0,00	864,83	0,00	0,00	864,83
CTBT	0,00	323,62	0,00	0,00	323,62
ICC	0,00	1.369,51	0,00	47,26	1.416,77
TOTAL	27.298,43	112.753,62	221.051,86	7.853,00	368.956,91

Importes en millones de pesetas.

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

(1) La documentación a disposición de esta Sindicatura no detalla la naturaleza de los acreedores. A efectos de este cuadro, se han considerado los acreedores como no financieros.

4.3.4.6. Cuadro 6: Liquidaciones presupuestarias

En estos cuadros se presenta el presupuesto inicial de las empresas públicas aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 1998, las modificaciones presupuestarias que se han producido durante el ejercicio y el presupuesto definitivo. También se presenta la liquidación del presupuesto, tanto de recursos como de dotaciones, así como el superávit o déficit presupuestario.

De los cuadros presentados, se desprenden las siguientes observaciones:

6a) Presupuesto de explotación

El presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 1998 para el conjunto de las empresas públicas fue de 107.055,09 MPTA, lo que supone un 6,22% de incremento respecto al ejercicio 1997.

Durante el año 1998 se han producido unas modificaciones presupuestarias al alza, de 4.308,95 MPTA en lo que se refiere a los recursos y de 4.063,41 MPTA en lo que se refiere a las dotaciones, por lo que el presupuesto definitivo global asciende a 111.364,04 MPTA en cuanto a los recursos y a 111.118,50 MPTA en cuanto a las dotaciones. Esto supone un incremento de un 4,02% y de un 3,80%, respectivamente, sobre el presupuesto inicial.

Hay cinco empresas que absorben conjuntamente el 51,66% del presupuesto definitivo global. Estas empresas son: JS, con el 19,33%, FGC, con el 13,95%, ADIGSA con el 6,88%, ATLL, con el 4,61% y el CTGC con el 6,89%.

El grado de ejecución de los recursos del presupuesto de explotación ha sido del 96,70% si consideramos todas las empresas conjuntamente.

El grado de ejecución de las dotaciones del presupuesto de explotación ha sido del 92,89%; por tanto, aparece un superávit de 4.478,85 MPTA.

Hay que decir que no se dispone del presupuesto liquidado de las empresas CIGSA y AETM, lo cual distorsiona, aunque sea ligeramente, el grado de ejecución del presupuesto de explotación.

6b) Presupuesto de capital

El presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 1998 para el conjunto de las empresas públicas fue de 158.539,08 MPTA, lo que representa un 7,47% menos que el ejercicio 1997.

Durante el año 1998 se han acordado unas modificaciones presupuestarias al alza por importe de 6.765,46 MPTA en lo que se refiere a los recursos y de 6.430,96 MPTA en lo que se refiere a las dotaciones, que han originado un presupuesto definitivo global de 165.304,54 MPTA y 164.970,04 MPTA, respectivamente. Esto supone un incremento del 4,21% y del 4,06%, respectivamente, sobre el presupuesto inicial.

Hay tres empresas públicas que absorben conjuntamente el 70,90% del presupuesto definitivo global. Son GISA, JS y Túnel del Cadí, SA con el 52,34%, el 11,69% y el 6,87% del presupuesto definitivo global, respectivamente.

En cuanto a la liquidación del presupuesto de capital hay que subrayar que, en conjunto, los recursos liquidados han superado a las dotaciones de inversión liquidadas originándose un superávit de 1.571,88 MPTA.

El resultado de la liquidación del presupuesto de capital ha sido muy diferente para cada una de las empresas en particular. Así, las empresas públicas CIDEM, CTGC y JR han generado una gran superávit, ocasionado por una disminución en las inversiones previstas. Mientras que otras, como JS, ADIGSA, LGEI, CIRE, CAR, EFIENSA Y CTBT han generado déficit en el presupuesto de capital.

El grado de realización de los recursos del presupuesto de capital ha sido de un 77,05% y el de las dotaciones ha sido de un 76,32%. Sin embargo, hay que decir que el grado de ejecución real debería ser superior, ya que en este cuadro no se ha tenido en cuenta el importe de la liquidación del presupuesto de siete empresas. Los motivos son los siguientes:

- Esta Sindicatura no disponía de la liquidación del presupuesto de capital de las empresas FGC, FMGP, CIGSA, SA, CIGSA, GPSS, AETM y APM.
- El ICO ha presentado la liquidación de capital sólo en lo que se refiere a los recursos.
- La empresa IDIADA no detalla en la liquidación del presupuesto qué parte corresponde al presupuesto del año 1998 y qué parte corresponde a los presupuestos de años anteriores. Esta empresa acumula los presupuestos desde el año 1990, a causa de la plurianualidad de las inversiones que financia, de tal manera que los presupuestos de años anteriores no desaparecen hasta que no finalizan las obras que financian.

Cuadro 6 a**PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS****EJERCICIO 1998**

EMPRESAS PÚBLICAS	RECURSOS				DOTACIONES				SUPERÁVIT/ DÉFICIT PRESU- PUESTARIO (c-f)
	PRESUPUESTO INICIAL (a)	MODIFICA- CIONES (b)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (a + b)	PRESUPUESTO LIQUIDADO (c)	PRESUPUESTO INICIAL (d)	MODIFICA- CIONES (e)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (d + e)	PRESUPUESTO LIQUIDADO (f)	
CIGSA (3)	4.107,15	0,00	4.107,15	N/D	4.107,15	0,00	4.107,15	N/D	N/D
FGC	15.548,72	(11,54)	15.537,18	15.204,17	15.548,72	(81,32)	15.467,40	15.343,51	(139,34)
VIAT. MUNT. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FMGP	216,35	0,00	216,35	216,68	216,35	0,00	216,35	223,25	(6,57)
TABASA	3.373,46	0,00	3.373,46	3.180,29	3.373,46	0,00	3.373,46	3.180,29	0,00
ADIGSA	6.347,16	1.319,16	7.666,32	7.666,32	6.347,16	1.303,32	7.650,48	7.650,48	15,84
IITA	1.491,58	9,82	1.501,40	1.967,30	1.491,58	0,00	1.491,58	1.967,30	0,00
CIDEM	1.668,90	9,00	1.677,90	1.801,21	1.668,90	9,00	1.677,90	1.653,32	147,89
LGEI	1.605,00	0,00	1.605,00	1.396,52	1.605,00	0,00	1.605,00	1.425,38	(28,86)
PRODECA	169,32	0,00	169,32	93,86	169,32	0,00	169,32	93,86	0,00
FOCASA	1.244,20	0,00	1.244,20	877,04	1.244,20	0,00	1.244,20	956,26	(79,22)
CIRE	889,03	711,30	1.600,33	1.545,42	889,03	711,30	1.600,33	1.612,25	(66,83)
IDIADA	2.400,00	(51,22)	2.348,78	2.411,96	2.400,00	(51,22)	2.348,78	2.014,96	397,00
CAR	913,65	(21,65)	892,00	820,29	913,65	(21,65)	892,00	885,68	(65,39)
GISA	4.942,31	0,00	4.942,31	4.711,21	4.942,31	0,00	4.942,31	4.711,21	0,00
REGS	633,10	0,00	633,10	448,11	633,10	0,00	633,10	448,11	0,00
ATLL	5.124,41	0,00	5.124,41	5.868,92	5.124,41	0,00	5.124,41	5.868,92	0,00
ICAEN	726,02	13,33	739,35	655,32	726,02	13,33	739,35	655,32	0,00
EISSA	18,45	0,00	18,45	5,42	18,45	0,00	18,45	34,90	(29,48)
IDI	1.685,24	0,00	1.685,24	1.626,32	1.685,24	0,00	1.685,24	1.645,54	(19,22)
JS	21.530,00	0,00	21.530,00	21.920,94	21.530,00	0,00	21.530,00	19.484,20	2.436,74
JR	2.580,00	464,03	3.044,03	2.549,52	2.580,00	464,03	3.044,03	2.580,62	(31,10)
GSS	2.686,26	0,00	2.686,26	2.895,61	2.686,26	0,00	2.686,26	2.928,43	(32,82)
IAS	4.490,36	0,00	4.490,36	4.611,38	4.490,36	0,00	4.490,36	4.593,12	18,26
GPSS	450,88	0,00	450,88	463,27	450,88	0,00	450,88	460,40	2,87
SEMSA	1.121,32	0,00	1.121,32	1.102,60	1.121,32	0,00	1.121,32	1.107,05	(4,45)
EFIENSA	53,00	0,00	53,00	110,19	53,00	0,00	53,00	60,21	49,98
EQUACAT, SA	143,60	0,00	143,60	166,17	143,60	0,00	143,60	144,27	21,90
TUJUCA, SA	1.532,60	3,10	1.535,70	1.558,03	1.532,60	3,00	1.535,60	1.555,63	2,40
CTGC	7.676,59	0,00	7.676,59	8.116,20	7.676,59	0,00	7.676,59	6.616,03	1.500,17
EPLICA	586,00	0,00	586,00	722,03	586,00	0,00	586,00	294,47	427,56
AETM (2)	241,26	0,00	241,26	N/D	241,26	0,00	241,26	N/D	N/D
APM, SA	115,70	0,00	115,70	163,02	115,70	0,00	115,70	143,97	19,05
TNC, SA	1.373,28	0,00	1.373,28	1.476,08	1.373,28	0,00	1.373,28	1.758,88	(282,80)
CIMALSA	277,68	0,00	277,68	462,22	277,68	0,00	277,68	462,22	0,00
T. CADÍ, SAC	2.893,27	0,00	2.893,27	2.737,64	2.893,27	0,00	2.893,27	2.737,64	0,00
ICO	3.086,59	0,00	3.086,59	3.222,49	3.086,59	0,00	3.086,59	3.133,45	89,04
CTBT	1.685,32	150,00	1.835,32	1.777,87	1.685,32	0,00	1.685,32	1.643,36	134,51
ICC	1.427,33	1.713,62	3.140,95	3.141,56	1.427,33	1.713,62	3.140,95	3.139,84	1,72
TOTAL	107.055,09	4.308,95	111.364,04	107.693,18	107.055,09	4.063,41	111.118,50	103.214,33	4.478,85

Importes en millones de pesetas.

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

(1) No tiene presupuesto de explotación.

(2) No ha presentado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña.

(3) No ha enviado la liquidación del presupuesto de explotación.

Cuadro 6 b

PRESUPUESTO DE CAPITAL DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS

EJERCICIO 1998

EMPRESAS PÚBLICAS	RECURSOS				DOTACIONES				SUPERÁVIT/ DÉFICIT PRESU- PUESTARIO
	PRESUPUESTO INICIAL (a)	MODIFICACIONES (b)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (a + b)	PRESUPUESTO LIQUIDADO (c)	PRESUPUESTO INICIAL (d)	MODIFICACIONES (e)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (d + e)	PRESUPUESTO LIQUIDADO (f)	
CIGSA (2)	329,94	0,00	329,94	N/D	329,94	0,00	329,94	N/D	N/D
FGC (2)	7.700,00	0,00	7.700,00	N/D	7.700,00	0,00	7.700,00	N/D	N/D
VIAT.MUNT. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FMGP (2)	153,00	0,00	153,00	N/D	153,00	0,00	153,00	N/D	N/D
TABASA	1.287,45	0,00	1.287,45	1.584,63	1.287,45	0,00	1.287,45	1.584,63	0,00
ADIGSA	60,94	(8,35)	52,59	52,59	60,94	6,13	67,07	67,07	(14,48)
IITA	525,00	198,98	723,98	407,86	525,00	0,00	525,00	322,68	85,18
CIDEM	943,10	1.870,26	2.813,36	2.832,32	943,10	1.870,26	2.813,36	1.966,10	866,22
LGEI	183,00	0,00	183,00	183,00	183,00	0,00	183,00	993,47	(810,47)
PRODECA (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FOCASA	286,30	0,00	286,30	5,78	286,30	0,00	286,30	5,78	0,00
CIRE	104,10	0,00	104,10	94,95	104,10	0,00	104,10	109,58	(14,63)
IDIADA (3)	734,50	2.265,81	3.000,31	N/D	734,50	2.265,81	3.000,31	N/D	N/D
CAR	50,00	0,00	50,00	59,50	50,00	0,00	50,00	65,42	(5,92)
GISA	86.523,79	0,00	86.523,79	65.253,39	86.523,79	0,00	86.523,79	65.253,39	0,00
REGS	10.601,00	0,00	10.601,00	5.906,17	10.601,00	0,00	10.601,00	5.906,17	0,00
ATLL	4.318,81	2.080,81	6.399,62	7.925,48	4.318,81	2.080,81	6.399,62	7.925,48	0,00
ICAEN	361,00	0,00	361,00	361,00	361,00	0,00	361,00	40,59	320,41
EISSA	121,10	0,00	121,10	60,00	121,10	0,00	121,10	0,00	60,00
IDI	170,09	0,00	170,09	114,87	170,09	0,00	170,09	114,87	0,00
JS	19.327,24	0,00	19.327,24	15.564,95	19.327,24	0,00	19.327,24	17.885,05	(2.320,10)
JR	4.395,00	480,30	4.875,30	5.553,74	4.395,00	480,30	4.875,30	3.967,16	1.586,58
GSS	132,50	0,00	132,50	74,58	132,50	0,00	132,50	74,58	0,00
IAS	380,76	0,00	380,76	371,56	380,76	0,00	380,76	357,24	14,32
GPSS (2)	17,47	0,00	17,47	N/D	17,47	0,00	17,47	N/D	N/D
SEMSA	5,00	0,00	5,00	12,69	5,00	0,00	5,00	5,33	7,36
EFIENSA	283,00	0,00	283,00	25,52	283,00	0,00	283,00	289,80	(264,28)
EQUACAT, SA	30,00	5,00	35,00	21,59	30,00	5,00	35,00	21,59	0,00
TUJUCA, SA	145,00	7,50	152,50	152,50	145,00	7,50	152,50	152,42	0,08
CTGC	5.991,60	174,00	6.165,60	6.371,74	5.991,60	174,00	6.165,60	4.937,50	1.434,24
EPLICSA	662,00	0,00	662,00	1.214,46	662,00	0,00	662,00	777,36	437,10
AETM (4)	7,50	0,00	7,50	N/D	7,50	0,00	7,50	N/D	N/D
APM, SA (2)	60,00	0,00	60,00	N/D	60,00	0,00	60,00	N/D	N/D
TNC, SA	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	131,42	168,58
CIMALSA (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TÚNEL CADÍ,SAC	11.350,39	0,00	11.350,39	12.155,30	11.350,39	0,00	11.350,39	12.155,30	0,00
ICO (5)	23,50	0,00	23,50	N/D	23,50	0,00	23,50	104,76	N/D
CTBT	150,00	(101,35)	48,65	0,00	150,00	48,65	198,65	117,66	(117,66)
ICC	1.125,00	(507,50)	617,50	713,32	1.125,00	(507,50)	617,50	573,97	139,35
TOTAL	158.539,08	6.765,46	165.304,54	127.373,49	158.539,08	6.430,96	164.970,04	125.906,37	1.571,88

Importes en millones de pesetas.

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

- (1) No tiene presupuesto de inversión.
- (2) No ha presentado la liquidación del presupuesto de inversión. En el caso de las empresas que no han presentado liquidación del presupuesto de capital se considera, a efectos de este cuadro, que el presupuesto definitivo coincide con el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 1998.
- (3) Con la documentación de que dispone esta Sindicatura, no es posible saber qué parte del presupuesto de 1998 ha sido liquidada y qué parte no lo ha sido, ya que el IDIADA acumula los presupuestos desde el año 1990 por la plurianualidad de sus inversiones. Véase explicación en la nota (4) del cuadro 2b (Transferencias de capital de las empresas públicas).
- (4) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña
- (5) Sólo ha presentado la liquidación de inversiones, no la de recursos.

4.3.5. Centre informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA**4.3.5.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO****INMOVILIZADO 1.180.451**

Gastos ampliación de capital	2.178
Inmovilizaciones inmateriales	483.838
- Investigación y desarrollo	16.723
- Aplicaciones informáticas	1.376.254
- Derechos sobre bienes en RAF	308.241
- Amortizaciones	(1.217.380)
Inmovilizaciones materiales	690.633
- Edificios y otras construcciones	226.000
- Instalaciones	283.755
- Mobiliario y útiles	82.461
- Equipos informáticos	1.224.412
- Vehículos transporte	479
- Amortizaciones	(1.126.474)
Inmovilizaciones financieras	3.802
- Fianzas a largo plazo	3.802

GASTOS A DISTRIBUIR 29.151

Gastos financieros diferidos	29.151
------------------------------	--------

ACTIVO CIRCULANTE 5.265.032

Deudores	2.471.104
- Deudores por servicios	2.435.147
- Administraciones públicas	35.687
- Otros	270
Tesorería	231.523
Ajustes por periodificación	2.562.405
TOTAL ACTIVO	6.474.634

PASIVO**FONDOS PROPIOS 1.423.078**

Capital social	1.350.000
Aportación a cuenta de capital	406.792
Resultado por dotación amortización	(566.509)
Subvenciones de inversión	2.159
Reserva ampliación capital 30/09/98	230.636

ACREEDORES A LARGO PLAZO 1.614.197

Deudas con entidades de crédito	1.500.000
Otros acreedores	114.197

ACREEDORES A CORTO PLAZO 3.437.359

Acreedores comerciales	2.867.328
- Deudas por compras	2.756.198
- Acreedores APF y leasing	111.130
Otras deudas no comerciales	123.971
- Administraciones públicas	123.971
Ajustes periodificación	446.060
TOTAL PASIVO	6.474.634

Importes en miles de pesetas.

Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya, SA

4.3.5.2. Cuenta de explotación a 31.12.98

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	3.149.598	1. Importe neto de la cifra de negocios	6.478.311
- Compras Centro	19.717	- Prestación de servicios	6.473.205
- Compras departamento	1.506.069	- Ventas varias	5.106
- c) Otros gastos externos	1.623.812	3. Trabajos efectuados para el inmovilizado	400.721
3. Gastos de personal	2.516.754	4. Otros ingresos de explotación	26.461
- Sueldos, salarios y asimilados	1.972.205	- Otras subvenciones	26.461
- Cargas sociales	544.549		
4. Dotaciones amortizaciones de inmovilizado	607.113		
6. Otros gastos de explotación	764.264		
- Arrendamientos	23.508		
- Suministros	26.455		
- Alquiler hardware	70.412		
- Alquiler software	259.804		
- Mantenimiento hardware	53.793		
- Reparación y conservación	39.842		
- Primas de seguros	6.735		
- Tributos	51.023		
- Otros gastos de gestión	232.692		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	132.236
7. Gastos financieros	86.988	7. Otros intereses financieros	4.673
9. Diferencias negativas de cambio	112	8. Diferencias positivas de cambio	2.475
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	79.952
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	212.188
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	43.548	12. Ingresos extraordinarios	2.358
13. Gastos extraordinarios	298.739	13. Ingresos ejercicios anteriores	18.784
14. Pérdidas ejercicios anteriores	33.176		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDIN. NEGATIVOS	354.321
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	566.509

Importes en miles de pesetas.

4.3.6. Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña**4.3.6.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

	Red Principal	Div. Estación de Montaña La Molina	División Valle de Núria	Explotación Funiculares Montserrat	Consolidado
INMOVILIZADO	60.629.479	3.140.263	4.564.481	192.540	68.526.763
Inmovilizado inmaterial	4.894.376	9.595	38.941	1.220	4.944.132
- Gastos de investigación y desarrollo	4.726.770	23.753	88.100	0	
- Concesiones, patentes, marcas, etc.	10.875	2.920	6.748	0	
- Aplicaciones informáticas	1.817.989	15.749	15.582	0	
- Amortizaciones acumuladas	(1.661.258)	(32.827)	(71.489)	0	
Inmovilizado material	55.669.638	3.108.491	4.506.117	190.780	63.475.026
- Terrenos y construcciones	10.620.049	1.569.950	798.665	87.477	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	27.280.716	2.115.493	2.484.095	1.982	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.405.174	103.305	105.056	4.790	
- Anticipos e inmovilizado material en curso	9.297.862	66.847	5.129	0	
- Otro inmovilizado	32.785.396	1.088.691	3.413.333	140.504	
- Amortizaciones acumuladas	(25.719.559)	(1.835.795)	(2.300.161)	(43.973)	
Inmovilizaciones financieras	65.465	22.177	19.423	540	107.605
- Participación en empresas asociadas	0	17.148	12.861	0	
- Otros créditos	56.172	2.476	3.367	300	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	9.293	2.553	3.195	240	
GASTOS. DISTRIB. DIF. EJERCICIOS	1.274.752	64.729	5.074	194	1.344.749
ACTIVO CIRCULANTE	9.966.016	333.520	238.282	125.962	9.972.535
Existencias	453.790	72.373	36.867	0	563.030
Deudores	5.282.214	159.063	110.322	106.191	4.966.545
- Clientes por ventas y prestación servicios	135.762	0	975	0	
- Deudores varios	898.976	125.974	37.172	106.191	
- Anticipos al personal	190	0	0	0	
- Administraciones públicas	4.247.286	33.089	72.175	0	
Inversiones financieras temporales	1.811.100	3.900	0	0	1.815.000
Tesorería	2.402.369	81.442	82.969	19.771	2.586.551
Ajustes por periodificación	16.543	16.742	8.124	0	41.409
TOTAL ACTIVO	71.870.247	3.538.512	4.807.837	318.696	79.844.047

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

Balance de situación a 31.12.98**PASIVO**

	Red Principal	Div. Estación de Montaña La Molina	División Valle de Núria	Explotación Funiculares Montserrat	Consolidado
FONDOS PROPIOS	49.645.872	2.876.993	4.095.971	271.839	56.890.675
Capital suscrito	45.992.293	3.047.735	3.980.479	257.144	53.277.651
- Patrimonio inicial	1.839.378	0	0	0	
- Aportaciones a cuenta de capital	44.152.915	3.047.735	3.980.479	257.144	
Reserva de revalorización	3.653.579	0	137.761	0	3.791.340
- Acumulación ley presupuesto 1979	1.815.339	0	0	0	
- Acumulación ley presupuesto 1981	673.128	0	99.203	0	
- Acumulación ley presupuesto 1983	1.165.112	0	38.558	0	
Resultados ejercicios anteriores	0	(16.521)	(22.460)	0	(38.981)
Pérdidas y ganancias	0	(154.221)	191	14.695	(139.335)
INGR. A DISTRIBUIR EN DIF. EJERCICIOS	4.017.000	0	0	0	4.017.000
- Subvenciones de capital	4.017.000	0	0	0	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	402.624	0	0	0	402.624
ACREEDORES A LARGO PLAZO	8.509.626	2.679	257.937	5.838	8.776.080
Deudas con entidades de crédito	8.467.476	0	255.695	5.644	8.728.815
- Caja de Ahorros y Pensiones de Barcelona	3.475.896	0	255.695	0	
- Lloyds Bank	4.991.580	0	0	0	
- Préstamo ISC estación St. Joan superior	0	0	0	5.644	
Otros acreedores	42.150	2.679	2.242	194	47.265
ACREEDORES A CORTO PLAZO	9.295.125	658.840	453.929	41.019	9.757.668
Deudas con entidades de crédito	1.390.377	0	102.259	2.443	1.495.079
- Caja de Ahorros y Pensiones de Barcelona	1.390.377	0	102.259	0	
- Préstamo ISC estación Sant Joan superior	0	0	0	2.443	
Acreedores comerciales	744.974	84.475	59.014	36.450	924.913
- Proveedores	41.471	15.423	7.102	0	
- Acreedores por prestación de servicios	569.938	64.655	40.951	36.450	
- Facturas pendientes de formalizar	133.565	4.397	10.961	0	
Otras deudas no comerciales	7.149.634	535.069	292.656	1.787	7.287.901
- Hacienda Pública acreedora por IVA 1998	0	0	2.437	454	
- Hacienda Pública-IRPF diciembre 1998	89.996	3.858	4.706	422	
- Hacienda Pública-subvención a cuenta	2.117.655	0	0	0	
- Segur. social-cuota empresarial diciembre 1998	121.037	6.758	6.517	737	
- Segur. social-cuota obrera diciembre 1998	24.573	1.373	1.317	143	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	7.413	0	0	0	
- Otras deudas a corto plazo	4.788.960	523.080	277.679	31	
Provisiones por operaciones de tráfico	4.051	39.250	0	0	43.301
Ajustes por periodificaciones	6.089	46	0	339	6.474
TOTAL PASIVO	71.870.247	3.538.512	4.807.837	318.696	79.844.047

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

4.3.6.2. Cuenta de explotación por departamentos a 31.12.98

	Red Principal	Div. Estación de Montaña La Molina	División Valle de Núria	Estación Funiculares Montserrat	Consolidado
INGRESOS					
Ingresos por transporte de viajeros/visitantes	5.481.674	356.459	348.292	112.676	6.299.101
Ingresos por transporte de mercaderías	349.974	0	3.281	0	353.255
Ingresos por arrendamientos	22.261	6.537	21.579	0	50.377
Ingresos por servicios varios	322.825	72.023	46.460	1	441.309
Ingresos financieros	122.235	1.714	1.699	540	126.188
TOTAL INGRESOS	6.298.969	436.733	421.311	113.217	7.270.230
GASTOS					
Consumos de provisiones	222.519	33.923	14.240	0	270.682
Uniformes	24.592	1.266	785	221	26.864
Trabajos realizados por otras empresas	545.334	55.459	21.841	1.487	624.121
Arrendamientos y cánones	39.567	10.587	6.418	8.711	65.283
Reparaciones y conservación	351.628	40.676	17.269	2.051	411.624
Servicios de profesionales independientes	246.520	14.245	23.381	2.671	286.817
Transporte por terceros	7.170	2.311	2.158	0	11.639
Primas de seguros	50.522	7.660	7.620	1.737	67.539
Servicios bancarios y similares	15.388	2.013	807	2	18.210
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	154.212	45.841	18.917	4.598	223.568
Suministros	819.389	47.432	34.464	2.106	903.391
Otros servicios	219.610	22.784	20.484	226	263.104
Tributos	14.040	4.741	1.103	252	20.136
TOTAL GASTOS VARIOS	2.710.491	288.938	169.487	24.062	3.192.978
Sueldos y salarios	4.974.970	236.431	245.704	27.588	5.484.693
Indemnizaciones	12.837	1.670	1.212	0	15.719
Seguros sociales a cargo de la empresa	1.477.081	64.347	73.900	9.087	1.624.415
Otros gastos sociales	257.022	11.059	6.487	766	275.334
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	6.721.910	313.507	327.303	37.441	7.400.161
TOTAL GASTOS	9.432.401	602.445	496.790	61.503	10.593.139
RESULTADO OPERATIVO	(3.133.432)	(165.712)	(75.479)	51.714	(3.322.909)
Gastos financieros	932.431	1.360	20.733	506	955.030
Amortización inmovilizado	3.651.069	0	0	0	3.651.069
Resultados excepcionales	(95.306)	(20.887)	57	36.513	(79.623)
Indemnizaciones haberes pasivos	215.858	0	0	0	215.858
Gastos a distribuir	0	8.036	0	0	8.036
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACIÓN	(7.837.484)	(154.221)	(96.269)	14.695	(8.073.279)
Total subvenciones	7.837.484	0	96.460	0	7.933.944
RESULTADO NETO DE EXPLOTACIÓN	0	(154.221)	191	14.695	(139.335)

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

4.3.6.3. *División Red Principal**Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98*

RECURSOS	Presupuesto inicial	Presupuesto definitivo	Realización	Cuenta Resultados	Desviación presupuesto
Capítulo III. Ingresos propios	5.989.152	5.989.152	6.154.474	6.154.474	(165.322)
- Prestación transporte viajeros	5.201.779	5.201.779	5.481.675	5.481.675	(279.896)
- Prestación transporte mercaderías	611.016	611.016	349.974	349.974	261.042
- Ingresos servicios varios	176.357	176.357	322.825	322.825	(146.468)
Capítulo IV. Subvenciones corrientes	8.173.770	8.173.770	7.837.484	7.837.484	336.286
- Subvención Administración Central	4.800.000	4.800.000	4.972.400	4.972.400	(172.400)
- Subvención Generalidad Cataluña	3.373.770	3.373.770	2.865.084	2.865.084	508.686
Capítulo V. Ing. patrim. y déficit de explotación	94.492	94.492	144.496	144.496	(50.004)
- Ingresos financieros	70.045	70.045	122.235	122.235	(52.190)
- Ingresos por arrendamientos	24.447	24.447	22.261	22.261	2.186
TOTAL RECURSOS	14.257.414	14.257.414	14.136.454	14.136.454	120.960

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Presupuesto definitivo	Realización	Cuenta de explotación	Desviación presupuesto
Capítulo I. Remuneraciones del personal	6.747.107	6.747.107	6.721.911	6.721.911	25.196
- Sueldos y salarios	4.971.786	4.971.786	4.974.970	4.974.970	(3.184)
- Indemnizaciones	28.975	28.975	12.838	12.838	16.137
- Seguridad Social c/empresa	1.468.785	1.468.785	1.477.081	1.477.081	(8.296)
- Otros gastos sociales	277.561	277.561	257.022	257.022	20.539
Capítulo II. Gastos bienes corrientes y servicios	2.538.607	2.538.607	2.710.491	2.710.491	(171.884)
- Compras otras provisiones	285.433	285.433	247.111	247.111	38.322
- Trabajos realizados otras empresas	490.294	490.294	545.334	545.334	(55.040)
- Alquileres	37.235	37.235	39.567	39.567	(2.332)
- Reparaciones y conservación	334.038	334.038	351.628	351.628	(17.590)
- Servicios profesionales independientes	214.723	214.723	246.520	246.520	(31.797)
- Transportes	6.317	6.317	7.170	7.170	(853)
- Primas de seguros	50.703	50.703	50.522	50.522	181
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	50.310	50.310	154.212	154.212	(103.902)
- Suministros	839.287	839.287	819.389	819.389	19.898
- Comunicaciones	39.972	39.972	44.478	44.478	(4.506)
- Servicios bancarios similares	21.445	21.445	15.388	15.388	6.057
- Otros servicios	155.410	155.410	175.132	175.132	(19.722)
- Otros tributos	13.440	13.440	14.040	14.040	(600)
Capítulo III. Gastos financieros	1.100.000	1.100.000	932.431	932.431	167.569
- Gastos financieros	1.100.000	1.100.000	932.431	932.431	167.569
Capítulo V. Amortización y superávit explotación	3.650.000	3.650.000	3.651.069	3.651.069	(1.069)
- Amortización inmovilizado material	3.650.000	3.650.000	3.651.069	3.651.069	(1.069)
Perd./Benef. inmovilizado	0	0	(95.306)	(95.306)	95.306
Indemnizaciones haberes pasivos	221.700	221.700	215.858	215.858	5.842
TOTAL DOTACIONES	14.257.414	14.257.414	14.136.454	14.136.454	120.960
DIFERENCIA	0	0	0	0	0

RESUMEN APORTACIONES EJERCICIO 1998	Subvenciones necesarias	Subvenciones recibidas	Diferencia
Administración Central (1)	4.972.400	4.972.400	0
Administración Generalidad Cataluña	2.865.084	3.517.880	(652.796)
	7.837.484	8.490.280	(652.796)

(1) Cantidades sujetas a revisión de la Comisión de seguimiento del contrato-programa y de la IGAE.

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

4.3.6.4. División Estación de Montaña La Molina
Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto inicial	Presupuesto Definitivo	Realización	Cuenta resultados	Desviación presupuesto
Capítulo III. Ingresos propios	641.238	641.238	428.482	428.482	212.756
- Prestación transporte viajeros	516.100	516.100	356.459	356.459	159.641
- Ingresos servicios varios	125.138	125.138	72.023	72.023	53.115
Capítulo V. Ingr. patrim. déficit de explotación	4.405	4.405	8.251	8.251	(3.846)
- Ingresos financieros	1.350	1.350	1.714	1.714	(364)
- Ingresos por arrendamientos	3.055	3.055	6.537	6.537	(3.482)
TOTAL RECURSOS	645.643	645.643	436.733	436.733	208.910

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Presupuesto Definitivo	Realización	Cuenta resultados	Desviación presupuesto
Capítulo I. Remuneraciones personal	302.861	302.861	313.507	313.507	(10.646)
- Sueldos y salarios	226.690	226.690	236.431	236.431	(9.741)
- Indemnizaciones	0	0	1.670	1.670	(1.670)
- Seguridad Social c/empresa	65.983	65.983	64.347	64.347	1.636
- Otros gastos sociales	10.188	10.188	11.059	11.059	(871)
Capítulo II. Gastos bienes corrientes y servicios	314.998	314.998	288.938	288.938	26.060
- Compras otras provisiones	37.344	37.344	35.190	35.190	2.154
- Trabajos realizados otras empresas	76.244	76.244	55.459	55.459	20.785
- Alquileres	11.347	11.347	10.587	10.587	760
- Reparaciones y conservación	28.000	28.000	40.676	40.676	(12.676)
- Servicios profesionales independientes	5.179	5.179	14.245	14.245	(9.066)
- Transportes	1.533	1.533	2.311	2.311	(778)
- Primas de seguros	8.830	8.830	7.660	7.660	1.170
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	39.790	39.790	45.841	45.841	(6.051)
- Suministros	44.763	44.763	47.432	47.432	(2.669)
- Comunicaciones	7.228	7.228	6.059	6.059	1.169
- Servicios bancarios y similares	2.130	2.130	2.013	2.013	117
- Otros servicios	47.479	47.479	16.724	16.724	30.755
- Otros tributos	5.131	5.131	4.741	4.741	390
Capítulo III. Gastos financieros	1.840	1.840	1.360	1.360	480
- Gastos financieros	1.840	1.840	1.360	1.360	480
Perd/Benef. Inmovilizado	0	0	(20.887)	(20.887)	20.887
Gastos a distribuir	8.147	8.147	8.036	8.036	111
TOTAL DOTACIONES	627.846	627.846	590.954	590.954	36.892
DIFERENCIA	17.797	17.797	(154.221)	(154.221)	172.018

RESUMEN APORTACIONES EJERCICIO 1998	Subvenciones necesarias	Subvenciones Recibidas	Diferencia
Administración Generalidad Cataluña	154.221	0	154.221
	154.221	0	154.221

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

4.3.6.5. *División Valle de Núria**Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98*

RECURSOS	Presupuesto inicial	Presupuesto Definitivo	Realización	Cuenta resultados	Desviación presupuesto
Capítulo III. Ingresos propios	403.015	403.015	398.033	398.033	4.982
- Prestación transporte viajeros	346.980	346.980	348.292	348.292	(1.312)
- Prestación transporte mercaderías	6.000	6.000	3.281	3.281	2.719
- Ingresos servicios varios	50.035	50.035	46.460	46.460	3.575
Capítulo IV. Subvenciones corrientes	96.460	96.460	96.460	96.460	0
- Subv. Generalidad Cataluña	96.460	96.460	96.460	96.460	0
Capítulo V. Ing. patrim. y déficit explotación	20.975	20.975	23.278	23.278	(2.303)
- Ingresos financieros	1.200	1.200	1.699	1.699	(499)
- Ingresos por arrendamientos	19.775	19.775	21.579	21.579	(1.804)
TOTAL RECURSOS	520.450	520.450	517.771	517.771	2.679

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Presupuesto final	Realización	Cuenta resultados	Desviación presupuesto
Capítulo I. Remuneraciones del personal	332.675	332.675	327.303	327.303	5.372
- Sueldos y salarios	246.975	246.975	245.704	245.704	1.271
- Indemnizaciones	0	0	1.212	1.212	(1.212)
- Seguridad Social c/empresa	76.675	76.675	73.900	73.900	2.775
- Otros gastos sociales	9.025	9.025	6.487	6.487	2.538
Capítulo II. Gastos bienes corrientes y servicios	157.175	157.175	169.487	169.487	(12.312)
- Compras otras provisiones	16.120	16.120	15.025	15.025	1.095
- Trabajos realizados otras empresas	21.825	21.825	21.841	21.841	(16)
- Alquileres	4.410	4.410	6.418	6.418	(2.008)
- Reparaciones y conservación	12.455	12.455	17.269	17.269	(4.814)
- Servicios profesionales independientes	5.750	5.750	23.381	23.381	(17.631)
- Transportes	1.195	1.195	2.158	2.158	(963)
- Primas de seguros	6.955	6.955	7.620	7.620	(665)
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	23.900	23.900	18.917	18.917	4.983
- Suministros	42.375	42.375	34.464	34.464	7.911
- Comunicaciones	8.770	8.770	6.508	6.508	2.262
- Servicios bancarios y similares	1.760	1.760	807	807	953
- Otros servicios	10.580	10.580	13.976	13.976	(3.396)
- Otros tributos	1.080	1.080	1.103	1.103	(23)
Capítulo III. Gastos financieros	30.600	30.600	20.733	20.733	9.867
- Gastos financieros	30.600	30.600	20.733	20.733	9.867
Resultados excepcionales	0	0	57	57	(57)
TOTAL DOTACIONES	520.450	520.450	517.580	517.580	2.870
DIFERENCIA	0	0	191	191	(191)

RESUMEN APORTACIONES EJERCICIO 1998	Subvención necesaria	Subvención recibida	Diferencia
Administración Generalidad Cataluña	96.269	96.460	(191)
	96.269	96.460	(191)

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

4.3.6.6. División Explotación de los Funiculares de Montserrat
Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto inicial	Presupuesto definitivo	Realización	Cuenta resultados	Desviación presupuesto
Capítulo II. Ingresos propios	113.228	113.228	112.677	112.677	551
- Prestación transporte viajeros	113.106	113.106	112.676	112.676	430
- Ingresos servicios varios	122	122	1	1	121
Capítulo V. Ingr. patrimon. y déficit explotación	450	450	540	540	(90)
- Ingresos financieros	450	450	540	540	(90)
TOTAL RECURSOS	113.678	113.678	113.217	113.217	461

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Presupuesto definitivo	Realización	Cuenta resultados	Desviación presupuesto
Capítulo I. Remuneraciones del personal	41.184	41.184	37.441	37.441	3.743
- Sueldos y salarios	30.058	30.058	27.588	27.588	2.470
- Seguridad Social c/empresa	9.613	9.613	9.087	9.087	526
- Otros gastos sociales	1.513	1.513	766	766	747
Capítulo II. Gastos bienes corrientes y servicios	19.996	19.996	24.062	24.062	(4.066)
- Compras otras provisiones	409	409	221	221	188
- Trabajos realizados otras empresas	1.153	1.153	1.487	1.487	(334)
- Alquileres	8.386	8.386	8.711	8.711	(325)
- Reparaciones y conservación	3.035	3.035	2.051	2.051	984
- Servicios profesionales independientes	1.198	1.198	2.671	2.671	(1.473)
- Primas de seguros	1.121	1.121	1.737	1.737	(616)
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.896	1.896	4.598	4.598	(2.702)
- Suministros	2.050	2.050	2.106	2.106	(56)
- Comunicaciones	258	258	179	179	79
- Servicios bancarios similares	15	15	2	2	13
- Otros servicios	256	256	47	47	209
- Otros tributos	219	219	252	252	(33)
Capítulo III. Gastos financieros	506	506	506	506	0
- Gastos financieros	506	506	506	506	0
Resultados excepcionales	0	0	36.513	36.513	(36.513)
TOTAL DOTACIONES	61.686	61.686	98.522	98.522	(36.836)
DIFERENCIA	51.992	51.992	14.695	14.695	37.297

RESUMEN APORTACIONES EJERCICIO 1998	Subvención necesaria	Subvención recibida	Diferencia
Administración Generalidad Cataluña	(14.695)	0	(14.695)
	(14.695)	0	(14.695)

Importes en miles de pesetas

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña**4.3.6.7. División Red Principal*****Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98*****RECURSOS**

INGRESOS PATRIMONIALES	3.650.000
Recursos generados por las operaciones	3.650.000
- Amortizaciones	3.650.000
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	3.750.000
Aportaciones a cuenta de capital	3.750.000
- De la Generalidad de Cataluña	3.750.000
TOTAL RECURSOS	7.400.000

DOTACIONES

INVERSIONES REALES	5.353.700
Edificios y otras construcciones	180.000
Maquinaria, instalaciones y utillaje	1.845.700
Material de transporte	2.952.900
Equipo de proceso de datos	7.500
Inmovilizado inmaterial	367.600
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	2.046.300
Amortización de préstamos a largo plazo	2.046.300
- Fuera del sector público	2.046.300
TOTAL DOTACIONES	7.400.000

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

4.3.6.8. *División Estación de Montaña La Molina*
Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98

RECURSOS

VARIACIONES ACTIVOS FINANCIEROS	44.900
Aportaciones a cuenta de capital	44.900
- De la Generalidad de Cataluña	44.900
TOTAL RECURSOS	44.900

DOTACIONES

VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	44.900
Amortización de préstamos a largo plazo	44.900
TOTAL DOTACIONES	44.900

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña**4.3.6.9. División Valle de Núria*****Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98*****RECURSOS**

VARIACIONES ACTIVOS FINANCIEROS	252.700
Aportaciones a cuenta de capital	252.700
- De la Generalidad de Cataluña	252.700
TOTAL RECURSOS	252.700

DOTACIONES	Cremallera	Estación Esquí	Total
INVERSIONES REALES	41.000	32.000	73.000
Edificios y otras construcciones	1.000	0	1.000
Maquinaria, instalaciones y utillaje	30.000	27.100	57.100
Material de transporte	10.000	3.500	13.500
Equipos de proceso de datos	0	1.400	1.400
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	179.700	0	179.700
Amortización de préstamos a largo plazo	179.700	0	179.700
- Fuera del sector público	179.700	0	179.700
TOTAL DOTACIONES	220.700	32.000	252.700

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña**4.3.6.10. *División Explotación de los Funiculares de Montserrat*
*Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98*****RECURSOS**

VARIACIONES ACTIVOS FINANCIEROS	2.400
Aportaciones a cuenta de capital	2.400
- De la Generalidad de Cataluña	2.400
TOTAL RECURSOS	2.400

DOTACIONES

VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	2.400
Amortización de préstamos a largo plazo	2.400
- En el sector público	2.400
TOTAL DOTACIONES	2.400

Importes en miles de pesetas.

4.3.7. Viatges de Muntanya, SA**4.3.7.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO****INMOVILIZADO****65**

Inmovilizado inmaterial 65

ACTIVO CIRCULANTE**94.129**

Existencias 20.794

Deudores 18.907

Deudores dudoso cobro 769

Tesorería 46.171

Ajustes por periodificaciones 7.488

TOTAL ACTIVO**94.194****PASIVO****FONDOS PROPIOS****37.078**

Capital suscrito 30.009

Reservas 6.103

Pérdidas y ganancias 966

ACREEDORES A CORTO PLAZO**57.116**

Acreedores comerciales 45.040

Otras deudas no comerciales 2.879

Provisiones por insolvencias 768

Ajustes por periodificación 8.429

TOTAL PASIVO**94.194**

Importes en miles de pesetas.

Viatges de Muntanya, SA**4.3.7.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	351.085	1. Importe neto de la cifra de negocios	459.538
a) Consumos de mercaderías	351.085	a) Ventas	459.538
- Compras central reservas La Molina	93.852	- Ventas central reservas La Molina	117.155
- Compras central reservas Valle Núria	189.469	- Ventas central reservas Valle de Núria	223.252
- Compras actividades de verano La Molina	6.319	- Ventas actividades de verano La Molina	10.939
- Compras actividades de verano Valle Núria	9.568	- Ventas actividades verano Valle de Núria	13.952
- Consumos tienda	51.877	- Ventas tienda	93.510
3. Gastos de personal	29.287	- Varios	730
4. Dotaciones amortización inmovilizado	116		
5. Provisión por insolvencias de tráfico	397		
6. Otros gastos de explotación	78.016		
a) Servicios exteriores	68.126		
- Arrendamientos	10.299		
- Mantenimiento de instalaciones	4.649		
- Contratos de servicios y honorarios	18.132		
- Primas de seguros	891		
- Material de oficina	581		
- Teléfono y correos	2.953		
- Publicidad y promoción	30.254		
- Gastos varios	367		
b) Tributos	9.890		
I. BENEFICIO DE EXPLOTACIÓN	637		
7. Gastos financieros y otros asimilados	2.332	7. Otros intereses e ingresos asimilados	2.764
a) Gastos financieros	2.332	b) Ingresos financieros	2.764
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	432		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDIN.	1.069		
14. Gastos de ejercicios anteriores	156	12. Ingresos extraordinarios	53
		IV. RTADOS. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	103
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	966		

Importes en miles de pesetas.

4.3.8. Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA**4.3.8.1. Balance de situación abreviado a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		2.604.790
Inmovilizado inmaterial	286	
Inmovilizado material	2.604.504	
ACTIVO CIRCULANTE		83.123
Deudores	70.769	
Tesorería	12.354	
TOTAL ACTIVO		2.687.913

PASIVO

FONDOS PROPIOS		2.649.983
Capital social	25.000	
Reservas	58	
Aportaciones Generalidad	2.639.553	
Resultados de ejercicios anteriores	(8.056)	
Pérdidas y ganancias	(6.571)	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		37.930
TOTAL PASIVO		2.687.913

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA**4.3.8.2. Cuenta de explotación abreviada a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	21.649	1. Ingresos de explotación	215.910
a) Sueldos y salarios	17.435	a) Importe neto de la cifra de negocios	38.870
b) Cargas sociales	4.214	b) Otros ingresos de explotación	177.040
3. Dotaciones amortiz. de inmovilizado	156.131		
5. Otros gastos de explotación	44.057		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	5.927
6. Gast. financieros y gast. asimilados	30	2. Ingresos financieros	768
c) Por otras deudas	30	d) Beneficios en inversiones financieras	768
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	738		
		III. PÉRDIDAS ACTIVID. ORDINARIAS	5.189
13. Gast. y pérdidas de otros ejercicios	1.382		
		IV. RESULT. EXTRAORDIN. NEGATIVOS	1.382
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	6.571
		VI. RESULTADO EJERCICIO (PÉRDIDAS)	6.571

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents, SA**4.3.8.3. Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto inicial	Presupuesto definitivo	Realización	Cuenta explotación	Desviación presupuesto
Capítulo III. Ingresos propios	24.500	24.500	24.040	24.040	460
- Otros ingresos	24.500	24.500	24.040	24.040	460
Capítulo IV. Subvenciones corrientes	153.000	153.000	153.000	153.000	0
- Subvenciones Generalidad de Cataluña	153.000	153.000	153.000	153.000	0
Capítulo V. Ingr. patrimon. y déficit explot.	38.850	38.850	39.638	39.638	(788)
- Ingresos financieros	3.500	3.500	768	768	2.732
- Ingresos por arrendamientos	12.350	12.350	15.181	15.181	(2.831)
- Canon arrendatario complejo hotelero	23.000	23.000	23.689	23.689	(689)
TOTAL RECURSOS	216.350	216.350	216.678	216.678	(328)

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Presupuesto definitivo	Realización	Cuenta de explotación	Desviación presupuesto
Capítulo I. Remuneraciones personal	15.944	15.944	21.649	21.649	(5.705)
- Sueldos y salarios	12.809	12.809	17.238	17.238	(4.429)
- Seguridad Social a cargo empresa	2.935	2.935	4.214	4.214	(1.279)
- Otros gastos sociales	200	200	197	197	3
Capítulo II. Gastos bienes corrientes y servicios	47.406	47.406	44.087	44.088	3.319
- Alquileres	2.365	2.365	2.273	2.273	92
- Cánones	7.500	7.500	7.000	7.000	500
- Reparación y conservación	11.815	11.815	12.507	12.507	(692)
- Primas de seguros	1.800	1.800	1.743	1.744	57
- Publicidad y propaganda	500	500	450	450	50
- Suministros	15.525	15.525	13.161	13.161	2.364
- Otros servicios	7.901	7.901	6.953	6.953	948
Capítulo V. Amort. y superávit de explotación	153.000	153.000	156.131	156.131	(3.131)
- Amortización inmovilizado inmaterial	570	570	576	576	(6)
- Amortización inmovilizado material	150.420	150.420	154.036	154.036	(3.616)
- Amortización gastos amortizables	2.010	2.010	1.519	1.519	491
Resultados extraordinarios	0	0	1.382	1.382	(1.382)
TOTAL DOTACIONES	216.350	216.350	223.249	223.250	(6.899)

RESUMEN EJERCICIO 1998

Total ingresos liquidados	328
Total gastos liquidados	6.899
Sobrante/déficit de explotación	(6.571)

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA**4.3.8.4. Liquidación del presupuesto de capital 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto inicial
Capítulo V. AMORTIZACIONES	
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	153.000
- Autofinanciación: explotación amortizaciones ejercicio 1998	153.000
TOTAL RECURSOS	153.000

DOTACIONES

Capítulo VI. INVERSIONES REALES	
Artículo 61	85.100
Inversiones en edificios y otras construcciones	85.100
- Cubiertas edificio Sant Antoni	63.200
- Rehabilitación ermita de Sant Gil	16.900
- Acondicionamiento autoservicio	5.000
Artículo 62	34.020
Equipamiento varias estructuras generales	22.020
- Transporte de materiales	8.000
- Maquinaria para carga y descarga	6.000
- Adecuación tejados no rehabilitados	2.000
- Siembras y plantaciones alrededor complejo	2.000
- Señalización carpintería edificios y exterior	1.500
- Varios	2.520
Rehabilitación central hidroeléctrica 1ª fase	12.000
Artículo 64	8.600
Mobiliario y equipo	3.600
Mobiliario y equipo autoservicio	5.000
Artículo 68	25.280
Estudios, proyectos, permisos y licencias	25.280
- Proyecto y dirección de obra cubiertas Sant Antoni	6.320
- Dirección de obra ermita de Sant Gil	600
- Permisos de obra Ayuntamiento de Queralbs	2.410
- Proyecto y dirección de obra Centra Hidráulica	1.200
- Coordinación de las obras	13.750
- Proyecto autoservicio	1.000
TOTAL DOTACIONES	153.000

Importes en miles de pesetas.

4.3.9. Túnels i Accessos de Barcelona, SAC**4.3.9.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO****INMOVILIZADO 40.900.545**

Gastos de establecimiento	9.350
Inmovilizaciones inmateriales	28.176
- Aplicaciones informáticas	51.379
- Amortizaciones	(23.203)
Inmovilizaciones materiales	40.591.627
- Inversión en el Túnel y accesos	40.561.433
- Instalaciones técnicas y maquinaria	50.827
- Amortizaciones	(20.633)
Inmovilizaciones financieras	271.392
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	2.534
- Otros créditos	268.858

GASTOS A DISTRIB. EN VARIOS EJERCICIOS 572.344**ACTIVO CIRCULANTE 1.641.466**

Existencias	17.604
- Primeras materias y otros aprovisionamientos	17.604
Deudores	285.184
- Clientes	59.056
- Deudores varios	220.697
- Administraciones públicas	5.431
Inversiones financieras temporales	974.083
- Cartera de valores a corto plazo	974.083
Tesorería	359.685
Ajustes por periodificación	4.910

TOTAL ACTIVO 43.114.355

Importes en miles de pesetas.

Túnel y Accessos de Barcelona, SAC***Balance de situación a 31.12.98*****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		21.600.263
Capital suscrito	21.600.000	
Reservas voluntarias	263	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		279.209
- Otras provisiones	279.209	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		18.829.026
Deudas con entidades de crédito	18.826.416	
Otros acreedores	2.610	
- Otras deudas	2.610	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		2.405.857
Deudas con entidades de crédito	1.081.126	
- Préstamos y otras deudas	790.206	
- Deudas por intereses	290.920	
Acreedores comerciales	97.203	
- Anticipo de clientes	7.295	
- Deudas por compras y prestación de servicios	89.908	
Deudas no comerciales	1.211.494	
- Administraciones públicas	69.061	
- Otras deudas	1.142.433	
Ajustes por periodificación	16.034	
TOTAL PASIVO		43.114.355

Importes en miles de pesetas.

Túnel y Accessos de Barcelona, SAC**4.3.9.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Consumos de explotación	12.672	1. Importe neto cifra negocios	2.714.540
b) Consumos	12.672	a) Peajes	2.816.506
3. Gastos de personal	287.435	b) Descuentos rappels sobre ventas	(101.966)
a) Sueldos, salarios	220.343	3. Trabajos realiz. por la empresa para el inmov.	4.500
b) Cargas sociales	67.092	4. Otros ingresos de explotación	42.705
4. Dotaciones a las amortizaciones	270.903	a) Ingresos accesorios	42.705
6. Otros gastos de explotación	393.187		
a) Servicios exteriores	389.106		
b) Tributos	4.081		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	1.797.548		
7. Gastos financieros y asimilados	1.820.200	7. Ingresos financieros y asimilados	121.369
9. Diferencias negativas de cambio	394.146	c) Otros	121.369
		8. Diferencias positivas de cambio	80
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	2.092.897
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	295.349
11. Pérdidas procedentes del inmov.	1.822	12. Otros ingresos extraordinarios	269.314
IV. RTADOS. EXTRAORD. POSITIVOS	267.492		
		Plusvalía por revalorización del activo	27.857
		VI. RESULTADO. DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	0

Importes en miles de pesetas.

Túnel y Accessos de Barcelona, SAC**4.3.9.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto	Realizado	Desviaciones
INGRESOS PROPIOS	2.483.177	3.031.059	547.882
Ventas y prestación de servicios	2.483.177	3.031.059	547.882
- Prestación de servicios a terceros	2.468.177	2.714.539	246.362
- Otras ventas	15.000	316.520	301.520
INGRESOS PATRIMONIALES	890.286	149.227	(741.059)
- Intereses de depósitos	108.681	121.370	12.689
- Revalorización de activos	781.605	27.857	(753.748)
TOTAL RECURSOS	3.373.463	3.180.286	(193.177)

DOTACIONES

	Presupuesto	Realizado	Desviaciones
REMUNERACIONES DE PERSONAL	288.939	287.435	(1.504)
- Sueldos y salarios	215.318	220.343	5.025
- Seguros y prestaciones sociales	57.284	58.162	878
- Otros gastos sociales	16.337	8.930	(7.407)
GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	497.063	407.682	(89.381)
Compras y aprovisionamientos	7.644	12.672	5.028
- Consumos de existencias	7.644	12.672	5.028
Servicios exteriores	449.619	390.929	(58.690)
- Alquileres de bienes muebles e inmuebles	15.968	8.463	(7.505)
- Cánones	0	2.194	2.194
- Conservación y reparación	146.238	150.934	4.696
- Servicios profesionales independientes	39.407	47.597	8.190
- Transportes	876	878	2
- Primas de seguros	32.727	35.523	2.796
- Publicidad, propaganda y relac. Públicas	32.383	9.392	(22.991)
- Suministros	57.713	54.498	(3.215)
- Otros gastos varios	124.307	81.450	(42.857)
Tributos	39.800	4.081	(35.719)
- Otros tributos	39.800	4.081	(35.719)
GASTOS FINANCIEROS	2.382.940	2.214.266	(168.674)
Deuda a largo plazo	2.246.392	1.820.200	(426.192)
- Intereses	2.188.532	1.769.422	(419.110)
- Gastos de emisión, modificación y cancelación	57.860	50.778	(7.082)
Diferencias negativas de cambio	136.548	394.066	257.518
AMORTIZACIONES	204.521	270.903	66.382
- Amortización inmovilizado inmaterial	2.835	7.920	5.085
- Amortización inmovilizado material	199.765	202.974	3.209
- Amortización gastos amortizables	1.921	60.009	58.088
TOTAL DOTACIONES	3.373.463	3.180.286	(193.177)

Importes en miles de pesetas.

Túneles y Accessos de Barcelona, SAC**4.3.9.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto	Realizado	Desviaciones
INGR. PATRIMON. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	0	653.021	653.021
- Recursos generados por las operaciones	0	653.021	653.021
ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	1.738	1.738
- Enajenación inversión en autopista	0	1.738	1.738
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	379.104	929.871	550.767
- Cancelación inmovilizado financiero	0	205.731	205.731
- Variación capital circulante	379.104	724.140	345.036
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	908.349	0	(908.349)
- Préstamo a largo plazo	908.349	0	(908.349)
- Fuera del sector público	908.349	0	(908.349)
TOTAL RECURSOS	1.287.453	1.584.630	297.177

DOTACIONES

	Presupuesto	Realizado	Desviaciones
INVERSIONES REALES	0	748.389	748.389
Inversiones inmovilizado material	0	744.685	744.685
- Inversión en autopista	0	744.685	744.685
Inversiones inmovilizado inmaterial	0	3.704	3.704
- Aplicaciones informáticas	0	3.704	3.704
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	378.362	0	(378.362)
- Revalorización de activos	378.362	0	(378.362)
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	909.091	836.241	(72.850)
- Amortizaciones de préstamo a LP	909.091	827.164	(81.927)
- Otras variaciones de pasivos financieros a LP	0	8.922	8.922
- Variación de pasivos financieros a LP	0	155	155
TOTAL DOTACIONES	1.287.453	1.584.630	297.177

Importes en miles de pesetas.

4.3.10. Administració, Promoció i Gestió, SA**4.3.10.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO****INMOVILIZADO 2.256.117**

Gastos de establecimiento	5.411
Inmovilizado inmaterial	89.971
- Concesiones, patentes, licencias y marcas	4.000
- Derechos de traspaso	6.500
- Aplicaciones informáticas	165.024
- Amortizaciones	(85.553)
Inmovilizaciones materiales	1.793.254
- Terrenos y construcciones	1.808.929
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	723.082
- Otro inmovilizado	361.712
- Amortizaciones	(1.100.469)
Inmovilizado financiero	24.379
- Cartera de valores a largo plazo	300
- Otros créditos	8.477
- Depósitos y fianzas entregados a largo plazo	15.602
Deudores operaciones tráfico largo plazo	343.102

GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS 17.141**ACTIVO CIRCULANTE 5.059.530**

Existencias	14.051
- Comerciales	14.051
Deudores	903.326
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	49.640
- Deudores varios	234.993
- Personal	9.777
- Administraciones públicas	614.323
- Provisiones	(5.407)
Inversiones financieras temporales	1.634.642
- Cartera de valores a corto plazo	1.629.814
- Depósitos y fianzas entregadas a corto plazo	4.828
Tesorería	2.462.099
Ajustes por periodificación	45.412
TOTAL ACTIVO	7.332.788

Importes en miles de pesetas.

Administració, Promoció i Gestió, SA**Balance de situación a 31.12.98****PASIVO****FONDOS PROPIOS****2.133.577****Capital****2.918.465**

- Capital suscrito

2.060.000

- Aportaciones por futuras ampliaciones de capital

858.465

Reservas**859**

- Otras reservas

859

Resultados de ejercicios anteriores**(631.938)**

- Resultados negativos de ejercicios anteriores

(631.938)

Pérdidas y ganancias (pérdida)**(153.809)****INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS****163.656**

- Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios

95.102

- Subvenciones de explotación no aplicadas en el ejercicio

68.554

ACREEDORES A LARGO PLAZO**376.907****Deudas con entidades de crédito****31.063****Otros acreedores****345.844**

- Otras deudas

282.337

- Fianzas, depósitos recibidos a largo plazo

63.507

ACREEDORES A CORTO PLAZO**4.658.648****Deudas con entidades de crédito****4.047**

- Préstamos y otras deudas

1.885

- Deudas por intereses

2.162

Acreedores comerciales**2.877.129**

- Deudas por compras o prestaciones de servicios

2.877.129

Otras deudas no comerciales**1.777.472**

- Administración pública

1.741.320

- Otras deudas

4.381

- Remuneraciones pendientes de pago

31.771

TOTAL PASIVO**7.332.788**

Importe en miles de pesetas.

Administració, Promoció i Gestió, SA**4.3.10.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	5.601.928	1. Importe neto de la cifra de negocios	3.262.399
c) Otros gastos externos	5.601.928	b) Ingresos Patrimonio Administrado	3.262.399
3. Gastos de personal	1.318.016	4. Otros ingresos de explotación	4.243.019
a) Sueldos, salarios y asimilados	997.754	a) Ingresos accesorios	55.814
b) Cargas sociales	320.262	b) Subvenciones	4.187.205
4. Dotaciones por amortización inmovilizado	148.757		
6. Otros gastos de explotación	716.662		
a) Servicios exteriores	702.392		
b) Tributos	14.270		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	279.945
7. Gastos financieros y asimilados	3.081	6. Ingresos de créditos del activo inmov.	8.015
a) Con terceros	3.081	a) A terceros	8.015
		7. Otros intereses e ingresos asimilados	120.789
		c) Otros intereses	120.789
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	125.723		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINAR.	154.222
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	5.052	9. Beneficios en enajenación de inmovilizado	796
13. Gastos extraordinarios	4.321	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	15.459
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	6.469		
IV. RTADOS. EXTRAORD. POSITIVOS	413		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	153.809
		VI. RESULTADO DEL EJERC. (PÉRDIDAS)	153.809

Importes en miles de pesetas.

Administració, Promoció i Gestió, SA

4.3.10.3. Liquidación del presupuesto a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Modificac. CAE 4/98	Modificac. CAE 7/98	Modificac. C.Adm. 2/99	Modificac. a aprobar	Liquidación prevista	Desviación s/aprobado importe	Desviación s/aprobado %
Recaudación	2.144.165	760.023	100.236	241.601	46	3.246.071	1.101.906	51,39
- Patrimonio transferido	1.187.897	681.016	74.926	162.603	3.784	2.110.226	922.329	77,64
· Facturación	820.897	271.503	18.600	50.433	0	1.161.433	340.536	41,48
· Amortización avanzada	291.000	95.194	72.616	140.265	3.784	602.859	311.859	107,17
· Ventas	76.000	286.300	(95.720)	(16.744)	0	249.836	173.836	228,73
· Ventas (operaciones especiales)	0	0	102.000	(102.000)	0	0	0	-
· Recuperación cartera impagados	0	33.370	(25.370)	90.069	0	98.069	98.069	-
· Traspasos	0	0	0	400	0	400	400	-
· Aportaciones iniciales	0	1.649	0	235	0	1.884	1.884	-
· Varios	0	(7.000)	2.800	(55)	0	(4.255)	(4.255)	-
- Obra nueva	932.030	79.574	24.971	48.898	0	1.085.473	153.443	16,46
· Facturación cartera no vendida	474.272	20.248	5.160	40.035	0	539.715	65.443	13,80
· Amortización avanzada	0	21.242	(3.192)	28.062	0	46.112	46.112	-
· Viviendas y locales	0	85	7.414	111.654	0	119.153	119.153	-
· Subastas	0	400	845	6.022	0	7.267	7.267	-
· Recuperación cartera impagados	100.000	56.000	(17.000)	(107.682)	0	31.318	(68.682)	(68,68)
· Aportaciones iniciales	0	4.357	2.303	12.817	0	19.477	19.477	-
· Comisión hipoteca externa	299.370	(21.370)	3.700	(43.188)	0	238.512	(60.858)	(20,33)
· Varios	0	(9.000)	0	(849)	0	(9.849)	(9.849)	-
· Cartera Societé (comisión)	58.388	7.612	25.741	2.027	0	93.768	35.380	60,59
- División inmobiliaria	24.238	(567)	339	2.035	46	26.091	1.853	7,65
- Casa bloque	0	0	0	11.356	0	11.356	11.356	-
- Roquetes	0	0	0	16.709	(3.784)	12.925	12.925	-
Incasol (cartera Societé)	1.725.000	0	0	0	0	1.725.000	0	0,00
Ingresos D.G.S.C.	2.448.000	34.000	(9.000)	(7.000)	0	2.466.000	18.000	0,74
· D.G.S.C.	2.448.000	0	0	0	0	2.448.000	0	0,00
· D.G.S.C. (EXPROPIACIONES)	0	34.000	(9.000)	(25.000)	0	0	0	-
· D.G.S.C. (aluminosis)	0	0	0	18.000	0	18.000	18.000	-
Otros ingresos	0	40.873	196.874	(180.415)	0	57.332	57.332	-
· Cobro escrituras, plusv.	0	390	398	986	0	1.774	1.774	-
· Recuperación IVA obra nueva	0	948	4.052	7.377	0	12.377	12.377	-
· Derechos inscripción (Ayuntamientos)	0	52	7	(59)	0	0	0	-
· Regularizaciones varias	0	0	68	19	0	87	87	-
· Ingresos ejercicios anteriores	0	3.543	620	16.203	0	20.366	20.366	-
· Otros entes públicos	0	0	0	7.101	0	7.101	7.101	-
· Ventas Cobasa	0	2.500	0	(2.500)	0	0	0	-
· Ingresos por cuenta clientes	0	1.429	1.494	4.063	0	6.986	6.986	-
· Beneficios enajenación inmovilizado	0	0	703	93	0	796	796	-
· Ingresos extraordinarios	0	543	213.155	(213.698)	0	0	0	-
· Esponsorizaciones Trobada Barri	0	31.468	(23.623)	0	0	7.845	7.845	-
Intereses depósito y financ. clientes	30.000	80.734	16.700	1.365	5	128.804	98.804	329,35
· Créditos adquisición viviendas	0	0	0	8.010	5	8.015	8.015	-
· Intereses financieros	30.000	80.000	15.000	(7.589)	0	117.411	87.411	291,37
· Intereses y gastos demora	0	734	1.700	944	0	3.378	3.378	-
Aportaciones de capital	52.000	0	0	0	0	52.000	0	0,00
INEM (FORCEM)	0	2.254	1.800	892	0	4.946	4.946	-
Repercusión de obras	0	0	13.915	890	0	14.805	14.805	-
Gestores	0	(7.106)	(794)	31.262	0	23.362	23.362	-
Remanente ejercicio anterior	0	587	0	0	0	587	587	-
TOTAL INGRESOS	6.399.165	911.365	319.731	88.595	51	7.718.907	1.319.742	20,62

Importes en miles de pesetas.

Administració, Promoció i Gestió, SA

Liquidación del presupuesto a 31.12.98

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Modificac. CAE 4/98	Modificac. CAE 7/98	Modificac. C.Adm. 2/99	Modificac. a aprobar	Liquidación prevista	Desviación s/aprobado importe	Desviación s/aprobado %
Capítulo I	1.281.387	20.084	38.785	3.938	0	1.344.194	62.807	4,90
· Sueldos	942.340	18.415	(4.680)	41.679	0	997.754	55.414	5,88
· Indemnizaciones	19.600	400	23.901	(43.901)	0	0	(19.600)	(100,00)
· Dietas	17.640	3.176	4.860	501	0	26.177	8.537	48,40
· Seguros sociales	252.840	(3.015)	485	6.771	0	257.081	4.241	1,68
· Comisión asuntos sociales	32.719	668	5.182	(197)	0	38.372	5.653	17,28
· Servicios médicos	833	76	1.834	(1.894)	25	874	41	4,92
· Formación	6.860	189	5.712	1.070	(25)	13.806	6.946	101,25
· Seg. R.C. Personal	4.900	100	884	(29)	0	5.855	955	19,49
· Seg. Vida chóferes	29	1	0	13	0	43	14	48,28
· Atenciones al personal	980	20	933	397	0	2.330	1.350	137,76
· Personal diversos	1.176	24	(73)	(561)	0	566	(610)	(51,87)
· Uniformes	1.470	30	(253)	89	0	1.336	(134)	(9,12)
Capítulo II	4.978.662	892.543	275.632	40.770	7	6.187.614	1.208.952	24,28
· Obras	4.065.802	659.836	184.731	(54.328)	0	4.856.041	790.239	19,44
· Trabajos otras empresas	514.000	24.673	14.636	76.991	0	630.300	116.300	22,63
· Alquileres	13.000	31.625	1.000	(3.093)	0	42.532	29.532	227,17
· Variación de existencias	5.000	0	0	(5.000)	0	0	(5.000)	(100,00)
· Conservación y reparación	58.400	6.444	5.495	(2.006)	0	68.333	9.933	17,01
· Servicios profes. Indep.	91.700	56.394	17.423	(27.031)	0	138.486	46.786	51,02
· Transportes	2.500	3.600	0	348	0	6.448	3.948	157,92
· Seguros	9.590	(485)	1.221	(1.347)	0	8.979	(611)	(6,37)
· Publicidad y propaganda	14.500	22.098	19.366	22.854	0	78.818	64.318	443,57
· Ferias, exposic. jornadas	5.000	96.528	16.177	(4.895)	0	112.810	107.810	2.156,20
· Suministros	23.725	0	(4.000)	(3.677)	0	16.048	(7.677)	(32,36)
· Comunicaciones	40.040	1.961	450	19.700	0	62.151	22.111	55,22
· Otros gastos varios	127.275	(10.331)	19.028	16.419	7	152.398	25.123	19,74
· Tributos	8.130	200	105	5.835	0	14.270	6.140	75,52
Capítulo III	3.172	0	0	(91)	0	3.081	(91)	(2,87)
· Deudas a largo plazo	3.172	0	0	(91)	0	3.081	(91)	(2,87)
Capítulo IV	75.000	25.000	7.077	8.510	0	115.587	40.587	54,12
· Subvenciones	75.000	25.000	7.077	8.510	0	115.587	40.587	54,12
Capítulo VI	52.000	(26.262)	10.330	15.592	0	51.660	(340)	(0,65)
· Edificios	10.000	(10.000)	0	0	0	0	(10.000)	(100,00)
· Instalaciones	10.000	(8.562)	3.414	(2.302)	0	2.550	(7.450)	(74,50)
· Mob. y equipos de oficina	5.000	(2.000)	500	4.036	0	7.536	2.536	50,72
· Utillaje	0	0	15	0	0	15	15	-
· Equipos de informática	27.000	(5.700)	1.078	16.758	0	39.136	12.136	44,95
· Acciones fundación	0	0	2.900	(2.900)	0	0	0	-
· Vehículos	0	0	2.423	0	0	2.423	2.423	-
Capítulo VIII	8.944	0	0	6.468	0	15.411	6.468	72,32
· Amort. capital préstamo	8.944	0	0	6.468	0	15.411	6.468	72,32
TOTAL DOTACIONES	6.399.165	911.365	331.824	75.187	7	7.717.547	1.318.383	20,60
DÉFICIT/SUPERÁVIT	0	0	(12.093)	13.408	44	1.360	1.359	

Importes en miles de pesetas.

4.3.11. Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias**4.3.11.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		1.731.832
Inmovilizaciones inmateriales	331.326	
- Patentes y marcas	16.384	
- Aplicaciones informáticas	77.399	
- Bienes adscritos Generalidad	363.579	
- Amortizaciones	(126.036)	
Inmovilizaciones materiales	1.377.255	
- Terrenos y construcciones	845.619	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	1.273.991	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	291.664	
- Inmovilizado material en curso	35.257	
- Otro inmovilizado	281.257	
- Amortizaciones	(1.350.533)	
Inmovilizaciones financieras	23.251	
- Participaciones en empresas asociadas	37.290	
- Cartera de valores a largo plazo	2.813	
- Provisiones	(16.852)	
ACTIVO CIRCULANTE		1.064.982
Existencias	25.918	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	10.765	
- Productos acabados	5.011	
- Subproductos y residuos	10.142	
Deudores	750.718	
- Clientes	97.343	
- Empresas asociadas	3.790	
- Deudores varios	649.746	
- Personal	3.743	
- Provisiones	(3.904)	
Inversiones financieras temporales	175.106	
- Cartera de valores a corto plazo	175.000	
- Depósitos y fianzas constituidas a	106	
Tesorería	110.096	
Ajustes por periodificación	3.144	
TOTAL ACTIVO		2.796.814

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias***Balance de situación a 31.12.98*****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		1.306.213
Fondo patrimonial traspasado	1.383.009	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(76.796)	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC.		962.354
- Subvenciones de capital	331.137	
- Bienes adscritos Generalidad	285.045	
- Subvenciones futuras	346.172	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		117.350
Deudas con entidades de crédito	117.350	
- Deudas a largo plazo	117.350	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		410.897
Deudas con entidades de crédito	23.226	
- Préstamos y otras deudas	23.180	
- Deudas por intereses	46	
Acreeedores comerciales	172.325	
- Deudas por compras o prestación de servicios	172.325	
Deudas no comerciales	109.105	
- Administraciones públicas	102.790	
- Otras deudas	1.202	
- Remuneraciones pendientes de pago	5.113	
Ajustes por periodificación	106.241	
TOTAL PASIVO		2.796.814

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

4.3.11.2. *Cuenta de explotación a 31.12.98*

GASTOS		INGRESOS	
1. Reducción exist., produc. acabados y en curso	1.121	1. Importe neto de cifra de negocios	367.331
2. Aprovisionamientos	183.759	a) Ventas	84.502
b) Consumo de mat. primas y otros consum.	153.489	Prestación de servicios	282.829
c) Otros gastos externos	30.270	4. Otros ingresos de explotación	1.580.976
3. Gastos de personal	1.466.408	a) Ingr. acces. y otros de gestión corriente	16.204
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.138.762	b) Subvenciones	1.564.772
b) Cargas sociales	327.646		
4. Dotaciones por amortizaciones del inmov.	205.177		
5. Variaciones de las provisiones de tráfico	13.857		
b) Variación prov. y pérdida de créditos incob.	13.857		
6. Otros gastos de explotación	294.876		
a) Servicios exteriores	295.921		
b) Tributos	(1.165)		
c) Otros gastos de gestión corriente	120		
		I. PÉRDIDAS DE LA EXPLOTACIÓN	216.891
7. Gastos financieros y asimilados	6.174	7. Otros intereses e ingresos asimilados	13.228
c) Por deudas con terceros y gast. asim.	6.174	c) Otros intereses	11.978
9. Diferencias negativas de cambio	896	d) Beneficios en inversiones financieras	1.250
		8. Diferencias positivas de cambio	4.095
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	10.253		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	206.638
10. Variación de las provisiones de inmovilizado	2.722	9. Beneficios por venta de inmovilizado	201
13. Gastos extraordinarios	18	11. Subv. capital. transferidas rtado. ejerc.	132.764
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	1.849	12. Ingresos extraordinarios	454
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	1.012
IV. RTADOS. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	129.842		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	76.796
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	76.796

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

4.3.11.3. *Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98*

RECURSOS	Presupuesto DOGC 1998	Modific.	Presup. definitivo	Derechos liquidados	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Desviac.
INGRESOS PROPIOS	264.182	0	264.182	374.187	(1.121)	373.066	(110.005)
Ventas y prestación de servicios	264.182	0	264.182	374.187	(1.121)	373.066	(110.005)
- Ventas de bienes	75.545	0	75.545	84.501	0	84.501	(8.956)
- Prestación de servicios a terceros	188.637	0	188.637	289.686	0	289.686	(101.049)
- Variación de existencias	0	0	0	0	(1.121)	(1.121)	0
SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS	1.220.400	9.823	1.230.223	1.564.772	0	1.564.772	(334.549)
De la Administración del Estado	206.897	0	206.897	192.258	0	192.258	14.639
De emp. Empresas públicas y otros entes públicos	165.060	0	165.060	34.511	0	34.511	130.549
De la Generalidad de Cataluña	585.000	9.823	594.823	1.020.900	0	1.020.900	(426.077)
- Subvención DARP	585.000	0	585.000	585.000	0	585.000	0
- Subvención CU&R	0	0	0	240.000	0	240.000	(240.000)
- Subvención extraordinaria	0	9.823	9.823	9.823	0	9.823	0
- Traspaso del fondo patrimonial	0	0	0	186.077	0	186.077	(186.077)
De entes territoriales	194.600	0	194.600	198.100	0	198.100	(3.500)
De familias e inst. sin ánimo de lucro	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000	0
Otras subvenciones de explotación	63.843	0	63.843	114.003	0	114.003	(50.160)
- Del exterior	46.570	0	46.570	91.246	0	91.246	(44.676)
- Otras subvenciones	17.273	0	17.273	22.757	0	22.757	(5.484)
ING. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.	7.000	0	7.000	28.337	132.764	161.101	(21.337)
Intereses de depósitos	7.000	0	7.000	11.591	0	11.591	(4.591)
Otros ingresos	0	0	0	16.746	132.764	149.510	(16.746)
- Ingresos distribuir en varios ejerc.	0	0	0	0	132.764	132.764	0
- Diferencias positivas de cambio	0	0	0	4.095	0	4.095	(4.095)
- Otros ingresos	0	0	0	12.651	0	12.651	(12.651)
TOTAL RECURSOS	1.491.582	9.823	1.501.405	1.967.296	131.643	2.098.939	(465.891)

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98

DOTACIONES	Presupuesto DOGC 1998	Modific.	Presup. definitivo	Obligac. contraídas	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Desviac.
REMUNERACIONES DE PERSONAL	1.337.656	0	1.337.656	1.457.325	0	1.457.325	(119.669)
Sueldos y salarios	1.034.145	0	1.034.145	1.145.523	0	1.145.523	(111.378)
Seguros y prestaciones sociales	276.952	0	276.952	290.517	0	290.517	(13.565)
Otros gastos sociales	26.559	0	26.559	21.285	0	21.285	5.274
GAST. BIENES CORRIENT. Y SERVICIOS	143.916	0	143.916	501.034	3.262	504.296	(357.118)
Compras y aprovisionamientos	1.100	0	1.100	185.266	540	185.806	(184.166)
- Compra de mercad. y mat. primas	0	0	0	152.949	0	152.949	(152.949)
- Trabajos realizados por otras empr.	1.100	0	1.100	32.317	0	32.317	(31.217)
- Variación de existencias	0	0	0	0	540	540	0
Servicios exteriores	141.296	0	141.296	316.933	0	316.933	(175.637)
- Alquileres	9.065	0	9.065	12.319	0	12.319	(3.254)
- Conservación y reparación	17.748	0	17.748	58.441	0	58.441	(40.693)
- Servicios profesionales independientes	7.544	0	7.544	9.621	0	9.621	(2.077)
- Transportes	0	0	0	1.682	0	1.682	(1.682)
- Primas de seguros	6.575	0	6.575	6.823	0	6.823	(248)
- Publicidad, propag. y relac. públicas	2.896	0	2.896	20.180	0	20.180	(17.284)
- Suministros	32.122	0	32.122	54.384	0	54.384	(22.262)
- Comunicaciones	33.214	0	33.214	35.228	0	35.228	(2.014)
- Pérdidas créditos com. incobrables	0	0	0	13.857	0	13.857	(13.857)
- Otros gastos varios	32.132	0	32.132	104.398	0	104.398	(72.266)
Tributos	1.520	0	1.520	(1.165)	0	(1.165)	2.685
Variación de las provisiones	0	0	0	0	2.722	2.722	0
GASTOS FINANCIEROS	10.010	0	10.010	7.070	0	7.070	2.940
Deuda a largo plazo	10.010	0	10.010	5.932	0	5.932	4.078
Otros gastos financieros	0	0	0	1.138	0	1.138	(1.138)
AMORTIZ. Y SUPERÁVIT DE EXPLOT.	0	0	0	1.867	205.177	207.044	(1.867)
Amort. Inmovilizado inmaterial	0	0	0	0	18.650	18.650	0
Amort. Inmovilizado material	0	0	0	0	186.527	186.527	0
Gastos ejerc. anteriores y extraord.	0	0	0	1.867	0	1.867	(1.867)
TOTAL DOTACIONES	1.491.582	0	1.491.582	1.967.296	208.439	2.175.735	(475.714)
Saldo presupuestario del ejerc. 1998				0	(76.796)	(76.796)	

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

4.3.11.4. *Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98*

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modificac.	Presupuesto Definitivo	Derechos liquidados	Desviaciones
SUBVENCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS	0	0	0	67.072	(67.072)
Del Estado/de la Generalidad	0	0	0	43.738	(43.738)
De empresas públicas y otros entes públicos	0	0	0	23.334	(23.334)
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	425.000	198.983	623.983	240.784	383.199
Aportaciones al fondo patrimonial	425.000	1.861	426.861	240.784	186.077
- Aportaciones corrientes	425.000	0	425.000	238.923	186.077
- Aportación extraordinaria	0	1.861	1.861	1.861	0
Remanentes de ejercicio anterior	0	197.122	197.122	0	197.122
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	100.000	0	100.000	100.000	0
Préstamos recibidos a largo plazo	100.000	0	100.000	100.000	0
TOTAL RECURSOS	525.000	198.983	723.983	407.856	316.127

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modificac.	Presupuesto Definitivo	Obligaciones contraídas	Desviaciones
INVERSIONES REALES	479.600	0	479.600	256.246	223.354
Inversiones otro inmovilizado material	139.069	0	139.069	241.078	(102.009)
Inversiones en inmovilizado inmaterial	340.531	0	340.531	15.168	325.363
- Gastos de investigación y desarr.	339.531	0	339.531	0	339.531
- Propiedad industrial	1.000	0	1.000	2.319	(1.319)
- Aplicaciones informáticas	0	0	0	12.849	(12.849)
SUBVENCIONES DE CAPITAL CONCEDIDAS	37.000	0	37.000	43.250	(6.250)
A empresas públicas y otros entes públicos	37.000	0	37.000	43.250	(6.250)
- A la Fundación Mas Badia	25.000	0	25.000	25.000	0
- Al centro de Inv. Ecológ. Aplic. Forest.	12.000	0	12.000	12.000	0
- Al Centro Agroalimentario de Girona	0	0	0	6.250	(6.250)
Variación de pasivos financieros	8.400	0	8.400	23.180	(14.780)
Amortización de préstamos a largo plazo	8.400	0	8.400	23.180	(14.780)
TOTAL DOTACIONES	525.000	0	525.000	322.676	202.324

Saldo presupuestario del ejercicio 1998	85.180
Remanente del ejercicio 1997	197.122
Remanente del ejercicio 1998	282.302

Importes en miles de pesetas.

4.3.12. Centro de Información y Desarrollo Empresarial**4.3.12.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		4.694.661
Inmovilizaciones inmateriales	6.596	
- Aplicaciones informáticas	19.071	
- Amortizaciones	(12.475)	
Inmovilizaciones materiales	468.702	
- Terrenos y construcciones	128.759	
- Instalaciones	254.017	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	84.783	
- Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	169.056	
- Otro inmovilizado	105.007	
- Amortizaciones	(272.920)	
Inmovilizaciones financieras	4.219.363	
- Cartera de valores a largo plazo	12.062.035	
- Otros créditos	7.436	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	55.633	
- Provisiones	(7.905.741)	
ACTIVO CIRCULANTE		3.404.961
Deudores	963.599	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	897	
- Deudores varios	941.803	
- Administraciones públicas	20.899	
Tesorería	2.435.490	
Ajustes por periodificación	5.872	
TOTAL ACTIVO		8.099.622

PASIVO

FONDOS PROPIOS		5.116.866
Capital	13.703.735	
Resultados de ejercicios anteriores	(6.849.049)	
Pérdidas y ganancias	(1.737.820)	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		297.071
ACREEDORES A CORTO PLAZO		2.685.685
Acreedores comerciales	1.472.005	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.472.005	
Otras deudas no comerciales	494.839	
- Administraciones públicas	34.928	
- Otras deudas	457.956	
- Remuneraciones pendientes de pago	1.955	
Ajustes por periodificación	718.841	
TOTAL PASIVO		8.099.622

Importes en miles de pesetas.

Centro de Información y Desarrollo Empresarial

4.3.12.2. *Cuenta de explotación a 31.12.98*

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	454.877	1. Importe neto de la cifra de negocios	10.838
a) Sueldos, salarios y asimilados	350.123	Prestación de servicios	10.838
- Sueldos y salarios	347.688	4. Otros ingresos de explotación	1.516.530
- Indemnizaciones	2.435	b) Subvenciones	1.516.530
b) Cargas sociales	104.754		
- Seguridad Social	94.588		
- Otros gastos sociales	10.166		
3. Dotación por amortizaciones del inmov.	48.467		
5. Otros gastos de explotación	1.189.812		
a) Servicios exteriores	1.117.082		
- Arrendamientos y cánones	34.265		
- Reparación y conservación	10.312		
- Servicios profesionales	31.937		
- Transportes	4.534		
- Primas de seguros	2.788		
- Servicios bancarios	220		
- Publicidad y propaganda	15.075		
- Suministros	9.372		
- Otros servicios	1.008.579		
b) Tributos	72.730		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	165.788
6. Gastos financieros	8.624	5. Ingresos de participación en capital	40.370
a) Por otras deudas	8.624	c) En empresas fuera del grupo	40.370
7. Variación provisiones inmoviliz. financiero	1.690.901	7. Otros intereses e ingresos asimilados	84.005
8. Diferencias negativas de cambio	8	c) Otros intereses	84.005
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	1.575.158
		III. PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.740.946
		8. Beneficios en enajenación cartera control	3.126
IV. RESULTADOS EXTRAORDIN. POSITIVOS	3.126		
		VI. PÉRDIDA DEL EJERCICIO	1.737.820

Importes en miles de pesetas.

Centro de Información y Desarrollo Empresarial

4.3.12.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98**RECURSOS**

	Presupuesto aprobado (I)	Modificac. (II)	Presupuesto Definitivo (I + II)	Derechos liquidados (III)	Ajustes (IV)	Cuenta de explotación (III + IV)
Subvenciones de explotación	1.637.400	9.000	1.646.400	1.662.867	(147.885)	1.514.982
- Generalidad 1998	1.637.400	0	1.637.400	1.637.400	0	1.637.400
- Generalidad 1997	0	0	0	0	683.755	683.755
- Subvenc. pendientes de aplicación 97	0	0	0	0	182.724	182.724
- Forcem	0	0	0	553	0	553
- Comunidad económica	0	0	0	15.914	0	15.914
- DGI	0	9.000	9.000	9.000	0	9.000
- Ingresos anticipados	0	0	0	0	(718.841)	(718.841)
- Subvenc. pendientes de aplicación 98	0	0	0	0	(295.523)	(295.523)
Otros ingresos	31.500	0	31.500	138.339	1.548	139.887
- Tarifas	10.500	0	10.500	10.838	0	10.838
- Financieros	10.500	0	10.500	84.005	0	84.005
- Donaciones	0	0	0	0	1.548	1.548
- Beneficios cartera de valores	0	0	0	3.126	0	3.126
- Participación en capital	10.500	0	10.500	40.370	0	40.370
TOTAL RECURSOS	1.668.900	9.000	1.677.900	1.801.206	(146.337)	1.654.869

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado (I)	Modificac. (II)	Presupuesto Definitivo (I + II)	Obligaciones contraídas (III)	Ajustes (IV)	Cuenta de explotación (III + IV)
Gastos de personal	612.000	(157.000)	455.000	454.877	0	454.877
Gastos financieros	2.642	6.358	9.000	8.632	0	8.632
Tributos	108.860	(35.860)	73.000	72.730	0	72.730
Trabajos, suministros y servicios	107.804	(21.804)	86.000	85.885	0	85.885
Transportes	4.228	772	5.000	4.534	0	4.534
Gastos varios	45.447	(26.447)	19.000	18.084	0	18.084
Otras acciones	787.919	242.981	1.030.900	1.008.579	0	1.008.579
Provisiones	0	0	0	0	1.690.901	1.690.901
Pérdidas inmovilizado material	0	0	0	0	0	0
Amortizaciones	0	0	0	0	48.467	48.467
TOTAL DOTACIONES	1.668.900	9.000	1.677.900	1.653.321	1.739.368	3.392.689

Remanente del presupuesto de explotación del ejercicio de 1998

147.885

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias

(1.737.820)

Importes en miles de pesetas.

Centro de Información y Desarrollo Empresarial

4.3.12.4. Liquidación del presupuesto de inversión capítulo VII a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos Liquidados	Derechos liquidados pendientes cobrar
Generalidad	250.100	1.213.390	1.463.490	964.732	498.758
- Ley de presupuestos 1998	250.100	0	250.100	208.417	41.683
- CIRIT	0	180.000	180.000	180.000	0
- DGI-Iniciativa PIME	0	457.075	457.075	0	457.075
- Procedente presupuesto 1997	0	576.315	576.315	576.315	0
TOTAL RECURSOS	250.100	1.213.390	1.463.490	964.732	498.758

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones Contraídas	Pendientes de compromiso
Proyectos concertados	31.500	20.015	51.515	(21.652)	73.167
Ayudas empresas I + D	126.000	205.778	331.778	166.315	165.463
IDIADA	50.000	5.736	55.736	55.736	0
Iniciativa PIME	0	783.277	783.277	775.096	8.181
Centros Tecnológicos	21.600	112.714	134.314	0	134.314
Ayudas contratación titulares	21.000	85.850	106.850	31.750	75.100
TOTAL DOTACIONES	250.100	1.213.370	1.463.470	1.007.245	456.225

Liquidación del presupuesto de inversión capítulo VIII a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos Liquidados	Derechos liquidados pendientes cobrar
Generalidad	693.000	656.875	1.349.875	1.234.375	115.500
- Ley de presupuestos 1998	693.000	0	693.000	577.500	115.500
- Transferencias ICTA	0	129.000	129.000	129.000	0
- Traspaso acciones ICTA	0	72.500	72.500	72.500	0
- Procedente presupuesto 1997	0	455.375	455.375	455.375	0
Otros ingresos	0	0	0	14.872	0
- Venta acciones Barcelona CAD/CAM,SA	0	0	0	14.872	0
- Venta acciones Catalana d'iniciat. CRSA	0	0	0	-	183
- Venta acciones Nexus Capital, SA	0	0	0	-	3.902
TOTAL RECURSOS	693.000	656.875	1.349.875	1.249.247	119.585

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones Contraídas	Pendientes de compromiso
Inmovilizado	21.000	467.680	488.680	97.658	409.978
- Inmaterial	0	15.000	15.000	2.715	15.285
- Material	21.000	400.376	421.376	67.103	370.229
- Programa ITACA	0	52.304	52.304	27.840	24.464
Inversiones financieras	672.000	189.195	861.195	861.195	0
- EPLICSA	662.000	126.695	788.695	788.695	0
- ICTA	10.000	62.500	72.500	72.500	0
TOTAL DOTACIONES	693.000	656.875	1.349.875	958.853	409.978

Importes en miles de pesetas.

4.3.13. Laboratorio General de Ensayos e Investigación**4.3.13.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO****INMOVILIZADO 5.724.365**

Inmovilizaciones inmateriales	50.416
- Aplicaciones informáticas	101.945
- Anticipos	21.473
- Amortizaciones	(73.002)
Inmovilizaciones materiales	5.673.009
- Terrenos y construcciones	2.587.494
- Instalaciones técnicas y maquinaria	5.918.363
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	2.299.044
- Anticipos e inmovilizado material en curso	15.191
- Otro inmovilizado	341.969
- Amortizaciones	(5.489.052)
Inmovilizaciones financieras	940
- Cartera de valores a largo plazo	940

ACTIVO CIRCULANTE 682.003

Existencias	61.778
- Productos en curso y semiacabados	61.778
Deudores	597.976
- Clientes por ventas y prestación de servicios	587.329
- Deudores varios	63.062
- Administraciones públicas	12.150
- Provisiones por insolvencias de clientes	(64.565)
Tesorería	14.163
Ajustes por periodificación	8.086

TOTAL ACTIVO 6.406.368**PASIVO****FONDOS PROPIOS 5.440.655**

Fondo social	8.744.247
Pérdidas de ejercicios anteriores	(2.611.838)
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(691.754)

INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS 176.580

- Subvenciones de capital	176.580
---------------------------	---------

ACREEDORES A CORTO PLAZO 789.133

Deudas con entidades de crédito	71.447
- Préstamos y otras deudas	71.447
Acreedores comerciales	176.990
- Deudas por compras o prestaciones	176.990
Deudas no comerciales	540.696
- Administraciones públicas	37.566
- Otras deudas	460.895
- Remuneraciones pendientes de pago	42.235

TOTAL PASIVO 6.406.368

Importes en miles de pesetas.

Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones**4.3.13.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	103.053	1. Ingresos de explotación	1.383.947
2. Gastos de personal	867.647	a) Importe neto de la cifra de negocios	1.322.161
a) Sueldos, salarios y asimilados	679.204	b) Otros ingresos de explotación	61.786
b) Cargas sociales	188.443		
3. Dotaciones a las amortizaciones	754.727		
4. Variación de provisiones de tráfico	2.461		
5. Otros gastos de explotación	419.549		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	763.490
6. Gastos financieros	1.837	2. Ingresos financieros	10.598
c) Por otras deudas	1.837	c) Otros	10.598
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	8.761		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	754.729
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado	18.731	6. Subv. capital. transferidas rtado. ejerc.	81.706
12. Gastos extraordinarios	139.319	7. Ingresos extraordinarios	139.319
IV. RTADOS. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	62.975		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	691.754
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	691.754

Importes en miles de pesetas.

Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones

4.3.13.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto DOGC 1998	Modific.	Presupuesto definitivo	Derechos Liquidados	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Saldo presup.
Ingresos propios	1.545.000	0	1.545.000	1.324.132	0	1.324.132	(220.868)
· Servicios	1.545.000	0	1.545.000	1.322.162	0	1.322.162	(222.838)
· Provisiones aplicadas	0	0	0	1.970	0	1.970	1.970
Subvenciones corrientes recibidas	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000	0
· De la Generalidad	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000	0
Ingresos patrim. y déficit de explotac.	0	0	0	12.384	0	12.384	12.384
· Otros ingresos	0	0	0	12.384	0	12.384	12.384
Partidas de ajuste	0	0	0	0	254.309	254.309	0
· Variación de existencias	0	0	0	0	33.284	33.284	0
· Subvención de capital	0	0	0	0	81.706	81.706	0
· Ingresos excepcionales	0	0	0	0	139.319	139.319	0
TOTAL RECURSOS	1.605.000	0	1.605.000	1.396.516	254.309	1.650.825	(208.484)

DOTACIONES	Presupuesto DOGC 1998	Modific.	Presupuesto definitivo	Obligac. Contraídas	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Saldo presup.
Remuneraciones de personal	956.000	0	956.000	884.234	0	867.647	71.766
· Sueldos y salarios	956.000	0	956.000	884.234	0	867.647	71.766
Gastos bienes corrientes y servicios	589.000	0	589.000	539.312	0	555.899	49.688
· Compras	164.000	0	164.000	136.338	0	136.338	27.662
· Servicios exteriores	416.000	0	416.000	389.623	0	406.210	26.377
· Tributos	9.000	0	9.000	13.351	0	13.351	(4.351)
Gastos financieros	60.000	0	60.000	1.837	0	1.837	58.163
· Deuda a corto plazo	60.000	0	60.000	1.837	0	1.837	58.163
Partidas de ajuste	0	0	0	0	917.196	917.196	0
· Pérdidas excepcionales	0	0	0	0	139.319	139.319	0
· Pérdidas inmovilizado	0	0	0	0	18.732	18.732	0
· Provisión insolvencias	0	0	0	0	4.418	4.418	0
· Amortizaciones	0	0	0	0	754.727	754.727	0
TOTAL DOTACIONES	1.605.000	0	1.605.000	1.425.383	917.196	2.342.579	179.617

Saldo presupuestario del ejercicio (28.867) (662.887) (691.754)

Importes en miles de pesetas.

Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones

4.3.13.4. *Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98*

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modif.	Presupuesto definitivo	Realizado	Ajustes	Balance	Desviaciones
Subvenciones de capital recibidas	183.000	0	183.000	183.000	0	0	0
· De la Generalidad	183.000	0	183.000	183.000	0	0	0
Partidas de ajuste	0	0	0	0	71.447	71.447	0
· Créditos a corto plazo	0	0	0	0	71.447	71.447	0
TOTAL RECURSOS	183.000	0	183.000	183.000	71.447	71.447	0

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modif.	Presupuesto definitivo	Realizado	Ajustes	Balance	Desviaciones
Inversiones reales	183.000	0	183.000	993.471	0	0	(810.471)
· Edificios y otras construcciones	15.000	0	15.000	44.350	0	0	(29.350)
· Maquinaria, instalaciones y utillaje	168.000	0	168.000	887.377	0	0	(719.377)
· Mobiliario y útiles	0	0	0	6.046	0	0	(6.046)
· Equipo proceso de datos	0	0	0	11.591	0	0	(11.591)
· Otro inmovilizado material	0	0	0	15.191	0	0	(15.191)
· Inmovilizado inmaterial	0	0	0	28.916	0	0	(28.916)
TOTAL DOTACIONES	183.000	0	183.000	993.471	0	0	(810.471)

Importes en miles de pesetas.

4.3.14. Promotora d'Exportacions Catalanes, SA**4.3.14.1. *Balance de situación a 31.12.98*****ACTIVO****INMOVILIZADO 35.197**

Gastos de establecimiento	1.495
Inmovilizaciones inmateriales	117
Inmovilizaciones materiales	1.181
Inmovilizaciones financieras	32.404

GASTOS A DISTRIB. EN VARIOS EJERCICIOS 181**ACTIVO CIRCULANTE 62.236**

Existencias	331
Deudores	60.275
Tesorería	274
Ajustes por periodificación	1.356

TOTAL ACTIVO 97.614**PASIVO****FONDOS PROPIOS 6.490**

Capital suscrito	34.709
Resultado de ejercicios anteriores	(13.622)
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(14.597)

ACREEDORES A CORTO PLAZO 91.124

Acreedores	3.899
Entes públicos	1.821
Seguridad Social acreedora	879
Créditos bancarios	82.622
Intereses a pagar	603
Proveedores de inmovilizado	1.300

TOTAL PASIVO 97.614

Importes en miles de pesetas.

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA**4.3.14.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	31.468	1. Ingresos de explotación	83.943
2. Gastos de personal	36.298	a) Importe neto de la cifra de negocios	21.188
a) Sueldos, salarios y similares	28.056	b) Otros ingresos de explotación	62.755
b) Cargas sociales	8.242		
3. Dotaciones a las amortizaciones	2.448		
4. Variación de provisiones de tráfico	3.323		
5. Otros gastos de explotación	15.160		
		I. PÉRDIDAS DE LA EXPLOTACIÓN	4.754
6. Gastos financieros	6.217	3. Diferencias positivas de cambio	361
c) Por otras deudas	6.217		
8. Diferencias negativas de cambio	162		
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	6.018
		III. PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	10.772
9. Var. prov. del inmov. y cart. valores	5.040	7. Ingresos extraordinarios	42
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado	20	8. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	1.200
12. Gastos extraordinarios	7		
		IV. RTADOS. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	3.825
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	14.597
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	14.597

Importes en miles de pesetas.

Promotora d'Exportacions Catalana, SA**4.3.14.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuestado (1)	Realizado (2)	Desviaciones (2-1)
INGRESOS PROPIOS	140.000	21.188	(118.812)
Ventas y prestación de servicios	140.000	21.188	(118.812)
- Ventas de bienes	80.000	9.680	(70.320)
- Prestación de servicios a terceros	60.000	11.508	(48.492)
SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS	0	62.755	62.755
De la Administración del Estado	0	62.000	62.000
De Organismos autónomos industriales y financieros	0	755	755
INGRESOS PATR. Y DÉFICIT DE EXPLOT.	29.322	9.919	(19.403)
Otros ingresos financieros	610	361	(249)
- Diferencias positivas de cambio	600	361	(239)
- Otros ingresos	10	0	(10)
Déficit de explotación	28.712	9.558	(19.154)
- Déficit de explotación	28.712	9.558	(19.154)
TOTAL RECURSOS	169.322	93.862	(75.460)

DOTACIONES

	Presupuestado (1)	Realizado (2)	Desviaciones (1-2)
REMUNERACIONES DE PERSONAL	42.610	36.298	6.312
Sueldos y salarios	33.749	27.909	5.840
- Sueldos y salarios	33.749	27.909	5.840
Seguros y prestaciones sociales	8.461	8.242	219
- Cuotas sociales	8.461	8.242	219
Otros gastos sociales	400	147	253
- Otros gastos	400	147	253
GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	118.567	48.076	70.491
Compras y aprovisionamientos	107.495	33.060	74.435
- Compra de mercaderías y materias primas	73.000	10.471	62.529
- Trabajos realizados por otras empresas	34.495	22.575	11.920
- Variación de existencias	0	14	(14)
Servicios exteriores	9.912	9.035	877
- Alquileres	500	489	11
- Conservación y reparación	500	294	206
- Servicios profesionales independientes	1.000	2.162	(1.162)
- Transportes	1.000	303	697
- Primas de seguros	100	0	100
- Suministros	812	553	259
- Otros gastos varios	6.000	5.234	766
Tributos	160	2.658	(2.498)
Variación de las provisiones	1.000	3.323	(2.323)
- Variación de provisiones por tráfico	1.000	3.323	(2.323)
GASTOS FINANCIEROS	6.000	7.040	(1.040)
Deuda a corto plazo	5.600	6.878	(1.278)
- Intereses	5.600	6.878	(1.278)
Diferencias negativas de cambio	400	162	238
AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN	2.145	2.448	(303)
Amort. Inmovilizado inmaterial	45	82	(37)
Amort. Inmovilizado material	700	668	32
Amortización gastos amortizables	1.400	1.698	(298)
TOTAL DOTACIONES	169.322	93.862	75.460

Importes en miles de pesetas.

4.3.15. Forestal Catalana, SA**4.3.15.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO****INMOVILIZADO 94.853****Inmovilizaciones inmateriales****2.391**

- Aplicaciones informáticas

6.365

- Amortizaciones

(3.974)

Inmovilizaciones materiales**91.679**

- Terrenos y construcciones

9.149

- Instalaciones técnicas y maquinaria

65.853

- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario

24.589

- Otro inmovilizado

113.776

- Amortizaciones

(121.688)

Inmovilizaciones financieras**783**

- Gastos y fianzas constituidos a largo plazo

783

ACTIVO CIRCULANTE**1.007.085****Existencias****345.586**

- Materias primas y otros aprovisionamientos

8.552

- Productos en curso y semiacabados

240.892

- Productos acabados

92.869

- Anticipos

3.273

Deudores**660.735**

- Clientes por ventas y prestación de servicios

719.089

- Personal

1.051

- Administraciones públicas

7.742

- Provisiones

(67.147)

Tesorería**764****TOTAL ACTIVO****1.101.938**

Importes en miles de pesetas.

Forestal Catalana, SA***Balance de situación a 31.12.98*****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		131.320
Capital suscrito	230.000	
Reservas de revalorización	5.929	
Reservas	2.916	
- Reserva legal	655	
- Otras reservas	2.261	
Resultados de ejercicios anteriores	(59.042)	
- Remanente	27.957	
- Resultado negativo de ejercicios anteriores	(86.999)	
Pérdidas y ganancias	(48.483)	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		36.399
- Provisiones para pensiones y obligaciones similares	1.428	
- Otras provisiones	24.449	
- Fondo de reversión	10.522	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		934.219
Deudas con entidades de crédito	101.410	
- Préstamos y otras deudas	101.410	
Acreedores comerciales	754.347	
- Anticipos recibidos por pedidos	373.164	
- Deudas compras o prestación de servicios	265.230	
- Deudas representadas por efectos a pagar	115.953	
Otras deudas no comerciales	72.236	
- Administraciones públicas	69.478	
- Remuneraciones pendientes de pago	2.758	
Ajustes por periodificación	6.226	
TOTAL PASIVO		1.101.938

Importes en miles de pesetas.

Forestal Catalana, SA**4.3.15.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	587.402	1. Importe neto cifra negocios	871.975
a) Consumos de mercaderías	7.587	a) Ventas	71.713
b) Consumos de materias primas	579.815	b) Prestación de servicios	800.262
3. Gastos de personal	272.043	2. Aumento exist. productos acabados	79.216
a) Sueldos, salarios y asimilados	207.688	3. Otros ingresos de explotación	4.872
b) Cargas sociales	64.355	a) Ingresos accesorios y otros	1.475
4. Dotación amortización inmovilizado	21.902	b) Subvenciones	3.397
5. Variación provisiones tráfico	(523)		
b) Variación provisión incobrables	(523)		
6. Otros gastos de explotación	87.562		
a) Servicios exteriores	85.202		
b) Tributos	1.153		
c) Dotación fondo de reversión	1.207		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	12.323
7. Gastos financieros y asimilados	6.392	7. Otros ints. e ingresos asimilados	193
c) Por deudas con terceros	6.392	c) Otros intereses	193
		II. RESULT. FINANCIEROS NEGATIVOS	6.199
		III. PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINAR.	18.523
11. Pérdidas procedentes del inmov.	250	9. Beneficios procedentes inmovilizado	139
13. Gastos extraordinarios	3.248	12. Ingresos extraordinarios	158
14. Gastos y pérdidas otros ejercicios	33.217	13. Ingres. y beneficios otros ejercicios	6.641
		IV. RESULTADOS EXTRAORD. NEGAT.	29.777
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	48.300
15. Impuesto de sociedades	183	VI. RESULTADO DE EJERCICIO (PÉRDIDAS)	48.483

Importes en miles de pesetas.

Forestal Catalana, SA**4.3.15.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto inicial (1)	Derechos Liquidados (2)	Ajustes (3) = (4)-(2)	Cuenta de explotación (4)	Saldo presupuestario (5) = (1)-(2)
INGRESOS PROPIOS	1.244.200	877.040	0	877.040	367.160
Ventas y prestación de servicios	1.244.200	877.040	0	877.040	367.160
- Venta de bienes	40.000	71.713	0	71.713	(31.713)
- Prestación de servicios	1.204.200	800.262	0	800.262	403.938
- Otros ingresos de explotación	0	5.065	0	5.065	(5.065)
TOTAL RECURSOS	1.244.200	877.040	0	877.040	367.160

DOTACIONES

	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3) = (4)-(2)	Cuenta de explotación (4)	Saldo presupuestario (5) = (1)-(2)
REMUNERACIONES DE PERSONAL	216.000	291.669	0	291.669	(75.669)
Sueldos y salarios	162.000	227.315	0	227.315	(65.315)
Cuotas sociales	52.000	60.682	0	60.682	(8.682)
Otros gastos sociales	2.000	3.672	0	3.672	(1.672)
GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS	971.900	653.791	79.216	574.575	318.109
Compras y aprovisionamientos	906.700	587.402	79.216	508.186	319.298
- Compras de mercaderías	58.000	7.587	0	7.587	50.413
- Trabajos realizados por otras empresas	576.700	579.815	0	579.815	(3.115)
- Reducción de existencias	272.000	0	79.216	(79.216)	272.000
Servicios exteriores	60.200	65.576	0	65.576	(5.376)
- Alquileres	7.000	8.515	0	8.515	(1.515)
- Reparaciones y conservación	3.700	9.673	0	9.673	(5.973)
- Servicios profesionales independientes	11.000	14.466	0	14.466	(3.466)
- Transportes	1.000	439	0	439	561
- Seguros	5.000	2.882	0	2.882	2.118
- Publicidad y relaciones públicas	3.000	14	0	14	2.986
- Suministros y comunicaciones	15.000	26.284	0	26.284	(11.284)
- Gastos varios	14.500	3.303	0	3.303	11.197
Tributos	5.000	1.336	0	1.336	3.664
Variación de provisiones	0	(523)	0	(523)	523
GASTOS FINANCIEROS	20.000	6.392	0	6.392	13.608
Gastos financieros corto plazo	20.000	6.392	0	6.392	13.608
AMORTIZAC. Y SUPERÁVIT EXPL.	36.300	(25.374)	48.483	23.109	61.674
Amortiz. inmovilizado inmaterial	1.000	2.034	0	2.034	(1.034)
Amortiz. inmovilizado material	20.000	19.868	0	19.868	132
Amortiz. gastos amortizables	200	0	0	0	200
Dotación al Fondo de Reversión	1.500	1.207	0	1.207	293
Superávit de explotación	13.600	(48.483)	48.483	0	62.083
RESULTADO EXTRAORDINARIO	0	29.777	0	29.777	(29.777)
TOTAL DOTACIONES	1.244.200	956.255	127.699	925.522	287.945

Importes en miles de pesetas.

Forestal Catalana, SA**4.3.15.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto inicial	Derechos liquidados	Saldo presupuestario
INGRESOS PATRIMONIALES	36.300	(3.729)	40.029
Recursos generados por operaciones	36.300	(3.729)	40.029
ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	8.930	(8.930)
Enajenación inmovilizado material	0	8.930	(8.930)
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	580	(580)
Devolución depósitos y fianzas	0	580	(580)
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	250.000	0	250.000
Préstamos recibidos a corto plazo	250.000	0	250.000
TOTAL RECURSOS	286.300	5.781	280.519

DOTACIONES

	Presupuesto inicial	Derechos liquidados	Saldo presupuestario
INVERSIONES REALES	26.000	7.539	18.461
Inversiones en inmovilizado material	26.000	6.480	19.520
Inversiones en inmovilizado inmaterial	0	1.059	(1.059)
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	260.300	(1.758)	262.058
Variación del capital circulante	260.300	(1.758)	262.058
TOTAL DOTACIONES	286.300	5.781	280.519

Importes en miles de pesetas.

4.3.16. Centro de Iniciativas para la Reinserción**4.3.16.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		105.523
Inmovilizaciones inmateriales	107	
- Aplicaciones informáticas	910	
- Amortizaciones	(803)	
Inmovilizaciones materiales	105.307	
- Terrenos y construcciones	4.607	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	176.414	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	32.368	
- Otro inmovilizado	16.637	
- Amortizaciones	(124.719)	
Inmovilizado financiero	109	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	109	
ACTIVO CIRCULANTE		445.213
Existencias	79.759	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	40.931	
- Productos en curso y semiacabados	19.662	
- Productos acabados	19.165	
Deudores	361.841	
- Clientes por ventas y prestación de servicios	389.714	
- Personal	1.747	
- Administraciones públicas	784	
- Provisiones	(30.404)	
Tesorería	2.905	
Ajustes por periodificación	708	
TOTAL ACTIVO		550.736

PASIVO

FONDOS PROPIOS		33.689
Fondo patrimonial	231.192	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(153.371)	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(44.132)	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		150
- Provisiones para responsabilidades	150	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		516.897
Deudas con entidades de crédito	216.956	
- Préstamos y otras deudas	216.956	
Acreedores comerciales	219.156	
- Deudas por compras o prestación de servicios	219.156	
Deudas no comerciales	80.785	
- Administraciones públicas	47.110	
- Otras deudas	4.038	
- Remuneraciones pendientes de pago	29.637	
TOTAL PASIVO		550.736

Importes en miles de pesetas.

Centro de Iniciativas para la Reinserción

4.3.16.2. *Cuenta de explotación a 31.12.98*

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	724.912	1. Importe neto de la cifra de negocios	1.342.189
b) Consumo de materias primas	705.009	a) Ventas	1.330.953
c) Otros gastos externos	19.903	b) Ventas por autoconsumo	11.236
3. Gastos de personal	746.086	2. Aumento existencias productos acabados	28.595
a) Sueldos, salarios y asimilados	665.694	3. Trabajos efec. por la emp. para el inmov.	1.558
b) Cargas sociales	80.392	4. Otros ingresos de explotación	190.814
4. Dotaciones por amort. de inmovilizado	22.009	a) Ingr. accesorios y otros gestión corriente	3.987
5. Variación de las provisiones de tráfico	3.259	b) Subvenciones	186.827
6. Otros gastos de explotación	104.728		
a) Servicios exteriores	104.532		
b) Tributos	196		
		I. PÉRDIDAS DE LA EXPLOTACIÓN	37.838
7. Gastos financieros y asimilados	16.573	7. Otros intereses e ingresos asimilados	321
c) Por deudas con terceros y gast. asim.	16.573	c) Otros intereses	321
9. Diferencias negativas de cambio	26	8. Diferencias positivas de cambio	1
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	16.277
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	54.115
13. Gastos extraordinarios	549	12. Ingresos extraordinarios	10.532
IV. RTADOS. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	9.983		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	44.132
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	44.132

Importes en miles de pesetas.

Centro de Iniciativas para la Reinserción

4.3.16.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto		Presupuesto		Diferencia	Pres. %
	Aprobado	Modificac.	final	Realizado		
Ingresos propios	700.000	700.000	1.400.000	1.343.747	56.253	96 %
- Ventas y prestación de servicios	700.000	700.000	1.400.000	1.343.747	56.253	96 %
Subvenc. Corrientes recibidas por la empresa	186.827	0	186.827	186.827	0	100 %
- De la Generalidad de Cataluña	186.827	0	186.827	186.827	0	100 %
Ingresos patrimoniales	2.200	11.300	13.500	14.841	(1.341)	110 %
- Otros ingresos patrimoniales	2.200	11.300	13.500	14.841	(1.341)	110 %
TOTAL RECURSOS	889.027	711.300	1.600.327	1.545.415	54.912	97 %

DOTACIONES	Presupuesto		Presupuesto		Diferencia	Pres. %
	aprobado	Modificac.	final	Realizado		
REMUNERACIONES PERSONAL	611.814	137.868	749.682	746.086	3.596	100 %
Sueldos y salarios	540.220	129.965	670.185	665.694	4.491	99 %
- Sueldos y salarios CIRE	185.320	0	185.320	188.429	(3.109)	102 %
- Sueldos y salarios internos	354.900	129.965	484.865	477.265	7.600	98 %
Seguros y prestaciones sociales	70.292	7.465	77.757	78.538	(781)	101 %
- Seguridad Social a cargo de la empresa	70.292	7.465	77.757	78.538	(781)	101 %
Otros gastos sociales	1.302	438	1.740	1.854	(114)	107 %
- Otros gastos	1.302	438	1.740	1.854	(114)	107 %
GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	263.093	570.902	833.995	849.568	(15.573)	102 %
Compras y aprovisionamientos	210.993	502.200	713.193	743.415	(30.222)	104 %
- Compras y aprovisionamientos	209.993	501.200	711.193	723.512	(12.319)	102 %
- Trabajos realizados por otras empresas	1.000	1.000	2.000	19.903	(17.903)	995 %
Servicios exteriores	52.069	68.537	120.606	105.957	14.649	88 %
- Alquileres	8.886	3.298	12.184	12.360	(176)	101 %
- Conservación y reparación	7.705	17.265	24.970	24.587	383	98 %
- Servicios de profesionales independientes	5.307	16.325	21.632	5.528	16.104	26 %
- Transportes	9.417	11.975	21.392	22.776	(1.384)	106 %
- Primas de seguros	140	1.450	1.590	1.583	7	100 %
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.000	0	1.000	117	883	12 %
- Suministros	9.044	5.456	14.500	14.712	(212)	101 %
- Pérdidas de créditos comerciales incobrables	1.000	0	1.000	876	124	88 %
- Otros gastos varios	9.570	12.768	22.338	23.418	(1.080)	105 %
Tributos	31	165	196	196	0	100 %
- Tributos	31	165	196	196	0	100 %
GASTOS FINANCIEROS	14.120	2.530	16.650	16.599	51	100 %
Deuda a corto plazo	14.120	2.530	16.650	16.599	51	100 %
- Intereses	7.700	(3.500)	4.200	3.719	481	89 %
- Gast. de emisión, modificación y cancelación	6.420	6.030	12.450	12.880	(430)	103 %
TOTAL DOTACIONES	889.027	711.300	1.600.327	1.612.253	(11.926)	101 %

Importes en miles de pesetas.

Centro de Iniciativas para la Reinserción

4.3.16.4. *Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98*

RECURSOS	Presupuestado	Realizado	Diferencia	Pres. %
	o			
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	4.100	4.100	0	100 %
Aportaciones a cuenta de capital	4.100	4.100	0	100 %
- De la Generalidad de Cataluña	4.100	4.100	0	100 %
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	100.000	90.852	9.148	91 %
- Préstamos recibidos a corto plazo	100.000	90.852	9.148	91 %
TOTAL RECURSOS	104.100	94.952	9.148	91 %

DOTACIONES	Presupuestado	Realizado	Diferencia	Pres. %
	o			
INVERSIONES REALES	4.100	18.728	(14.628)	457 %
- Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	3.800	16.715	(12.915)	440 %
- Inversiones en mobiliario y útiles	300	1.127	(827)	376 %
- Inversiones equipos proceso de datos	0	829	(829)	0 %
- Inversiones inmovilizado inmaterial	0	57	(57)	0 %
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	100.000	90.852	9.148	91 %
- Amortización de préstamos y anticipos	100.000	90.852	9.148	91 %
TOTAL DOTACIONES	104.100	109.580	(5.480)	105 %

Importes en miles de pesetas.

4.3.17. Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil**4.3.17.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		10.608.253
Inmovilizaciones inmateriales	67.708	
- Aplicaciones informáticas	116.995	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	2.244	
- Amortizaciones	(51.531)	
Inmovilizaciones materiales	10.533.376	
- Terrenos y construcciones	8.729.844	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2.342.249	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.499.444	
- Inmovilizaciones materiales en curso	78.269	
- Otro inmovilizado	259.002	
- Inmovilizado recibido en cesión	204.852	
- Amortizaciones	(2.580.284)	
Inmovilizaciones financieras	7.169	
- Cartera de valores a largo plazo	51	
- Depósitos y fianzas constituidas a LP	7.118	
ACTIVO CIRCULANTE		913.176
Existencias	8.034	
- Materias primas y otras provisiones	8.034	
Deudores	705.963	
- Clientes por ventas y prestación de servicios	641.354	
- Anticipos acreedores	389	
- Anticipos proveedores	89	
- Deudores varios: GC	73.127	
- Administraciones públicas	49	
- Provisiones	(9.045)	
Inversiones financieras temporales	141.766	
- Otros créditos	135.000	
- Depósitos y fianzas constituidas a CP	6.766	
Tesorería	52.301	
Ajustes por periodificación	5.112	
TOTAL ACTIVO		11.521.429

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil***Balance de situación a 31.12.98*****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		5.424.414
Fondo social	6.236.225	
Remanentes de explotación	1.683.700	
Resultados de ejercicios anteriores	(1.753.827)	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(741.684)	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		15.253
- Subvenciones de capital	13.440	
- Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	1.813	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		25.000
- Otras provisiones	25.000	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		4.230.000
Deudas con entidades de crédito	4.230.000	
- Préstamos a largo plazo	4.230.000	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		1.826.762
Deudas con entidades de crédito	1.187.796	
- Préstamos y otras deudas	1.165.000	
- Deudas por intereses	22.796	
Acreedores comerciales	517.905	
- Deudas por compras y prestaciones de servicios	517.905	
Deudas no comerciales	121.061	
- Administraciones públicas	76.051	
- Remuneraciones pendientes de pago	39.725	
- Otras deudas	5.285	
TOTAL PASIVO		11.521.429

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

4.3.17.2. Cuenta de explotación a 31.12.98

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	223.903	1. Ingresos de explotación	2.002.105
2. Gastos de personal	978.344	a) Importe neto de la cifra de negocios	1.849.581
a) Sueldos, salarios y asimilados	761.400	b) Subvenciones de explotación	152.524
b) Cargas sociales	216.944		
3. Dotaciones a las amortizaciones	710.138		
4. Variación de las provisiones de tráfico	2.039		
5. Otros gastos de explotación	566.619		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	478.938
6. Gastos financieros	273.983	2. Ingresos financieros	3.724
c) Por otras deudas	273.983	c) Otros	3.724
8. Diferencias negativas de cambio	2.880	3. Diferencias positivas de cambio	736
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	272.403
		III. PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	751.341
12. Gastos extraordinarios	248	6. Subv. capital y cesiones transf. Rdo. ejerc.	4.639
13. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	7.208	7. Ingresos extraordinarios	1.441
		8. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	11.033
IV. RESULTADOS EXTRAORD. POSITIVOS	9.657		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	741.684
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	741.684

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

4.3.17.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Realizado	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Saldo presupuestario
Ventas de servicios y productos	1.800.000	0	1.800.000	1.849.552	0	1.849.552	49.552
Aportaciones de explotación	600.000	(51.218)	548.782	549.524	(397.000)	152.524	742
· Aportaciones a la explotación DICT	600.000	(51.218)	548.782	548.782	(397.000)	151.782	0
· Otras subvenc. a la explotación	0	0	0	742	0	742	742
Otros ingresos	0	0	0	940	0	940	940
Ingresos financieros	0	0	0	4.461	0	4.461	4.461
Ingresos excepcionales	0	0	0	7.482	0	7.482	7.482
TOTAL RECURSOS	2.400.000	(51.218)	2.348.782	2.411.959	(397.000)	2.014.959	63.177

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Realizado	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Saldo presupuestario
Compras	302.000	0	302.000	224.485	0	224.485	77.515
· Compra material	86.000	0	0	0	0	47.146	0
· Compra material de oficina	0	0	0	0	0	10.201	0
· Compra de otros materiales	0	0	0	0	0	8.591	0
· Trabajos externos	216.000	0	0	0	0	158.547	0
Variación de existencias	0	0	0	0	582	(582)	0
Servicios exteriores	495.000	0	495.000	520.044	(25.000)	535.278	(25.044)
· Innovación de producto	0	0	0	0	0	18.759	0
· Alquileres	12.000	0	0	0	0	9.843	0
· Reparación y mantenimiento	188.000	0	0	0	(25.000)	169.595	0
· Servicios profesionales independ.	55.000	0	0	0	0	55.592	0
· Seguros	11.000	0	0	0	0	7.192	0
· Comunicaciones	69.500	0	0	0	0	80.801	0
· Public., propaganda y relac. púb.	24.500	0	0	0	0	52.901	0
· Suministros	43.000	0	0	0	0	47.769	0
· Otros servicios	92.000	0	0	0	0	92.827	0
Tributos	23.000	0	23.000	16.487	(5.088)	21.575	6.513
Gastos de personal	980.000	0	980.000	978.344	0	978.344	1.656
· Sueldos y salarios	725.000	0	0	0	0	737.454	0
· Indemnizaciones	0	0	0	0	0	6.816	0
· Seguridad Social	215.000	0	0	0	0	193.428	0
· Remuneración becarios	0	0	0	0	0	16.198	0
· Remuneración Consejo	0	0	0	0	0	600	0
Administr.							
· Otros gastos sociales	40.000	0	0	0	0	23.848	0
Otros gastos	0	0	0	0	0	9.766	0
Gastos financieros	600.000	(51.218)	548.782	276.863	0	276.863	271.919
Gastos excepcionales	0	0	0	(1.264)	0	(1.264)	1.264
Dotaciones para amortizaciones	0	0	0	0	(710.139)	710.139	0
Dotaciones a las provisiones	0	0	0	0	(2.039)	2.039	0
TOTAL DOTACIONES	2.400.000	(51.218)	2.348.782	2.014.959	(741.684)	2.756.643	333.823

Resultado del ejercicio	397.000	(1.138.684)	(741.684)	397.000
--------------------------------	----------------	--------------------	------------------	----------------

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

4.3.17.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98

RECURSOS	Remanente 31.12.97	Presupuesto inicial	Modificac. presup.	Total	Realizado	Remanente 31.12.98
Aportaciones al fondo patrimonial	828.528	734.500	368.000	1.931.028	895.659	1.035.369
· Inversiones reales	828.528	734.500	368.000	1.931.028	895.660	1.035.368
Endeudamiento	0	442.360	0	442.360	442.360	0
Refinanciación de endeudamiento	0	1.455.454	0	1.455.454	1.455.454	0
TOTAL RECURSOS	828.528	2.632.314	368.000	3.828.842	2.793.473	1.035.369

DOTACIONES	Remanente 31.12.97	Presupuesto inicial	Modificac. presup.	Presupuesto final	Realizado	Remanente 31.12.98
Inversiones reales	828.528	734.500	368.000	1.931.028	895.659	1.035.369
· Terrenos y bienes naturales	29.127	0	0	29.127	0	29.127
· Edificios y otras construcciones	500.833	222.500	0	723.333	403.447	319.886
· Maquinaria, instalaciones	182.917	458.000	368.000	1.008.917	417.292	591.625
· Mobiliario y útiles	8.435	15.000	0	23.435	12.088	11.347
· Equipos proceso de datos	17.403	22.000	0	39.403	55.278	(15.875)
· Otro inmovilizado material	89.813	17.000	0	106.813	7.554	99.259
Endeudamiento	0	442.360	0	442.360	442.360	0
Refinanciación de endeudamiento	0	1.455.454	0	1.455.454	1.455.454	0
TOTAL DOTACIONES	828.528	2.632.314	368.000	3.828.842	2.793.473	1.035.369

Importes en miles de pesetas.

4.3.18. Centro de Alto Rendimiento Deportivo**4.3.18.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		1.142.780
Inmovilizaciones inmateriales	3.976	
- Bienes adscritos inmovilizado inmaterial	3.160	
- Amortizaciones bienes adscritos	(3.160)	
- Propiedad industrial	900	
- Aplicaciones informáticas	31.597	
- Amortizaciones	(28.521)	
Inmovilizaciones materiales	1.138.804	
- Bienes adscritos inmovilizado material	801.596	
- Amortizaciones bienes adscritos	(319.552)	
- Construcciones	303.341	
- Instalaciones técnicas	395.228	
- Maquinaria	52.305	
- Utillaje	90.158	
- Otras instalaciones	32.752	
- Mobiliario	72.510	
- Equipos proceso información	85.572	
- Elementos de transporte	15.343	
- Otro inmovilizado	114.538	
- Amortizaciones	(504.987)	
ACTIVO CIRCULANTE		212.068
Existencias	14.860	
- Mercaderías	14.860	
Deudores	195.123	
- Deudores varios	226.967	
- Hacienda Pública deudora por varios conceptos	735	
- Organismos de la Seguridad Social deudores	135	
- Provisión para insolvencias de tráfico	(32.714)	
Tesorería	1.982	
- Caja, pesetas	1.889	
- Bancos c/c vista, pesetas	93	
Ajustes por periodificación	103	
- Gastos por anticipado	103	
TOTAL ACTIVO		1.354.848

Importes en miles de pesetas.

Centro de Alto Rendimiento Deportivo***Balance de situación a 31.12.98*****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		217.320
Patrimonio	607.183	
- Aportaciones al fondo patrimonial	607.183	
Resultados de ejercicios anteriores	(315.913)	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(370.535)	
- Aportaciones compensación pérdidas	54.622	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(73.950)	
 INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		 710.779
- Subvenciones oficiales de capital	212.118	
- Subvenciones de capital	16.026	
- Otros ingresos a distribuir varios ejercicios	482.635	
 ACREEDORES A LARGO PLAZO		 11.589
Otros acreedores	11.589	
 ACREEDORES A CORTO PLAZO		 415.160
Deudas con entidades de crédito	103.306	
- Otras deudas	103.306	
Acreedores comerciales	285.087	
- Acreedores prestación de servicios	285.084	
- Partidas pendientes aplicación	3	
Deudas no comerciales	26.767	
- Hacienda pública acreedora por conceptos fiscales	13.428	
- Organismos Seguridad Social acreedora	6.007	
- Remuneraciones pendientes de pago	7.332	
TOTAL PASIVO		1.354.848

Importes en miles de pesetas.

Centro de Alto Rendimiento Deportivo**4.3.18.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
1. Aprovisionamientos	297.444	1. Importe neto de cifra de negocios	371.315
a) Consumo de mercaderías	4.635	a) Ventas	5.497
b) Consumo mat. primas y otros mat. cons.	4.595	b) Prestación de servicios	365.818
c) Otros gastos externos	288.214	2. Otros ingresos de explotación	472.910
2. Gastos de personal	260.100	a) Subvenciones oficiales	441.703
a) Sueldos, salarios y asimilados	200.724	b) Ingresos accesorios	31.207
b) Cargas sociales	59.376		
3. Dotaciones para amortizaciones del inmov.	104.199		
4. Var. prov. tráfico y pérdidas crédito incob.	13.060		
5. Otros gastos de explotación	297.944		
a) Servicios exteriores	294.569		
- Arrendamientos y cánones	27.467		
- Reparación y conservación	124.858		
- Servicios profesionales independientes	11.553		
- Transportes	1.385		
- Primas de seguros	4.034		
- Servicios bancarios y similares	401		
- Publicidad, propag. y relac. públicas	3.920		
- Suministros	69.351		
- Otros servicios	51.600		
b) Tributos	3.375		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	128.522
6. Gastos financieros y asimilados	30.152	3. Diferencias positivas de cambio	26
a) Por deudas con terceros y asimilados	30.152		
8. Diferencias negativas de cambio	80		
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	30.206
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	158.728
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado	176	4. Beneficios procedentes del inmovilizado	4.428
11. Gastos extraordinarios	2.785	5. Subv. de capital transf. al rtdo. ejerc.	59.916
13. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	10.676	6. Ingresos extraordinarios	2.304
		7. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	31.767
IV. RTDOS. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	84.778		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	73.950
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	73.950

Importes en miles de pesetas.

Centro de Alto Rendimiento Deportivo

4.3.18.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto		Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Ajustes	Cuenta de explotación	Saldo presupuestario
	inicial	Modificac.					
Prestación de servicios	456.447	0	456.447	371.316	0	371.316	85.131
Subvenciones de explotación	457.205	(21.652)	435.553	441.703	0	441.703	(6.150)
- Subv. oficiales del Estado	244.000	-	-	250.000	0	250.000	-
- Subv. oficiales Generalidad	213.205	-	-	191.703	0	191.703	-
Otros ingresos	0	0	0	7.242	23.965	31.207	(7.242)
Ingresos financieros	0	0	0	26	0	26	(26)
Benef. proced. inmov. mater.	0	0	0	0	4.427	4.427	0
Subv. capital transf. al ejercicio	0	0	0	0	59.916	59.916	0
Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	2.304	2.304	0
Ingresos y benef. otros ejercicios	0	0	0	0	31.767	31.767	0
TOTAL RECURSOS	913.652	(21.652)	892.000	820.287	122.379	942.666	71.713

DOTACIONES	Presupuesto		Presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas	Ajustes	Cuenta de explotación	Saldo presupuestario
	inicial	Modificac.					
Compras	315.416	(21.652)	293.764	297.444	0	297.444	(3.680)
Gastos de personal	259.500	0	259.500	260.100	0	260.100	(600)
Dotaciones para amortizaciones	0	0	0	0	104.199	104.199	0
Dotaciones para provisiones	0	0	0	(36)	13.096	13.060	36
Servicios exteriores	314.536	0	314.536	294.569	0	294.569	19.967
Tributos	2.200	0	2.200	3.375	0	3.375	(1.175)
Gastos financieros	22.000	0	22.000	30.232	0	30.232	(8.232)
Pérd. Procedentes inmovilizado	0	0	0	0	176	176	0
Gastos otros ejercicios	0	0	0	0	10.676	10.676	0
Gastos extraordinarios	0	0	0	0	2.785	2.785	0
TOTAL DOTACIONES	913.652	(21.652)	892.000	885.684	130.932	1.016.616	6.316

Saldo presup. ejercicio 1998 (65.397) (73.950)

Importes en miles de pesetas.

Centro de Alto Rendimiento Deportivo**4.3.18.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Desviaciones
Aportaciones al fondo patrimonial	35.000	15.000	20.000
Subvenciones de capital	15.000	44.500	(29.500)
TOTAL RECURSOS	50.000	59.500	(9.500)

DOTACIONES	Presupuesto definitivo	Obligaciones Reconocidas	Desviaciones
Inmovilizaciones materiales	50.000	64.510	(14.510)
Inmovilizaciones inmateriales	0	911	(911)
TOTAL DOTACIONES	50.000	65.421	(15.421)

Saldo presupuestario del ejercicio 1998 (5.921)

RESUMEN LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA:

Saldo presupuestario operaciones corrientes	(65.397)
Saldo presupuestario operaciones capital	(5.921)
DÉFICIT DEL EJERCICIO	(71.318)

Importes en miles de pesetas.

4.3.19. Gestió d'Infraestructures, SA**4.3.19.1. *Balance de situación a 31.12.98*****ACTIVO**

INMOVILIZADO		19.607.387
Gastos de establecimiento	10.948	
Inmovilizaciones inmateriales	173.445	
- Concesiones, patentes, licencias y marcas	2.005	
- Aplicaciones informáticas	458.453	
- Amortizaciones	(287.013)	
Inmovilizaciones materiales	1.031.390	
- Terrenos y construcciones	906.568	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	229.554	
- Otro inmovilizado	183.926	
- Amortizaciones	(288.658)	
Inmovilizaciones financieras	18.391.604	
- Participaciones en empresas asociadas	18.370.000	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	21.604	
ACTIVO CIRCULANTE		97.214.967
Deudores	97.063.143	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	677.605	
- Deudores varios	9.432.094	
- Administraciones públicas	64.167	
- Deudores por construcción de obras en curso	34.597.428	
- Deudores por construcción de obras acabadas	52.291.849	
Inversiones financieras temporales	2.736	
Tesorería	147.710	
Ajustes por periodificación	1.378	
TOTAL ACTIVO		116.822.354

Importes en miles de pesetas.

Gestió d'Infraestructures, SA***Balance de situación a 31.12.98*****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		4.751.905
Capital suscrito	4.435.900	
Reservas	272.200	
- Reserva legal	27.220	
- Reservas voluntarias	244.980	
Pérdidas y ganancias (beneficio)	43.805	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		73.038.584
Deudas con entidades de crédito	66.161.473	
Otros acreedores	6.877.111	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		39.031.865
Deudas con entidades de crédito	9.521.824	
- Préstamos y otras deudas	8.289.427	
- Deudas por intereses	1.232.397	
Acreedores comerciales	29.467.144	
- Anticipos recibidos	8.489.554	
- Deudas por compras o prestación de servicios	1.246.982	
- Acreedores por prestación de obra	16.477.122	
- Otros acreedores	3.253.486	
Otras deudas no comerciales	42.897	
- Administraciones públicas	41.608	
- Otras deudas	193	
- Fianzas recibidas a corto plazo	656	
- Remuneraciones pendientes de pago	440	
TOTAL PASIVO		116.822.354

Importes en miles de pesetas.

Gestió d'Infrastructures, SA**4.3.19.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	1.986.280	1. Importe neto de la cifra de negocios	2.998.664
3. Gastos sociales	416.188	4. Otros ingresos de explotación	237.516
a) Sueldos, salarios y asimilados	348.390		
b) Cargas sociales	67.798		
4. Dotaciones amortizaciones de inmovilizado	156.423		
5. Variación de las provisiones de tráfico	(603)		
6. Otros gastos de explotación	611.065		
a) Servicios exteriores	585.605		
b) Tributos	8.550		
c) Otros gastos de gestión corriente	6.341		
d) Dotación para riesgos y gastos	10.569		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	66.827		
7. Gastos financieros y gastos asimilados	1.472.819	7. Otros intereses e ingr. asimilados	1.475.030
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	2.211		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	69.038		
14. Gastos de ejercicios anteriores	565		
		IV. RESULT. EXTRAORD. NEGATIVOS	565
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	68.473		
15. Impuesto sobre sociedades	24.668		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	43.805		

Importe en miles de pesetas.

Gestió d'Infraestructures, SA**4.3.19.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto inicial	Realidad 1998
INGRESOS PROPIOS	3.555.100	3.236.181
Ventas y prestación de servicios	3.555.100	3.236.181
Prestación servicios a terceros	3.524.000	3.236.181
Otras ventas	31.100	0
INGRESOS PATRIMONIALES	1.387.208	1.475.030
Otros ingresos financieros	1.387.208	1.475.030
Otros ingresos	1.362.208	1.475.030
Otros ingresos financieros	25.000	0
TOTAL RECURSOS	4.942.308	4.711.211
DOTACIONES	Presupuesto inicial	Realidad 1998
REMUNERACIONES DEL PERSONAL	417.640	416.187
Sueldos y salarios	348.000	348.390
Seguros y prestaciones sociales	62.640	60.179
Otros gastos sociales	7.000	7.618
GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	2.965.460	2.621.411
Compras y aprovisionamientos	2.500.818	1.986.280
Trabajos realizados por otras empresas	2.500.818	1.986.280
Servicios exteriores	407.000	591.946
Conservación y reparación	31.000	25.005
Servicios de profesionales independientes	285.000	442.781
Primas de seguros	18.000	12.717
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	21.000	29.822
Suministros	3.500	3.662
Comunicaciones	9.000	0
Otros gastos varios	39.500	77.959
Otros tributos	32.154	33.218
Impuesto sociedades	23.154	24.668
Otros tributos	9.000	8.550
Variación de las provisiones	25.488	9.967
GASTOS FINANCIEROS	1.387.208	1.472.819
Deuda a largo plazo	1.362.208	1.362.208
Intereses	1.362.208	1.362.208
Deuda a corto plazo	25.000	110.611
Intereses	25.000	110.611
AMORTIZACIONES Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN	172.000	200.229
Amortización inmovilizado inmaterial	56.000	79.491
Amortización inmovilizado material	60.000	64.691
Amortización gastos amortizables	13.000	12.242
Superávit explotación	43.000	43.805
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	0	565
TOTAL DOTACIONES	4.942.308	4.711.211

Importes en miles de pesetas.

Gestió d'Infraestructures, SA**4.3.19.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto inicial	Realidad 1998
INGRESOS PATRIMONIALES	197.488	109.840
Recursos generados por las operaciones	197.488	109.840
VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS	46.238.000	44.418.925
Aportaciones al fondo patrimonial	46.238.000	44.418.925
De la Generalidad de Cataluña (directas)	40.297.000	38.886.040
De la Generalidad de Cataluña (indirectas)	1.834.000	1.805.885
De organismos autónomos	4.107.000	3.727.000
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	40.088.300	20.724.621
Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda a l/p	18.600.000	16.500.000
Por financiación de obras	18.600.000	16.500.000
Ampliación de capital	1.145.300	1.145.300
Otras variaciones de pasivos financieros a l/p	20.343.000	3.079.321
TOTAL RECURSOS	86.523.788	65.253.386

DOTACIONES

	Presupuesto inicial	Realidad 1998
INVERSIONES REALES	74.730.488	50.908.358
Inversiones en edificios y otras construcciones	11.117.000	0
Por construcción de obras de enseñanza	11.117.000	0
Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	197.488	62.811
Actuaciones e inversiones destinadas al uso general	57.010.000	50.723.333
Por construcción de obras	54.066.000	46.436.227
Por gastos financieros	2.944.000	4.287.106
Inversiones en inmovilizado inmaterial	0	109.523
Aplicaciones informáticas	0	109.523
Gastos de establecimiento y formalización de deudas	6.406.000	12.691
Gastos ampliación de capital	0	12.691
Gastos de establecimiento de deudas	6.406.000	0
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	547.000	13.149.172
Variación del capital circulante	547.000	13.149.172
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	11.246.300	1.195.856
Amortización de deuda a largo plazo	0	497.403
Amortización de préstamos y anticipos a l/p	11.246.300	698.453
TOTAL DOTACIONES	86.523.788	65.253.386

Importes en miles de pesetas.

4.3.20. Regs de Catalunya, SA**4.3.20.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		545.130
Gastos de establecimiento	1.129	
Inmovilizaciones inmateriales	2.527	
- Concesiones, patentes, licencias y marcas	3.479	
- Aplicaciones informáticas	41.925	
- Amortización acumulada	(42.877)	
Inmovilizaciones materiales	540.897	
- Terrenos y construcciones	473.356	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	102.739	
- Otro inmovilizado	33.796	
- Amortizaciones	(68.994)	
Inmovilizaciones financieras	577	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	577	
ACTIVO CIRCULANTE		18.912.859
Deudores	18.902.406	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	83.547	
- Deudores varios	746.437	
- Administraciones públicas	9.921	
- Deudores por construcción de obras en curso	9.660.520	
- Deudores por construcción de obras acabadas	8.401.981	
Inversiones financieras temporales	100	
Tesorería	8.651	
Ajustes por periodificación	1.702	
TOTAL ACTIVO		19.457.989

PASIVO

FONDOS PROPIOS		761.639
Capital suscrito	676.970	
Reservas	82.120	
- Reserva legal	3.184	
- Reservas voluntarias	78.936	
Pérdidas y ganancias	2.549	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		3.550.000
Deudas con entidades de crédito	3.550.000	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		15.146.350
Deudas con entidades de crédito	702.856	
Acreedores comerciales	14.433.965	
- Anticipos recibidos	13.531.154	
- Deudas por compras o prestación de servicios	114.567	
- Acreedores por obras	788.244	
Otras deudas no comerciales	9.458	
- Administraciones públicas	9.373	
- Remuneraciones pendientes de pago	85	
Provisiones para operaciones de tráfico	71	
TOTAL PASIVO		19.457.989

Importes en miles de pesetas.

Regs de Catalunya, SA**4.3.20.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	209.866	1. Importe neto de la cifra de negocios	401.040
3. Gastos de personal	106.817	4. Otros ingresos de explotación	40.055
a) Sueldos, salarios y asimilados	89.625		
b) Cargas sociales	17.192		
4. Dotaciones amortizaciones de inmovilizado	22.877		
5. Variación de provisiones de tráfico	(22.652)		
6. Otros gastos de explotación	123.457		
a) Servicios exteriores	115.790		
b) Tributos	6.507		
c) Otros gastos gestión corriente	1.160		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	730		
7. Gastos financieros y asimilados	3.502	7. Otros intereses e ingr. asimiladas	6.464
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	2.962		
III. BENEFICIOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	3.692		
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	381	13. Ingresos y beneficios otros ejercicios	550
IV. RESULTADOS EXTRAORD. POSITIVOS	169		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	3.861		
15. Impuesto sobre sociedades	1.312		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	2.549		

Importes en miles de pesetas.

Regs de Catalunya, SA

4.3.20.3. *Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98*

RECURSOS

	Presupuesto inicial	Realidad 1998
INGRESOS PROPIOS	623.096	441.095
Ventas y prestación de servicios	623.096	441.095
- Prestación de servicios a terceros	495.510	391.095
- Otras ventas	127.586	50.000
INGRESOS PATRIMONIALES	10.000	6.464
Otros ingresos financieros	10.000	6.464
- Otros ingresos	10.000	6.464
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	0	550
TOTAL RECURSOS	633.096	448.109

DOTACIONES

	Presupuesto inicial	Realidad 1998
REMUNERACIONES DEL PERSONAL	108.000	106.818
Sueldos y salarios	90.000	89.626
- Sueldos y salarios	90.000	89.626
Seguros y prestaciones sociales	17.000	16.428
Otros gastos sociales	1.000	764
GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	476.096	312.364
Compras y aprovisionamientos	322.769	209.866
- Trabajos realizados por otras empresas	322.769	209.866
Servicios exteriores	146.250	94.679
- Alquileres	4.500	5.752
- Conservación y reparación	11.000	15.549
- Servicios de profesionales independientes	99.000	68.594
- Primas de seguros	5.800	5.652
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	5.200	2.289
- Suministros	3.150	4.178
- Comunicaciones	6.800	7.280
- Otros gastos varios	10.800	8.037
- Provisión insolvencias tráfico	0	(22.652)
Tributos	7.077	7.819
- Otros tributos	6.000	6.507
- Impuesto de sociedades	1.077	1.312
GASTOS FINANCIEROS	10.000	3.502
Deuda a corto plazo	10.000	3.502
- Gastos financieros a corto plazo	10.000	3.502
AMORTIZACIONES Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN	39.000	25.425
Amortizaciones del inmovilizado inmaterial	20.000	2.953
Amortizaciones del inmovilizado material	17.000	18.988
Amortización de gastos amortizables	0	935
Superávit de explotación	2.000	2.549
TOTAL DOTACIONES	633.096	448.109

Importes en miles de pesetas.

Regs de Catalunya, SA

4.3.20.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98**RECURSOS**

	Presupuesto inicial	Realidad 1998
INGRESOS PATRIMONIALES	39.000	25.425
Recursos generados por las operaciones	39.000	25.425
- Recursos generados por las operaciones	39.000	25.425
VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS	8.362.000	5.330.741
Aportaciones al fondo patrimonial	4.786.000	5.330.741
- De la Generalidad de Cataluña (directos)	3.208.000	3.927.000
- De la Generalidad de Cataluña (indirectos)	638.000	463.741
- Organismos autónomos	940.000	940.000
Variación del capital circulante	3.576.000	0
- Variación del capital circulante	3.576.000	0
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	2.200.000	550.000
Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda a l/p	2.200.000	550.000
- Por financiación de obras	2.200.000	550.000
TOTAL RECURSOS	10.601.000	5.906.166

DOTACIONES

	Presupuesto inicial	Realidad 1998
INVERSIONES REALES	9.972.000	5.906.166
Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	39.000	25.569
- Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	39.000	25.569
Actuaciones e inversiones destinadas al uso general	9.933.000	5.662.791
- Por construcción de obras	9.582.000	5.456.803
- Por gastos financieros	351.000	205.988
Variación del capital circulante	0	217.806
- Variación del capital circulante	0	217.806
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	629.000	0
Amortización de préstamos y anticipos a largo plazo	333.000	0
- Amortización créditos bancarios	333.000	0
Otras variaciones de pasivos financieros a largo plazo	296.000	0
- Otras variaciones de pasivos financieros a largo plazo	296.000	0
TOTAL DOTACIONES	10.601.000	5.906.166

Importes en miles de pesetas.

4.3.21. Aguas Ter-Llobregat**4.3.21.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		63.991.314
Inversiones destinadas al uso general	63.236.818	
Inmovilizaciones inmateriales	618.248	
Inversiones financieras a largo plazo	136.248	
DEUDORES APORTACIONES CUENTA DE PATRIMONIO		1.390.275
ACTIVO CIRCULANTE		7.653.277
Existencias	55.013	
Deudores	3.363.703	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.890.300	
- Deudores por aportaciones a cuenta de Patrimonio	348.330	
- Créditos a corto plazo	25.554	
- Deudores varios	47.227	
- Administraciones públicas	52.292	
Tesorería	4.232.864	
Ajustes por periodificación	1.697	
TOTAL ACTIVO		73.034.866

PASIVO

FONDOS PROPIOS		70.272.119
Patrimonio recibido en adscripción	66.165.502	
Aportaciones de la Junta de Aguas	2.401.752	
Otras aportaciones	348.174	
Resultados positivos de ejercicios anteriores	857.814	
Pérdidas y ganancias (beneficio)	498.877	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		559.366
ACREEDORES A LARGO PLAZO		500.000
Deudas con entidades de crédito	500.000	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		1.703.381
Deudas con entidades de crédito	500.000	
Acreedores comerciales	1.115.525	
- Deudas por compras o prestación de servicios	868.742	
- Provisiones para obras en curso	246.783	
Deudas no comerciales	87.856	
- Administraciones públicas	87.608	
- Otras deudas	248	
TOTAL PASIVO		73.034.866

Importes en miles de pesetas.

Aguas Ter-Llobregat**4.3.21.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	567.166	1. Importe neto cifra de negocios	5.545.708
a) Compras y trabajos realiz. otras empr.	395.094	a) Ventas	5.317.705
c) Trabajos realiz. compromisos de ejec.	172.072	b.1) Prestación de servicios por convenio	172.072
3. Gastos de personal	692.833	b.2) Prestaciones de servicios	55.931
4. Dotaciones para amortizaciones del inmov.	2.838.713	4. Otros ingresos de explotación	29.639
6. Otros gastos de explotación	1.123.948	a) lng. acces. y otros de gestión corriente	29.639
a) Servicios exteriores	1.114.063		
b) Tributos	9.885		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	352.687		
7. Gastos financieros y asimilados	71.570	7. Otros intereses e ingresos asimilados	129.538
		8. Diferencias positivas de cambio	17
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	57.985		
III. BENEFICIOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	410.672		
13. Gastos extraordinarios	73.504	12. Ingresos extraordinarios	164.015
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	2.306		
IV. RTDOS. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	88.205		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	498.877		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	498.877		

Importes en miles de pesetas.

Aguas Ter-Llobregat**4.3.21.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto	Realizado	Pérdidas y ganancias	Saldo presupuestario
INGRESOS PROPIOS	5.073.810	5.738.188	5.738.188	(664.378)
Ventas y prestación de servicios	5.073.810	5.574.173	5.574.173	(500.363)
- Ventas de bienes	4.894.410	5.276.163	5.276.163	(381.753)
- Prestación de servicios a terceros	150.000	172.072	172.072	(22.072)
- Otras ventas	29.400	125.938	125.938	(96.538)
- Provisiones aplicadas a su finalidad	0	164.015	164.015	(164.015)
- Exceso de provisiones de tráfico aplicadas	0	164.015	164.015	(164.015)
INGRESOS PATRIMONIALES	50.600	130.728	130.728	(80.128)
- Intereses de depósitos	50.000	129.555	129.555	(79.555)
- Arrendamientos	600	1.173	1.173	(573)
TOTAL RECURSOS	5.124.410	5.868.916	5.868.916	(744.506)

Importes en miles de pesetas.

Aguas Ter-Llobregat***Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98***

DOTACIONES	Presupuesto	Realizado	Pérdidas y ganancias	Saldo presupuestario
REMUNERACIONES DEL PERSONAL	725.966	692.832	692.832	33.134
Sueldos y salarios	557.943	527.194	527.194	30.749
Seguros y prestaciones sociales	155.108	150.251	150.251	4.857
- Seguridad Social empresa	155.108	150.251	150.251	4.857
Otros gastos	12.915	15.387	15.387	(2.472)
- Otros gastos sociales	12.915	15.387	15.387	(2.472)
GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.539.380	1.766.924	1.766.924	(227.544)
Compras y aprovisionamientos	408.830	567.166	567.166	(158.336)
- Compra de mercad. y materias primas	331.730	370.083	370.083	(38.353)
- Compras de otros aprovisionamientos	42.000	25.011	25.011	16.989
- Trabajos realizados por otras empresas	35.100	172.072	172.072	(136.972)
Servicios exteriores	1.115.550	1.114.064	1.114.064	1.486
- Alquileres de bienes muebles e inmuebles	41.500	33.998	33.998	7.502
- Cánones	228.062	123.724	123.724	104.338
- Mantenimiento del inmovilizado material	208.000	217.077	217.077	(9.077)
- Servicios profesionales independientes	15.225	9.241	9.241	5.984
- Transportes	1.500	725	725	775
- Primas de seguros	10.700	9.217	9.217	1.483
- Publicidad, propaganda y relac. públicas	22.100	27.907	27.907	(5.807)
- Suministros	420.900	507.162	507.162	(86.262)
- Comunicaciones	23.900	22.209	22.209	1.691
- Otros gastos varios	143.663	162.804	162.804	(19.141)
Tributos	15.000	9.885	9.885	5.115
Variación de las provisiones	0	75.809	75.809	(75.809)
GASTOS FINANCIEROS	84.000	71.570	71.570	12.430
Deuda a largo plazo	84.000	71.570	71.570	12.430
- Intereses	84.000	71.570	71.570	12.430
AMORTIZACIONES	2.775.064	3.337.590	3.337.590	(562.526)
Amortizaciones del inmov. material	42.055	51.259	51.259	(9.204)
Amortizaciones del inmov. inmaterial	2.732.945	2.787.454	2.787.454	(54.509)
- Edificios y otras construcciones	718.500	764.458	764.458	(45.958)
- Otro inmovilizado material	1.968.000	1.958.263	1.958.263	9.737
- Material de transporte	11.500	9.971	9.971	1.529
- Mobiliario y utensilios	4.000	6.351	6.351	(2.351)
- Equipos para proceso de la información	23.445	43.132	43.132	(19.687)
- Otro inmovilizado material	7.500	5.279	5.279	2.221
Superávit de explotación	64	498.877	498.877	(498.813)
TOTAL DOTACIONES	5.124.410	5.868.916	5.868.916	(744.506)

Importes en miles de pesetas.

Aguas Ter-Llobregat**4.3.21.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Realización	Saldo presupuestario
Ingresos patrimoniales	2.775.064	0	2.775.064	3.337.590	(562.526)
- Recursos generados por las operac.	2.775.064	0	2.775.064	3.337.590	(562.526)
Variación de activos financieros	1.543.742	2.080.813	3.624.555	4.587.885	(963.330)
- Remanentes de ejercicios anteriores	1.543.742	2.080.813	3.624.555	4.587.885	(963.330)
TOTAL RECURSOS	4.318.806	2.080.813	6.399.619	7.925.475	(1.525.856)

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Realización	Saldo presupuestario
Inversiones reales	2.354.000	0	2.354.000	2.457.446	(103.446)
- Destinadas al uso general	2.354.000	0	2.354.000	2.457.446	(103.446)
Variación de activos financieros	1.464.806	2.080.813	3.545.619	4.968.029	(1.422.410)
- Remanente del ejercicio	1.464.806	2.080.813	3.545.619	4.968.029	(1.422.410)
Variación de pasivos financieros	500.000	0	500.000	500.000	0
- Amort. préstamos y anticipos a l/p	500.000	0	500.000	500.000	0
TOTAL DOTACIONES	4.318.806	2.080.813	6.399.619	7.925.475	(1.525.856)

Importes en miles de pesetas.

4.3.22. Instituto Catalán de Energía**4.3.22.1. *Balance de situación a 31.12.98*****ACTIVO****INMOVILIZADO****1.760.165**

Inmovilizaciones inmateriales	4.126
Inmovilizaciones materiales	33.621
Inmovilizaciones financieras	1.722.418

ACTIVO CIRCULANTE**1.078.003**

Existencias	309
Deudores	226.176
Inversiones financieras temporales	443.412
Tesorería	407.308
Ajustes por periodificación	798

TOTAL ACTIVO**2.838.168****FONDOS PROPIOS****2.430.636**

Fondo social	2.841.619
Resultados de ejercicios anteriores	(324.291)
Pérdidas y ganancias (Pérdida)	(86.692)

ACREEDORES A CORTO PLAZO**407.532****TOTAL PASIVO****2.838.168**

Importes en miles de pesetas.

Instituto Catalán de Energía**4.3.22.2. Cuenta de explotación abreviada a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	231.298	1. Ingresos de explotación	622.972
a) Sueldos, salarios y asimilados	181.308	a) Importe neto cifra de negocios	25.554
b) Cargas sociales	49.990	b) Otros ingresos de explotación	597.418
3. Dotaciones amortizaciones inmovilizado	16.712		
5. Otros gastos de explotación	406.479		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	31.517
8. Diferencias negativas de cambio	3.745	2. Ingresos financieros	18.272
		c) Otros ingresos financieros	18.272
		3. Diferencias positivas de cambio	191
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	14.718		
		III. PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	16.799
9. Var. provisiones inmov. inmat. y material	69.980	7. Ingresos extraordinarios	87
		IV. RESULTADOS EXTRAORD. NEGATIVOS	69.893
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	86.692
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	86.692

Importes en miles de pesetas.

Instituto Catalán de Energía

4.3.22.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98

RECURSOS

	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto Definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Derechos pdntes. cobro (5)	Saldo Presupuest. (4 + 5 - 3)	Ajustes (6)	Cuenta de explotación (7 = 4 + 5 + 6)
Prestación de servicios	295.968	0	295.968	25.385	0	(270.583)	169	25.554
Subv. a la explotación Generalidad	430.051	0	430.051	381.896	48.155	0	10.247	440.298
Otras subv. a la explotación	0	0	0	178.592	0	178.592	(24.043)	154.549
Ingresos por servicios varios	0	0	0	2.741	0	2.741	(169)	2.572
Ingresos financieros	0	0	0	18.463	0	18.463	(191)	18.272
Diferencias positivas de cambio	0	0	0	0	0	0	191	191
Ingresos extraordinarios	0	0	0	87	0	87	0	87
Recursos procedentes años ant.	0	13.330	13.330	0	0	(13.330)	0	0
Exceso de provisiones	0	0	0	0	0	0	20.938	20.938
TOTAL RECURSOS	726.019	13.330	739.349	607.164	48.155	(84.030)	7.142	662.461

DOTACIONES

	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto Definitivo (3 = 1 + 2)	Obligac. Reconoc. (4)	Compromisos Adquiridos (5)	Saldo Presup. (3 - 4 - 5)	Ajustes (6)	Cuenta de explotación (7 = 4 + 5 + 6)
Personal	205.330	1.200	206.530	187.630	0	18.900	43.668	231.298
Financieras	207	0	207	3.515	0	(3.308)	1.134	4.649
Tributos	59.042	0	59.042	41.859	0	17.183	0	41.859
Amortizaciones	0	0	0	0	0	0	16.712	16.712
Provisiones	0	0	0	0	0	0	90.919	90.919
Otros servicios	90.400	3.130	93.530	82.272	132	11.126	281.312	363.716
Otras acciones	371.040	9.000	380.040	237.324	102.587	40.129	(339.911)	0
TOTAL DOTACIONES	726.019	13.330	739.349	552.600	102.719	84.030	93.834	749.153
SALDO				54.564	(54.564)	0	(86.692)	(86.692)

Importes en miles de pesetas.

Instituto Catalán de Energía

4.3.22.4. Liquidación del presupuesto de inversión a 31.12.98**RECURSOS**

	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Recursos recibidos	Rec. pdntes. de recibir	Derechos liquidados
Aportaciones Generalidad	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000
Venta de acciones	321.000	0	321.000	321.000	0	321.000
Remanente ejercicios anteriores	0	0	0	0	0	0
Enajenación de inmov. material	0	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	361.000	0	361.000	361.000	0	361.000

DOTACIONES

	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Inversiones realizadas	Inversiones pendientes
Inmovilizado inmaterial	5.000	0	5.000	1.160	3.840
Instalaciones técnicas	300	0	300	0	300
Mobiliario y utensilios	650	0	650	665	(15)
Equipos proceso de información	14.500	0	14.500	8.763	5.737
Constitución de fianzas	0	0	0	2	(2)
Adquisición de acciones	340.550	0	340.550	30.000	310.550
TOTAL DOTACIONES	361.000	0	361.000	40.590	320.410

PRESUPUESTO DE CAPITAL	1998
Liquidación ejercicio	320.410
Derechos liquidados	361.000
Obligaciones reconocidas	40.590
Exceso recursos ejerc. anteriores	350.099
Remanente a 31 de diciembre	670.509

Importes en miles de pesetas.

4.3.23. Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**4.3.23.1. *Balance de situación abreviado a 31.12.98*****ACTIVO**

INMOVILIZADO		312.232
Inmovilizaciones inmateriales	4	
Inmovilizaciones materiales	181	
Inmovilizaciones financieras	312.047	
ACTIVO CIRCULANTE		106.388
Deudores	10.666	
Inversiones financieras temporales	72	
Tesorería	95.650	
TOTAL ACTIVO		418.620

PASIVO

FONDOS PROPIOS		365.975
Capital social	419.000	
Reservas	3.163	
Resultados ejercicios anteriores	(27.679)	
Pérdidas y ganancias	(28.509)	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		48.750
ACREEDORES A CORTO PLAZO		3.895
TOTAL PASIVO		418.620

Importes en miles de pesetas.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**4.3.23.2. Cuenta de explotación abreviada a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	3.282	1. Ingresos de explotación	1.875
a) Sueldos, salarios y asimilados	2.477	b) Otros ingresos de explotación	1.875
b) Cargas sociales	805		
3. Dotaciones para amortización inmovilizado	959		
5. Otros gastos de explotación	7.697		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	10.063
		2. Ingresos financieros	3.545
		c) Otros ingresos financieros	3.339
		d) Beneficios en valores negociables	206
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	3.545		
		III. PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	6.518
9. Variación provisión inmovilizado inmaterial	21.753	7. Ingresos extraordinarios	1
12. Gastos extraordinarios	473		
		IV. RESULTADOS EXTRAORD. NEGATIVOS	22.225
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	28.743
14. Impuesto sobre sociedades	(234)	VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	28.509

Importes en miles de pesetas.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**4.3.23.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Saldo presupuest. (4-3)
Prestación de servicios a terceros	9.589	0	9.589	1.875	(7.714)
Intereses de depósito	8.865	0	8.865	3.544	(5.321)
Ingresos extraordinarios	0	0	0	1	1
TOTAL RECURSOS	18.454	0	18.454	5.420	(13.034)

DOTACIONES

	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones reconocidas (4)	Saldo presupuest. (3-4)
Remuneraciones del personal	5.106	0	5.106	3.282	1.824
Gastos bienes corrientes y servicios	12.113	0	12.113	8.431	3.682
Gastos financieros	15	0	15	0	15
Amortizaciones	1.220	0	1.220	958	262
Provisiones	0	0	0	21.753	(21.753)
Gastos extraordinarios	0	0	0	473	(473)
TOTAL DOTACIONES	18.454	0	18.454	34.897	(16.443)

SALDO (29.477) (29.477)

Importes en miles de pesetas.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**4.3.23.4. Liquidación del presupuesto de inversión a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Derechos pdntes. de liquidar
Ampliación de capital	121.100	0	121.100	60.000	121.000
TOTAL RECURSOS	121.100	0	121.100	60.000	121.000

DOTACIONES

	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Inversiones realizadas	Inver. pdntes. de pago
Inmovilizado inmaterial	0	0	0	0	0
Mobiliario y utensilios	0	0	0	0	0
Aplicaciones informáticas	100	0	100	0	0
Inversiones financieras	121.000	0	121.000	0	0
TOTAL DOTACIONES	121.100	0	121.100	0	0

PRESUPUESTO DE CAPITAL	1998
Liquidación del ejercicio	60.000
Derechos liquidados	60.000
Obligaciones reconocidas	0
Exceso recursos ej. anteriores	331
Amortizaciones y provisiones	22.712
Resultado del ejercicio	(28.509)
TOTAL	54.534

Importes en miles de pesetas.

4.3.24. Instituto de Diagnóstico por la Imagen**4.3.24.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		929.720
Inmovilizado inmaterial	7.987	
- Aplicaciones informáticas	17.209	
- Amortizaciones	(9.222)	
Inmovilizado material	921.733	
- Construcciones adscritas	253.186	
- Construcciones propias	395.149	
- Instalaciones técnicas y maquinaria adscrita	70.135	
- Instalaciones técnicas y maquinaria propia	687.182	
- Otros instrumentos, utillaje y mobiliario adscritos	9.579	
- Otros instrumentos, utillaje y mobiliario propios	86.876	
- Otro inmovilizado	58.801	
- Inmovilizado en curso	3.422	
- Amortizaciones	(642.597)	
ACTIVO CIRCULANTE		881.708
Existencias	62.411	
- Fármacos	10.050	
- Material sanitario	52.361	
Deudores	489.693	
- Clientes venta prestación servicios	494.509	
- Deudores varios	349	
- Administraciones públicas	3.104	
- Provisiones	(8.269)	
Inversiones financieras temporales	2.421	
- Otros créditos	2.421	
Tesorería	317.867	
Ajustes periodificación	9.316	
TOTAL ACTIVO		1.811.428

PASIVO

FONDOS PROPIOS		1.435.325
Fondo social	1.434.588	
Aportaciones al fondo social	737	
INGRESOS A DISTRIBUIR VARIOS EJERC.		4.049
Subvenciones de capital	4.049	
ACREEDORES CORTO PLAZO		372.054
Acreedores comerciales	253.211	
- Deudas por compras o servicios	253.211	
Otras deudas no comerciales	118.843	
- Administraciones públicas	42.713	
- Otras deudas	63.214	
- Remuneraciones pendientes	12.916	
TOTAL PASIVO		1.811.428

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Diagnóstico por la Imagen

4.3.24.2. *Cuenta de explotación a 31.12.98*

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	467.076	1. Importe neto cifra negocios	1.553.285
a) Consumo de mercaderías	113.122	a) Prést. servicios y ventas de subpr.	1.553.285
b) Consumo de otras materias	233.208	4. Otros ingresos de explotación	29.528
c) Otros gastos externos	120.746	a) Ingresos accesorios y otros	27.903
3. Gastos de personal	647.296	b) Subvenciones	1.625
a) Sueldos y salarios	512.042		
b) Cargas sociales	135.254		
4. Dotaciones amortización inmovilizado	149.180		
5. Variación provisiones tráfico	(733)		
a) Variac.provis.y pérdidas de créditos	(733)		
6. Otros gastos de explotación	356.636		
a) Servicios exteriores	356.243		
b) Tributos	393		
		I. PÉRDIDA DE EXPLOTACIÓN	36.642
		7. Otros intereses	10.020
		a) Otros intereses	8.632
		b) Beneficios inversiones financieras	1.388
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	10.020		
		III. PÉRDIDA DE LA ACTIV. ORDINARIA	26.622
11. Pérdidas inmovilizado inmaterial	2.106	11. Subvenc. capital transf. result. ext.	1.790
12. Gastos y pérdidas ejerc. anteriores	4.023	12. Ingresos extraordinarios	28.837
		13. Ingresos y beneficios otros ejercicios	2.861
IV. RESULTADOS EXTRAORD. POSITIVOS	27.359		
V. RESULTADO DEL EJERCICIO	737		

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Diagnóstico por la Imagen

4.3.24.3. *Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98*

RECURSOS

	Presupuesto aprobado (1)	Derechos reconocidos (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (2) + (3)	Saldo presupuestario (2) - (1)
Venta y prestación de bienes y servicios	1.481.452	1.482.243	0	1.482.243	791
Venta y prestación bienes y servicios a hospitales	110.000	64.179	0	64.179	(45.821)
Prestación de bienes y servicios a terceros	39.500	13.020	0	13.020	(26.480)
Subvenciones de la Administración del Estado	0	1.525	0	1.525	1.525
Otras ventas	21.000	21.846	0	21.846	846
Intereses de depósito	2.000	10.020	0	10.020	8.020
Ingresos a distribuir en varios ejercicios	1.324	1.790	0	1.790	466
Otros ingresos	29.964	31.698	0	31.698	1.734
TOTAL RECURSOS	1.685.240	1.626.321	0	1.626.321	(58.919)

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones reconocidas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (2) + (3)	Saldo presupuestario (2) - (1)
Sueldos y salarios	518.502	512.043	0	512.043	(6.459)
Seguridad Social a cargo de la empresa	132.352	117.314	0	117.314	(15.038)
Otros gastos	19.101	17.935	5	17.940	(1.166)
Compras de mercaderías	321.794	343.132	(13.481)	329.651	21.338
Compras de otros aprovisionamientos	19.569	16.237	442	16.679	(3.332)
Trabajos realizados por otras empresas	119.984	122.013	(11)	122.002	2.029
Arrendamientos de bienes muebles	208.050	160.883	0	160.883	(47.167)
Mantenimiento del inmovilizado material	132.022	150.817	(6.643)	144.174	18.795
Servicios profesionales independientes	2.829	3.629	0	3.629	800
Primas de seguros	5.313	4.984	(311)	4.673	(329)
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	3.927	2.974	0	2.974	(953)
Suministros	27.834	21.845	0	21.845	(5.989)
Otros gastos de gestión corriente	0	185	0	185	185
Otros gastos varios	15.349	16.765	43	16.808	1.416
Otros tributos	694	393	0	393	(301)
Variación de las provisiones de tráfico	2.500	(918)	0	(918)	(3.418)
Amortización inmovilizado inmaterial	3.200	2.802	0	2.802	(398)
Amortización inmovilizado material	150.447	146.378	0	146.378	(4.069)
Gastos extraordinarios	1.773	6.129	0	6.129	4.356
TOTAL DOTACIONES	1.685.240	1.645.540	(19.956)	1.625.584	(39.700)

BENEFICIO DEL EJERCICIO

737

Derechos reconocidos	1.626.321
Obligaciones reconocidas	(1.645.540)
Déficit presupuestario	(19.219)
Déficit presupuestario	(19.219)
Variación de existencias	13.481
Ajustes	6.475
Resultado cuenta de pérdidas y ganancias	737

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Diagnóstico por la Imagen**4.3.24.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto aprobado (1)	Derechos reconocidos (2)	Saldo presupuestario (2)-(1)
Recursos generados operaciones de ejerc. anteriores	104.487	49.267	(55.220)
Aportaciones al fondo patrimonial del SCS	65.600	65.600	0
TOTAL RECURSOS	170.087	114.867	(55.220)

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado (1)	Derechos reconocidos (2)	Saldo presupuestario (2)-(1)
Inversiones en edificios y otras construcciones	93.500	78.977	(14.523)
Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	51.983	12.888	(39.095)
Inversiones en mobiliario y utensilios	8.729	9.545	816
Inversiones en equipo de proceso de datos	13.775	11.114	(2.661)
Inversiones en otro inmovilizado material	1.000	238	(762)
Aplicaciones informáticas	1.100	2.105	1.005
TOTAL DOTACIONES	170.087	114.867	(55.220)

Importes en miles de pesetas.

4.3.25. Junta de Saneamiento**4.3.25.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		94.748.222
Inmovilizaciones inmateriales	323.057	
Inmovilizaciones materiales	94.140.165	
- Propio	633.689	
- A ceder: en curso	12.804.980	
- A ceder: en funcionamiento	80.701.496	
Inmovilizaciones financieras	285.000	
ACTIVO CIRCULANTE		35.508.681
Deudores	19.603.664	
- Por ingresos de derecho público	8.794.050	
- Otros deudores	10.809.614	
Tesorería	1.145	
Transferencias de fondos a aplicar	5.306.729	
Ajustes por periodificación	10.597.143	
TOTAL ACTIVO		130.256.903

PASIVO

FONDOS PROPIOS		(6.973.287)
Patrimonio propio	49.684	
Recursos generados aplicados al proceso inversor	88.232.089	
Recursos cedidos	(95.255.060)	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		21.053.737
ACREEDORES A LARGO PLAZO		82.098.227
ACREEDORES A CORTO PLAZO		34.078.226
Deudas con entidades de crédito	9.560.883	
Acreedores por transferencias y subv. otorgadas	5.368.806	
Acreedores por pagos ordenados	15.675.007	
Otras deudas no comerciales	3.473.530	
TOTAL PASIVO		130.256.903

Importes en miles de pesetas.

Junta de Saneamiento

4.3.25.2. *Cuenta de explotación a 31.12.98*

GASTOS		INGRESOS	
2. Actividades de saneamiento	11.327.794	1. Ingresos de derecho público aplicados	19.888.493
- Explotaciones sistemas saneamiento	10.305.371	4. Otros ingresos de explotación	69.577
- Reposiciones y grandes repar. sistemas	628.478		
- Análisis y control de aguas	347.348		
- Mantenimiento red control de aguas	46.597		
3. Gastos de personal	1.093.289		
4. Dotaciones para amortizaciones del inmov.	2.141.725		
- Inmaterial	206.752		
- Material propio	120.600		
- Sistemas de saneamiento	1.814.373		
5. Dotación provisiones para incobrables	(339.684)		
6. Otros gastos de explotación	1.227.881		
- Programa de limpieza de playas	44.704		
- Premio de recaudación	458.936		
- Servicios exteriores	723.450		
- Tributos	791		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	4.507.065		
7. Gastos financieros y asimilados	4.661.675	7. Ingresos financieros	886
		8. Diferencias positivas de cambio	45.359
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	4.615.430
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINAR.	108.365
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	963	9. Ganancias procedentes del inmovilizado	134
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	283.106	11. Subvenciones de capital aplic. al rtdo.	296.018
		12. Ingresos extraordinarios	703
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	95579
IV. RTDOS. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	108.365		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	0		

Importes en miles de pesetas.

Junta de Saneamiento

4.3.25.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto	Realizado
INGRESOS PROPIOS	21.480.000	21.824.694
I.T.S. doméstico e industrial	20.930.000	21.376.505
Otros ingresos propios	550.000	448.189
SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS	50.000	50.000
De la Generalidad de Cataluña	50.000	50.000
INGRESOS PATRIMONIALES	0	46.246
Intereses de depósitos	0	886
Otros ingresos financieros	0	45.360
TOTAL RECURSOS	21.530.000	21.920.940

DOTACIONES	Presupuesto	Realizado
REMUNERACIONES DEL PERSONAL	1.154.760	1.093.289
Sueldos y salarios	917.963	872.008
Seguros y prestaciones sociales	236.797	221.281
GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	12.460.200	11.542.808
Explotación de sistemas de saneamiento	10.444.000	10.305.371
Servicios exteriores	1.179.000	1.577.121
- Alquileres	105.000	117.988
- Cánones, premio de recaudación	335.000	458.936
- Conservación y reparación	35.000	34.916
- Servicios profesionales independientes	486.000	611.192
- Primas de seguros	40.000	40.354
- Publicidad y divulgación	20.000	122.487
- Suministros	68.000	62.216
- Otros gastos varios	90.000	129.032
Dotación de las provisiones	837.200	(339.684)
GASTOS FINANCIEROS	5.795.000	4.661.675
Deuda a largo plazo	5.795.000	4.661.675
SUBVENCIONES CORRIENTES CONCEDIDAS	100.000	44.704
A corporaciones locales	100.000	44.704
AMORTIZACIONES	2.010.000	2.141.726
Amortizaciones del inmov. material	1.805.000	1.934.974
Amortizaciones del inmov. inmaterial	205.000	206.752
TOTAL DOTACIONES	21.519.960	19.484.202
Resultado del ejercicio	10.040	2.436.738

Importes en miles de pesetas.

Junta de Saneamiento

4.3.25.4. *Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98*

RECURSOS	Presupuesto	Realización
INGRESOS DE CAPITAL	2.857.240	4.238.780
Recursos generados por las operaciones	2.857.240	4.238.780
- Amortizaciones	2.010.000	2.141.725
- Variación de las provisiones	837.200	(339.684)
- Superávit de explotación	10.040	2.436.739
ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	0	5.661
Enajenación de material de transporte	0	3.864
Enajenación de equipos de proceso de datos	0	1.797
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	10.270.000	7.432.712
Del Estado/Generalidad	3.486.000	3.763.000
- Convenio de 12/02/96 de financiación MOPTMA y JS	3.471.000	3.748.000
- De la Generalidad	15.000	15.000
De empresas y otros entes públicos	0	131.225
Del exterior	6.784.000	3.538.487
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	6.200.000	6.324.541
Préstamos recibidos a largo plazo	6.200.000	6.324.541
TOTAL RECURSOS	19.327.240	18.001.694

DOTACIONES	Presupuesto	Realización
INVERSIONES REALES	17.962.240	16.752.876
Edificios y otras construcciones	5.000	529
Maquinaria y utillaje	9.500	6.833
Material de transporte	25.000	14.333
Mobiliario y equipos de oficina	35.740	4.723
E.P.D y aplicaciones informáticas	200.000	66.916
Inversiones destinadas al uso general	17.687.000	14.001.300
Actuaciones con remanente afectado art. 13 LP 16/1997	0	2.658.242
SUBVENCIONES DE CAPITAL CONCEDIDAS	715.000	467.177
A corporaciones locales	15.000	0
A empresas	700.000	71.940
Actuaciones con remanente afectado art. 13 LP 16/1997	0	395.237
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	15.000
Inversiones financieras a largo plazo	0	15.000
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	650.000	650.000
Amortización de préstamos a largo plazo	650.000	650.000
TOTAL DOTACIONES	19.327.240	17.885.053
Saldo presupuestario del ejercicio 1998	0	116.641

Importes en miles de pesetas.

4.3.26. Junta de Residuos**4.3.26.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO****INMOVILIZADO 10.647.368**

Gastos amortizables	26.845
Inmovilizaciones inmateriales	226.518
Inmovilizaciones materiales propias	7.610.808
Inmovilizaciones materiales adscritas	605.352
Inmovilizaciones materiales de uso general	560.567
Inmovilizaciones financieras	1.617.278

GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS 4.734.110**ACTIVO CIRCULANTE 6.714.143**

Existencias	37.161
Deudores	5.884.875
Inversiones financieras temporales	304.800
Tesorería	115.408
Ajustes por periodificación	371.899

TOTAL ACTIVO 22.095.621**PASIVO****PATRIMONIO 4.248.315**

Fondo patrimonial	3.642.245
Patrimonio adscrito	605.352
Resultado del ejercicio (beneficio)	718

INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS 5.933.273**ACREEDORES A LARGO PLAZO 3.000.000**

Deudas con entidades financieras	3.000.000
----------------------------------	-----------

ACREEDORES 7.117.516

Acreedores por subvenciones	5.916.834
Otros acreedores	1.200.682

AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN 36.803**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN 1.759.714****TOTAL PASIVO 22.095.621**

Importes en miles de pesetas.

Junta de Residuos

4.3.26.2. Cuenta de explotación a 31.12.98

GASTOS		INGRESOS	
Gastos de personal	897.708	Ingr. por tasas, prestación serv. y sanciones	1.125.418
- Sueldos, salarios y asimilados	715.155	Aum. de existenc. prod. acabados y en curso	24.860
- Cargas sociales	182.553	Transferencias traspasadas a resultados	2.735.335
Gastos financieros	147.643	Transf. de capital traspasadas a resultados	66.593
Tributos	8.740	Ingresos financieros	25.005
Trabajos, suministros, serv. exterior y otros	1.297.461	Provisiones aplicadas	18.469
Subvenciones corrientes	261.454		
Subvenciones de capital	1.269.196		
Dotaciones ejercicio amort. del inmovilizado	522.105		
Variación de las provisiones para insolvencias	106.222		
Total gastos	4.510.529	Total ingresos	3.995.680
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	
Pérdidas procedentes del inmov.	43.396	Beneficios procedentes del inmovilizado	7.500
Var. provisión depreciación invers. financ.	2.714	Var. Provisión depreciación inv. financ.	5.079
		Beneficios procedentes inmovilizado financiero	148.000
		Otros ingresos extraordinarios	15.070
		MODIF. DERECHOS Y OBLIG. EJERC.	386.028
		CERRADOS	
BENEFICIO EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	718		
BENEFICIO DEL EJERCICIO	718		
TOTAL DEBE	4.557.357	TOTAL HABER	4.557.357

Importes en miles de pesetas.

Junta de Residuos

4.3.26.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98**RECURSOS**

	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados
Ingresos propios	1.210.000	0	1.210.000	1.140.489
Transferencias corrientes	1.370.000	464.026	1.834.026	1.384.026
- Del Estado (MIMA convenios)	449.000	0	449.000	0
- Del Estado (MIMA aceites)	0	329.616	329.616	329.616
- De la Generalidad de Cataluña	920.000	128.418	1.048.418	1.048.418
- De la Agencia Europea	0	5.992	5.992	5.992
- Otras transferencias corrientes	1.000	0	1.000	0
Otros ingresos	0	0	0	25.005
TOTAL RECURSOS	2.580.000	464.026	3.044.026	2.549.520

DOTACIONES

	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones reconocidas
Remuneraciones del personal	916.760	0	916.760	847.334
Gastos bienes corrientes y servicios	1.277.240	311.695	1.588.935	1.331.454
Gastos financieros	320.000	0	320.000	140.377
Subvenciones corrientes	66.000	152.331	218.331	261.454
TOTAL DOTACIONES	2.580.000	464.026	3.044.026	2.580.619

Superávit operaciones corrientes del ejercicio	(31.099)
Modif. de operaciones ejercicios anteriores	(26.633)
Remanente por operaciones corrientes	(57.732)
Remanente ejercicios anteriores afectado por subvenciones otorgadas	170.530
Remanente acumulado afectado por subvenciones otorgadas	(112.159)
Remanente disponible para operaciones corrientes	639

Importes en miles de pesetas.

Junta de Residuos

4.3.26.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98**RECURSOS**

	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados
Enajenación inmovilizado	0	0	0	7.441
Transferencias de capital	4.195.000	505.298	4.700.298	4.695.298
- De la Generalidad de Cataluña	4.000.000	300.000	4.300.000	4.300.000
- Del Estado (MIMA convenios)	194.000	0	194.000	190.000
- Del Fondo de Cohesión	0	179.534	179.534	179.534
- Interreg.		25.764	25.764	25.764
- Otras transferencias de capital	1.000	0	1.000	0
Variación activos financieros	200.000	(25.000)	175.000	851.000
TOTAL RECURSOS	4.395.000	480.298	4.875.298	5.553.739

DOTACIONES

	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones reconocidas
Inversiones reales	991.021	154.534	1.145.555	766.278
Subvenciones de capital	3.403.979	325.764	3.729.743	1.268.632
Variación pasivos financieros	0	0	0	1.932.250
TOTAL DOTACIONES	4.395.000	480.298	4.875.298	3.967.160

Resultado operaciones de capital del ejercicio	1.586.579
Modif. operaciones ejercicios anteriores	373.857
Remanente por operaciones de capital	1.960.436
Remanente ejercicios anteriores afectado por subvenciones otorgadas	3.335.389
Remanente acumulado afectado por subvenciones otorgadas	(4.921.968)
Remanente disponible para operaciones de capital	373.857

Importes en miles de pesetas.

4.3.27. Gestión de Servicios Sanitarios**4.3.27.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		3.445.719
Inmovilizaciones inmateriales	8.171	
- Aplicaciones informáticas	16.273	
- Amortizaciones	(8.102)	
Inmovilizaciones materiales	3.437.130	
- Terrenos y construcciones	3.311.885	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	248.342	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	207.594	
- Anticipos e inmov. materiales en curso	16.923	
- Otro inmovilizado	38.575	
- Amortizaciones	(386.189)	
Inmovilizaciones financieras	418	
- Cartera de valores a largo plazo	8	
- Depósitos y fianzas constituidas a l/p	410	
ACTIVO CIRCULANTE		955.050
Existencias	53.479	
Deudores	751.328	
- Clientes privados	3.830	
- Servicio Catalán de la Salud	651.506	
- Deudores varios	84.175	
- Anticipos personal	2.987	
- Administraciones públicas	8.830	
Inversiones financieras temporales	321	
Tesorería	148.177	
Ajustes periodificación	1.745	
TOTAL ACTIVO		4.400.769

PASIVO

FONDOS PROPIOS		3.463.863
Capital suscrito	3.809.805	
Resultados de ejercicios anteriores	(313.121)	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(313.121)	
Pérdidas y ganancias	(32.821)	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		36.394
- Provisiones prestaciones sociales 1996 y 1997	3.000	
- Provisiones productividad funcionarios 1997	4.810	
- Provisión IBI 1996 e IBI 1997	4.292	
- Provisión retenciones banc.	4.292	
- Provisión actividad asist. Milla Oliana	20.000	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		346.516
- Servicio Catalán de la Salud	307.246	
- MUNPAL	38.731	
- Fianzas y depósitos recibidos	539	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		553.996
Acreedores comerciales	380.067	
- Proveedores	380.067	
Otras deudas no comerciales	139.129	
- Administraciones públicas	137.860	
- Remuneraciones pendientes de pago	335	
- Partidas pendientes de aplicación	67	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	867	
Ajustes periodificación	34.800	
TOTAL PASIVO		4.400.769

Importes en miles de pesetas.

Gestión de Servicios Sanitarios**4.3.27.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	794.977	1. Importe neto de la cifra de negocios	2.118.022
a) Compra de mercaderías	525.403	b) Prest. servicios y venta de subpr. y residuos	2.118.022
b) Variación de existencias	7.168	4. Otros ingresos de explotación	734.717
c) Otros gastos externos	262.406	a) Ingres. acces. y otros de gestión corriente	8.559
3. Gastos de personal	1.931.492	b) Subvenciones	726.158
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.499.118		
b) Cargas sociales	432.374		
4. Dotaciones para amortiz. inmovil.	87.604		
6. Otros gastos de explotación	109.077		
a) Servicios exteriores	105.520		
b) Tributos	3.557		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	70.411
9. Gastos financieros y gastos asimilados	697	7. Otros intereses e ingr. Asimiladas	4.330
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	3.633		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS	66.778
13. Gastos extraordinarios	25	10. Ingresos por donaciones inmovilizado	748
14. Gastos y pérdidas otros ejercicios	4.557	12. Ingresos extraordinarios	22
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	37.769
IV. RESULTADOS EXTRAORD. POSITIVOS	33.957		
		V. PÉRDIDAS ANTES IMPUESTOS	32.821
		VI. RESULTADOS DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	32.821

Importes en miles de pesetas.

Gestión de Servicios Sanitarios**4.3.27.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto	Cierre	Desviación	Desviación %
Ingresos propios	1.953.572	2.164.350	210.778	10,79
Subvenciones corrientes recibidas	728.534	726.158	(2.376)	(0,33)
Ingresos patrimoniales y déficit de explotación	4.155	5.099	944	22,72
TOTAL RECURSOS	2.686.261	2.895.607	209.346	7,79

DOTACIONES

	Presupuesto	Cierre	Desviación	Desviación %
Remuneraciones de personal	1.917.091	1.931.492	14.401	0,75
Sueldos y salarios	1.490.126	1.499.118	8.992	0,60
Seguros y prest. sociales	412.320	419.169	6.849	1,66
Otros gastos sociales	14.645	13.205	(1.440)	(9,83)
Gastos de bienes y servicios	693.136	908.636	215.500	31,09
Compras y aprovisionamientos	571.387	799.559	228.172	39,93
- Compras de mercad. y materias primas	371.506	537.153	165.647	44,59
- Trabajos realizados por otras empresas	199.881	262.406	62.525	31,28
Servicios exteriores	112.674	105.520	(7.154)	(6,35)
- Alquileres	2.749	2.844	95	3,46
- Gastos mantenimiento de inmov. material	4.572	4.513	(59)	(1,29)
- Servicios de profesionales independientes	27.502	17.216	(10.286)	(37,40)
- Transportes	773	5.187	4.414	571,02
- Primas de seguros	4.878	5.482	604	12,38
- Publicidad, propaganda y relaciones públ.	5.189	3.978	(1.211)	(23,34)
- Suministros	55.290	54.588	(702)	(1,27)
- Otros gastos varios	11.721	11.712	(9)	(0,08)
Tributos	9.075	3.557	(5.518)	(60,80)
Gastos financieros	226	697	471	208,41
Deuda a corto plazo	226	697	471	208,41
Amortizaciones	75.808	87.604	11.796	15,56
Inmovilizado inmaterial	2.880	2.956	76	2,64
Inmovilizado material	72.700	84.420	11.720	16,12
Gastos amortizables	228	228	0	0,00
TOTAL DOTACIONES	2.686.261	2.928.429	242.168	9,02

Importes en miles de pesetas.

Gestión de Servicios Sanitarios**4.3.27.4. Liquidación del presupuesto de inversión a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto	Cierre	Desviación	Desviación %
Ingresos patrimoniales	82.500	24.581	(57.919)	(70,20)
Variación activos financieros	50.000	50.000	0	0,00
TOTAL RECURSOS	132.500	74.581	(57.919)	(43,71)

DOTACIONES

	Presupuesto	Cierre	Desviación	Desviación %
Inversiones reales	132.500	74.581	(57.919)	(43,71)
Inv. edificios y otras construcciones	80.000	30.274	(49.726)	(62,16)
Inv. maquinaria, inst. y utillaje	10.000	26.711	16.711	167,11
Inv. en mobiliario y utensilios	35.000	10.560	(24.440)	(69,83)
Inv. equipos de proceso de datos	5.000	5.121	121	2,42
Inv. inmovilizado inmaterial	2.500	1.915	(585)	(23,40)
TOTAL DOTACIONES	132.500	74.581	(57.919)	(43,71)

Importes en miles de pesetas.

4.3.28. Instituto de Asistencia Sanitaria**4.3.28.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		2.033.527
Inmovilizaciones inmateriales	56.977	
Inmovilizaciones materiales	1.975.090	
Inmovilizaciones financieras	1.460	
ACTIVO CIRCULANTE		1.813.240
Existencias	55.560	
Deudores	1.446.080	
- Clientes por ventas y prestación de servicios	1.177.907	
- Deudores varios netos	250.406	
- Personal	17.767	
Inversiones financieras temporales	187.746	
Tesorería	123.854	
TOTAL ACTIVO		3.846.767

PASIVO

PATRIMONIO NETO		2.534.153
Fondo social	2.360.428	
Reservas	173.725	
INGRES. DISTRIB. VARIOS EJERCICIOS		11.395
PROVISIONES PARA RIESGOS		4.623
ACREEDORES A CORTO PLAZO		1.296.596
Deudas con entidades de crédito	294.574	
Acreedores comerciales	380.049	
Otras deudas no comerciales	621.973	
- Administraciones públicas	274.236	
- Otras deudas	300.385	
- Remuneraciones pendientes de pago	47.352	
TOTAL PASIVO		3.846.767

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Asistencia Sanitaria**4.3.28.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	808.798	1. Importe neto cifra de negocios	4.276.606
a) Aprovisionamientos	654.279	4. Otros ingresos de explotación	240.968
b) Trabajos realizados por otros	154.519	a) Ingr.acces.y otros gestión corriente	19.062
3. Gastos de personal	3.348.381	b) Subvenciones a la explotación	221.906
a) Sueldos, salarios y asimilados	2.595.772		
b) Cargas sociales	752.609		
4. Dotaciones amortización de inmovilizado	121.564		
5. Variación provisiones circulante	10.735		
6. Otros gastos de explotación	270.700		
a) Servicios exteriores	250.161		
b) Tributos	20.539		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	42.604
7. Gastos financieros y gastos asimil.	8.807	7. Otros intereses e ingr. Asimiladas	805
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	8.002
		III. PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	50.606
13. Gastos extraordinarios	24.137	13. Ingresos ejercicios anteriores	90.877
		14. Subvenciones a la explotación	2.123
IV. RESULTADOS EXTRAORD. POSITIVOS	68.863		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	18.257		
17. Traspaso a patrimonio	(18.257)		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO	0		

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Asistencia Sanitaria**4.3.28.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto aprobado	Cierre 1998	%
Concierto con SCS	4.063.700	4.094.753	100,76
Subvención explotación	218.000	218.000	100,00
Particulares y mutuas	178.998	181.852	101,59
Otras subvenciones	4.539	3.906	86,05
Otros ingresos de gestión	10.119	19.062	188,38
Ingresos financieros	585	805	137,61
Ingresos extraordinarios	14.421	93.000	644,89
TOTAL RECURSOS	4.490.362	4.611.378	102,70

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado	Cierre 1998	%
Fármacos y específicos	213.772	229.817	107,51
Material sanitario de consumo	226.527	215.707	95,22
Instrumental y utillaje	4.790	3.535	73,80
Víveres y bebidas	114.923	116.005	100,94
Ropa y vestuario	12.104	10.906	90,10
Otros aprovisionamientos	77.629	79.275	102,12
Servicios asistenciales otras empresas	60.550	83.255	137,50
Otros trabajos realiz. otras empresas	87.965	71.264	81,01
Variación existencias	0	(967)	-
Arrendamientos	9.045	12.147	134,30
Reparación y conservación	94.428	91.453	96,85
Servicios profesionales independientes	20.794	24.218	116,47
Transportes	1.019	710	69,68
Seguros	6.536	6.526	99,85
Publicidad	2.142	3.673	171,48
Suministros	52.019	62.112	119,40
Otros servicios no asistenciales	43.615	49.321	113,08
Tributos	11.737	20.539	174,99
Sueldos y salarios	2.560.991	2.588.711	101,08
Indemnizaciones y jubilaciones	5.070	7.062	139,29
Seguridad Social empresa	691.130	699.576	101,22
Otros gastos sociales	39.182	53.033	135,35
Provisiones	3.740	(57)	(1,52)
Amortizaciones inmovilizado	133.380	121.564	91,14
Gastos financieros	15.701	8.807	56,09
Otros gastos de gestión	765	10.792	1.410,72
Subvenciones otorgadas	0	0	0,00
Gastos extraordinarios	808	24.137	2.987,25
TOTAL DOTACIONES	4.490.362	4.593.121	102,29

RESULTADO	0	18.257	-
------------------	----------	---------------	----------

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Asistencia Sanitaria**4.3.28.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto aprobado	Cierre 1998	%
Recursos generados por las operaciones	130.765	121.564	92,96
Subvención al fondo patrimonial	250.000	250.000	100,00
TOTAL RECURSOS	380.765	371.564	97,58

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado	Cierre 1998	%
Edificios y otras construcciones	327.000	272.647	83,38
- Parque Hospitalario "Martí i Julià"	250.000	250.000	100,00
- Otros	77.000	22.647	29,41
Maquinaria, instalaciones y utillaje	13.000	44.449	341,92
Mobiliario y utensilios	18.500	16.728	90,42
Equipos de proceso de datos	20.000	15.503	77,52
Otro inmovil. material	765	110	14,38
Aplicaciones informáticas	1.500	7.045	469,67
Otro inmovilizado inmaterial	0	760	100,00
TOTAL DOTACIONES	380.765	357.242	93,82

Importes en miles de pesetas.

4.3.29. Gestión y Prestación de Servicios de Salud**4.3.29.1. *Balance de situación a 31.12.98*****ACTIVO**

INMOVILIZADO		95.028
---------------------	--	---------------

ACTIVO CIRCULANTE		102.638
--------------------------	--	----------------

Existencias	5.066	
-------------	-------	--

Deudores	76.955	
----------	--------	--

Tesorería	20.616	
-----------	--------	--

TOTAL ACTIVO		197.666
---------------------	--	----------------

PASIVO

FONDOS PROPIOS		124.605
-----------------------	--	----------------

Financiación básica	127.036	
---------------------	---------	--

Resultado	(2.431)	
-----------	---------	--

ACREEDORES A CORTO PLAZO		73.061
---------------------------------	--	---------------

Deudas a corto plazo	73.061	
----------------------	--------	--

TOTAL PASIVO		197.666
---------------------	--	----------------

Importes en miles de pesetas.

Gestión y Prestación de Servicios de Salud**4.3.29.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
Compras de bienes y servicios	98.167	Actividad asistencial SCS	237.428
Centro Coordinador Sanitario	9.314	Regularización 97 SCS	43.154
Convenio Cruz Roja	17.357	Actividad asistencia ICASS	21.280
Gastos de personal	320.802	Actividad SEMSA	52.865
Gastos financieros	104	Usuario LLE y HD	4478
Otros gastos	33.696	Ingresos financieros	235
Variación de existencias	707	Otros ingresos	19.918
Provisiones	14.752	Transferencias corrientes	127.063
Amortizaciones	13.953		
Total gastos	508.852	Total ingresos	506.421
		Resultado (pérdidas)	2.431

Importes en miles de pesetas.

Gestión y Prestación de Servicios de Salud**4.3.29.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto	Derechos liquidados	Ajustes	Cuenta de explotación
Ingresos por prestación de servicios	323.821	336.206	43.152	379.358
Aportación SCS	127.063	127.063	0	127.063
TOTAL RECURSOS	450.884	463.269	43.152	506.421

DOTACIONES

	Presupuesto	Obligaciones contraídas	Ajustes	Cuenta de explotación
Gastos de personal	311.197	320.802	0	320.802
Compras y servicios exteriores	120.763	125.544	33.696	159.240
Gastos financieros	4.457	104	0	104
Dotaciones amortizaciones	14.467	13.954	0	13.954
Provisiones	0	0	14.752	14.752
TOTAL DOTACIONES	450.884	460.404	48.448	508.852

Importes en miles de pesetas.

4.3.30. Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**4.3.30.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO****INMOVILIZADO****43.551**

Gastos de establecimiento	270
Inmovilizado inmaterial	5.807
- Propiedad industrial	194
- Aplicaciones informáticas	22.092
- Amortizaciones	(16.479)
Inmovilizado material	37.474
- Instalaciones técnicas	45.230
- Mobiliario	10.208
- Equipos proceso de datos	4.074
- Elementos de transporte	2.783
- Amortización	(24.821)

ACTIVO CIRCULANTE**261.238**

Deudores	145.801
- Clientes	148.927
- Provisión para insolvencias	(3.843)
- HP retenciones a cuenta	717
Inversiones financieras temporales	294
Tesorería	114.453
Ajustes por periodificación	690
TOTAL ACTIVO	304.789

PASIVO**FONDOS PROPIOS****70.588**

Capital social	70.580
Reservas futuras ampliaciones	8

ACREEDORES A CORTO PLAZO**234.301**

Acreedores a corto plazo	234.301
- Acreedores comerciales	201.017
- Otras deudas no comerciales	33.284
TOTAL PASIVO	304.889

Importe en miles de pesetas.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**4.3.30.2. Cuenta de explotación abreviada a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	621.492	1. Ingresos de explotación	1.099.630
2. Gastos de personal	434.884	a) Importe neto cifra de negocios	924.751
a) Sueldos, salarios y asimilados	342.018	b) Otros ingresos de explotación	174.879
b) Cargas sociales	92.866		
3. Dotaciones amortización inmovilizado	12.692		
4. Variación provisiones tráfico	(5.082)		
5. Otros gastos de explotación	37.953		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	2.309
7. Gastos financieros y asimilados	25	2. Ingresos financieros	2.966
c) Por otras deudas	25	c) Otros	2.966
II. RTDOS. FINANCIEROS POSITIVOS	2.941		
III. BENEF. ACTIVIDADES ORDINARIAS	632		
10. Pérd. proc. inmov. y cartera control	943	7. Ingresos extraordinarios	311
		IV. RTDOS. EXTRAORDIN. NEGAT.	632
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	0
		VI. RESULT. DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	0

Importes en miles de pesetas.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**4.3.30.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto	Derechos liquidados	Ajustes	Realizado	Saldo presupuestario
Contrato programa	993.000	921.776	0	921.776	(71.224)
Prestación de servicios a terceros	127.300	177.853	0	177.853	50.553
Ingresos financieros	1.021	2.966	0	2.966	1.945
Ingresos extraordinarios	0	0	311	311	311
Exceso provisión para insolvencias	0	0	5.082	5.082	5.082
TOTAL RECURSOS	1.121.321	1.102.595	5.393	1.107.988	(13.333)

DOTACIONES

	Presupuesto	Obligaciones contraídas	Ajustes	Cuenta de explotación	Saldo presupuestario
Gastos de funcionamiento					
- Compras y aprovisionamientos	621.973	621.492	0	621.492	(481)
- Gastos de personal	436.900	434.883	0	434.883	(2.017)
- Trabajos, sumin. y servicios ext.	37.652	37.538	0	37.538	(114)
- Tributos	1.483	415	0	415	(1.068)
- Gastos varios	107	25	0	25	(82)
- Dotaciones para amortizaciones	14.282	12.692	0	12.692	(1.590)
- Dotaciones para provisiones	8.924	0	0	0	(8.924)
- Pérdidas procedentes de inmov.	0	0	943	943	943
TOTAL DOTACIONES	1.121.321	1.107.045	943	1.107.988	(13.333)

Importes en miles de pesetas.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**4.3.30.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto	Derechos liquidados	Ajustes	Realizado	Saldo presupuestario
Rec. gener. por oper. año actual	5.000	12.692	(12.692)	0	7.692
TOTAL RECURSOS	5.000	12.692	(12.692)	0	7.692

DOTACIONES

	Presupuesto	Obligaciones Contraídas	Ajustes	Balance de Situación	Saldo presupuestario
Gastos de capital					
- Inmovilizado inmaterial	3.000	2.144	(2.144)	0	(856)
- Maquinaria, instalac. y utillaje	500	2.541	(2.541)	0	2.041
- Mobiliario y utensilios	800	645	(645)	0	(155)
- Equipos proceso de datos	700	0	0	0	(700)
TOTAL DOTACIONES	5.000	5.330	(5.330)	0	330

Importes en miles de pesetas.

4.3.31. Eficiència Energètica, SA**4.3.31.1. *Balance de situación a 31.12.98*****ACTIVO****INMOVILIZADO****857.727**

Inmovilizaciones inmateriales	139
Inmovilizaciones materiales	2.285
Inmovilizaciones financieras	855.303

ACTIVO CIRCULANTE**353.453**

Deudores	4.590
Inversiones financieras temporales	2.716
Tesorería	345.648
Ajustes por periodificación	499

TOTAL ACTIVO**1.211.180****PASIVO****FONDOS PROPIOS****1.183.004**

Capital social	1.091.000
Reservas	42.022
Pérdidas y ganancias	49.982

ACREEDORES A LARGO PLAZO**6.312****ACREEDORES A CORTO PLAZO****21.864****TOTAL PASIVO****1.211.180**

Importes en miles de pesetas.

Eficiència Energètica, SA**4.3.31.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	13.791	1. Ingresos de explotación	86.443
a) Sueldos, salarios y asimilados	11.035	a) Importe neto cifra negocio	1.826
b) Cargas sociales	2.756	b) Otros ingresos de explotación	84.617
3. Dotaciones amortización de inmovilizado	604		
4. Otros gastos de explotación	27.394		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	44.654		
7. Gastos financieros y asimilados	101	2. Ingresos financieros	22.524
c) Deudas con terceros y gastos asim.	101	b) En empresas asociadas	4.821
8. Diferencias negativas de cambio	10	c) Otros ingresos financieros	5.991
		d) Beneficios en inversiones financieras	11.712
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	22.413		
III. BENEFICIOS ACTIVIDADES ORDIN.	67.067		
9. Var.prov.inmov.immat.mat.y cart.cont.	(1.221)	7. Ingresos extraordinarios	2
12. Gastos extraordinarios	661		
IV. RESULTADOS EXTRAORDIN. POSITIVOS	562		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	67.629		
14. Impuesto sobre sociedades	17.647		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	49.982		

Importes en miles de pesetas.

Eficiència Energètica, SA**4.3.31.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Saldo presupuest. (4-5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)
Subvenciones de empresas y entes públicos	0	0	0	3.317	3.317	3.317
Importe neto cifra negocios	3.000	0	3.000	1.826	(1.174)	1.826
Resultado de operación en común	0	0	0	81.300	81.300	81.300
Intereses de préstamos concedidos	3.000	0	3.000	4.821	1.821	4.821
Otros ingresos financieros	47.000	0	47.000	17.703	(29.297)	17.703
Ingresos extraordinarios	0	0	0	2	2	2
Exceso provisiones	0	0	0	1.221	1.221	1.221
TOTAL RECURSOS	53.000	0	53.000	110.190	57.190	110.190

DOTACIONES

	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligac. reconoc. (4)	Saldo presupuest. (3-4)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)
Remuneraciones del personal	20.212	0	20.212	13.791	6.421	13.791
Gastos de bienes corrientes y servicios	30.285	0	30.285	27.154	3.131	27.154
Amortizaciones	2.503	0	2.503	605	1.898	605
Provisiones	0	0	0	0	0	0
Gastos extraordinarios	0	0	0	661	(661)	661
Impuesto sobre beneficios	0	0	0	17.997	(17.997)	17.997
TOTAL DOTACIONES	53.000	0	53.000	60.208	(7.208)	60.208
SALDO				49.982	49.982	49.982

Importes en miles de pesetas.

Eficiència Energètica, SA**4.3.31.4. Liquidación del presupuesto de inversión a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto	Modificac.	Presupuesto	Derechos	Derechos
	inicial		definitivo	liquidados	comprom. pdntes. liquidar
Ampliación de capital	280.000	0	280.000	0	280.000
Reintegro de préstamos concedidos	0	0	0	19.013	0
Reintegro de inversiones financieras	3.000	0	3.000	6.510	0
TOTAL RECURSOS	283.000	0	283.000	25.523	280.000

DOTACIONES

	Presupuesto	Modificac.	Presupuesto	Inversiones
	inicial		definitivo	realizadas
Inmovilizado inmaterial	300	0	300	148
Mobiliario y utensilios	50	0	50	0
Equipos proceso de información	300	0	300	583
Inversiones financieras	282.350	0	282.350	289.070
TOTAL DOTACIONES	283.000	0	283.000	289.801

PRESUPUESTO DE CAPITAL

	1998
Liquidación ejercicio	(264.278)
Derechos liquidados	25.523
Obligaciones reconocidas	289.801
Exceso recursos ejercicios anteriores	540.188
Amortizaciones y provisiones	(617)
Beneficios	49.982
Remanente a 31 de diciembre	325.275

Importes en miles de pesetas.

4.3.32. Equacat, SA**4.3.32.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		163.453
Gastos de establecimiento	2.041	
Inmovilizaciones inmateriales	390	
- Conc., patentes, licencias, marcas y similares	384	
- Aplicaciones informáticas	2.354	
- Amortizaciones	(2.348)	
Inmovilizaciones materiales	161.022	
- Terrenos y construcciones	67.590	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	110.164	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	65.433	
- Anticipos e inmovilizado material en curso	3.361	
- Otro inmovilizado	9.476	
- Amortizaciones	(95.002)	
ACTIVO CIRCULANTE		81.314
Existencias	1.191	
- Comerciales	1.171	
- Anticipos a proveedores	20	
Deudores	4.395	
- Clientes por ventas y servicios	5.231	
- Personal	632	
- Administraciones públicas	324	
- Provisiones	(1.792)	
Tesorería	75.488	
Ajustes por periodificación	240	
TOTAL ACTIVO		244.767

PASIVO

FONDOS PROPIOS		179.272
Capital suscrito	140.000	
Aportaciones a cuenta ampliaciones capital	79.475	
Resultados de ejercicios anteriores	(38.337)	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(1.866)	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		48.025
- Subvenciones	48.025	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		1.000
Otros acreedores	1.000	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	1.000	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		16.470
Acreedores comerciales	8.454	
- Deudas por compras y servicios	8.454	
Deudas no comerciales	8.016	
- Administraciones públicas	6.239	
- Otras deudas	32	
- Remuneraciones pendientes de pago	1.745	
TOTAL PASIVO		244.767

Importes en miles de pesetas.

Equacat, SA**4.3.32.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	825	1. Ingresos de explotación	157.004
2. Gastos de personal	88.691	a) Importe de la cifra de negocio	129.507
a) Sueldos, salarios y similares	68.278	b) Otros ingresos de explotación	27.497
b) Cargas sociales	20.413		
3. Dotaciones a las amortizaciones	22.908		
4. Variación de provisiones de tráfico	582		
5. Otros gastos de explotación	51.306		
		I. PÉRDIDAS DE LA EXPLOTACIÓN	7.308
		2. Ingresos financieros	1.328
		c) Otros	1.328
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	1.328		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	5.980
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado	134	7. Ingresos extraordinarios	7.818
11. Gastos extraordinarios	3.545	8. Ingresos y beneficios de otros ejerc.	16
12. Gastos de otros ejercicios	41		
IV. RTDOS. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	4.114		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	1.866
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	1.866

Importes en miles de pesetas.

Equacat, SA

4.3.32.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto final	Realizado	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Desviaciones
INGRESOS PROPIOS	111.300	129.913	0	129.913	(18.613)
Ventas y prestación de servicios	111.300	129.913	0	129.913	(18.613)
- Prestación de servicios	109.300	128.399	0	128.399	(19.099)
· Abonos	28.000	29.653	0	29.653	(1.653)
· Cursos, grupos, clases	38.600	51.341	0	51.341	(12.741)
· Alquileres	30.000	34.103	0	34.103	(4.103)
· Competiciones, hangares	3.000	2.955	0	2.955	45
· Entradas	9.700	10.347	0	10.347	(647)
- Otras ventas y servicios	2.000	1.514	0	1.514	486
· Otras ventas, servicios, reinteg.	2.000	1.514	0	1.514	486
INGRESOS PATRIMONIALES	32.300	36.252	0	36.252	(3.952)
Intereses de depósitos	1.000	1.296	0	1.296	(296)
· Intereses	1.000	1.296	0	1.296	(296)
Arrendamientos	30.700	27.090	0	27.090	3.610
· Arrendamientos	30.700	27.090	0	27.090	3.610
Otros ingresos patrimoniales	600	7.866	0	7.866	(7.266)
· Otros ingresos finan. y extraord.	600	7.866	0	7.866	(7.266)
TOTAL RECURSOS	143.600	166.165	0	166.165	(22.565)

DOTACIONES	Presupuesto final	Realizado	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Desviaciones
Remuneraciones al personal	85.600	88.692	0	88.692	(3.092)
- Sueldos y salarios	65.100	68.279	0	68.279	(3.179)
· Sueldos y salarios	65.100	67.812	0	67.812	(2.712)
· Indemnizaciones	0	467	0	467	(467)
- Cuotas sociales	20.100	20.413	0	20.413	(313)
· Seg. Soc. a cargo de la empresa	20.100	20.413	0	20.413	(313)
- Otros gastos sociales	400	0	0	0	400
· Gastos sociales	400	0	0	0	400
Gastos de bienes corrientes y servicios	58.000	55.577	855	56.432	2.423
- Compra de mercaderías	1.000	552	0	552	448
· Compra de mercaderías	1.000	552	0	552	448
- Variación de existencias	0	0	273	273	0
· Minoración de existencias	0	0	273	273	0
- Alquileres	0	959	0	959	(959)
· Alquileres de bienes muebles e inmuebles	0	959	0	959	(959)
- Conservación y reparación	21.400	20.672	0	20.672	728
· Gastos mantenimiento inmov. mat.	21.400	20.672	0	20.672	728
- Servicios de profesionales independientes	10.700	7.131	0	7.131	3.569
· Servicios profesionales independientes	10.700	7.131	0	7.131	3.569
- Primas de seguros	1.800	1.376	0	1.376	424
- Publicidad, propaganda y relac. públicas	5.000	4.773	0	4.773	227
- Suministros	14.000	12.187	0	12.187	1.813
· Suministros	12.500	11.246	0	11.246	1.254
· Comunicaciones	1.500	941	0	941	559
- Otros gastos varios	3.400	7.700	0	7.700	(4.300)
· Otros gastos varios	3.400	3.980	0	3.980	(580)
· Otros gastos extraordinarios	0	3.720	0	3.720	(3.720)
- Tributos	700	227	0	227	473
- Variación de las provisiones	0	0	582	582	0
· Variación de las prov. para insolvencias	0	0	582	582	0
Amortización y superávit de explotación	0	0	22.907	22.907	0
- Amortización del inmovilizado inmaterial	0	0	354	354	0
- Amortización del inmovilizado material	0	0	21.976	21.976	0
- Amortización gastos amortizables	0	0	577	577	0
TOTAL DOTACIONES	143.600	144.269	23.762	168.031	(669)
Remanente	0	21.896			

Importes en miles de pesetas.

Equacat, SA**4.3.32.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto	Modif.	Presupuesto	Realizado	Balance	Desviaciones
	inicial	presup.	final			
Variación de activos financieros	30.000	5.000	35.000	21.58	21.587	13.413
- Aportaciones al fondo patrimonial	20.000	(10.000)	10.000	10.00	10.000	0
· Dirección Gral. del Deporte de la GC	10.000	(5.000)	5.000	5.00	5.000	0
· Instituto Catalán del Suelo	10.000	(5.000)	5.000	5.00	5.000	0
- Remanentes de ejercicios anteriores	10.000	15.000	25.000	11.58	11.587	13.413
· Remanentes ejercicios anteriores	10.000	15.000	25.000	11.58	11.587	13.413
TOTAL RECURSOS	30.000	5.000	35.000	21.58	21.587	13.413

DOTACIONES	Presupuesto	Modif.	Presupuesto	Realizado	Balance	Desviaciones
	inicial	presup.	final			
Inversiones reales	30.000	5.000	35.000	21.587	21.587	13.413
- Destinadas al uso general	30.000	5.000	35.000	21.587	21.587	13.413
· Destinadas al uso general	30.000	5.000	35.000	21.587	21.587	13.413
TOTAL DOTACIONES	30.000	5.000	35.000	21.587	21.587	13.413

Importes en miles de pesetas.

4.3.33. Turisme Juvenil de Catalunya, SA**4.3.33.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		265.955
Inmovilizaciones inmateriales	26.456	
- Aplicaciones informáticas	30.181	
- Amortizaciones	(3.725)	
Inmovilizaciones materiales	239.144	
- Terrenos y construcciones	80.632	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	129.587	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	28.562	
- Otro inmovilizado	25.196	
- Amortizaciones	(24.833)	
Inmovilizaciones financieras	355	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	355	
ACTIVO CIRCULANTE		412.133
Existencias	28.638	
- Comerciales	14.405	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	14.233	
Deudores	133.925	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	108.554	
- Empresas del grupo, deudores	11.901	
- Deudores varios	9.646	
- Personal	358	
- Administraciones públicas	3.466	
Tesorería	249.469	
Ajustes por periodificación	101	
TOTAL ACTIVO		678.088

Importes en miles de pesetas.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA***Balance de situación a 31.12.98*****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		10.848
Capital suscrito	10.000	
Reservas	3.266	
- Reserva legal	852	
- Otras reservas	2.414	
Resultados de ejercicios anteriores	(1.758)	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(1.758)	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(660)	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC.		263.898
- Subvenciones de capital	263.898	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		403.342
Acreedores comerciales	232.141	
- Anticipos recibidos por pedidos	59.805	
- Deudas por compras o prestación de servicios	172.336	
Deudas no comerciales	165.873	
- Administraciones públicas	28.408	
- Otras deudas	117.641	
- Remuneraciones pendientes de pago	14.835	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	4.989	
Ajustes por periodificación	5.328	
TOTAL PASIVO		678.088

Importes en miles de pesetas.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**4.3.33.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	263.079	1. Importe neto de cifra de negocios	1.298.626
a) Consumo de mercaderías	11.931	a) Ventas	594.624
b) Consumo mat. primas y otros cons.	251.148	b) Prestaciones de servicios	722.904
3. Gastos de personal	670.182	c) Devoluciones y rappels sobre ventas	(18.902)
a) Sueldos, salarios y asimilados	505.841	4. Otros ingresos de explotación	246.688
b) Cargas sociales	164.341	a) Ingr. Acces. y otros de gestión corriente	43.588
4. Dotaciones para amortización del inmov.	21.960	b) Subvenciones	203.100
6. Otros gastos de explotación	616.656		
a) Servicios exteriores	573.432		
b) Tributos	32.725		
c) Otros gastos de gestión corriente	10.499		
		I. PÉRDIDAS DE LA EXPLOTACIÓN	26.563
7. Gastos financieros y asimilados	2.158	6. Ingr. valores negoc. y de crédito del activo inmov.	2.249
a) Por deudas con empresas del grupo	103	c) De empresas fuera del grupo	2.249
c) Por deudas terceros y gastos asim.	2.055	7. Otros intereses e ingresos asimilados	5.595
9. Diferencias negativas de cambio	256	c) Otros intereses	5.595
		8. Diferencias positivas de cambio	114
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	5.544		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	21.019
13. Gastos extraordinarios	313	11. Subv. capital. transferidas rtdo. ejerc.	15.802
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	240	12. Ingresos extraordinarios	4.754
IV. RTDOS. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	20.003		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	1.016
15. Impuesto de sociedades	(356)		
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	660

Importes en miles de pesetas.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA

4.3.33.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto			Cuenta de pérdidas y ganancias			Desviación Presupuesto
	Aprobado	Modificac.	A liquidar	Real	Ajustes	A liquidar	
Ingresos propios	1.330.600	0	1.330.600	1.342.214	0	1.342.214	(11.614)
- Ventas y prestación de servicios	1.330.600	0	1.330.600	1.342.214	0	1.342.214	(11.614)
· Ventas y prestación de servicios	1.330.600	0	1.330.600	1.342.214	0	1.342.214	(11.614)
Subvenciones corrientes recibidas	200.000	3.100	203.100	203.100	0	203.100	0
- De la Generalidad de Cataluña	200.000	3.100	203.100	203.100	0	203.100	0
· Generalidad de Cataluña	200.000	3.100	203.100	203.100	0	203.100	0
Ingresos patr. y déficit de explot.	2.000	0	2.000	28.514	(15.802)	12.712	(10.712)
- Intereses de depósitos	2.000	0	2.000	7.958	0	7.958	(5.958)
- Otros ingresos	0	0	0	20.556	(15.802)	4.754	(4.754)
· Ingresos extraordinarios	0	0	0	4.754	0	4.754	(4.754)
· Subv. cap. transf. al rtdo. ejerc.	0	0	0	15.802	(15.802)	0	0
TOTAL RECURSOS	1.532.600	3.100	1.535.700	1.573.828	(15.802)	1.558.026	(22.326)

DOTACIONES	Presupuesto			Cuenta de pérdidas y ganancias			Desviación Presupuesto
	Aprobado	Modificac.	A liquidar	Real	Ajustes	A liquidar	
Remuneraciones de personal	783.070	0	783.070	670.182	0	670.182	112.888
- Sueldos y salarios	592.490	0	592.490	505.841	0	505.841	86.649
· Sueldos y salarios	592.490	0	592.490	505.841	0	505.841	86.649
- SEGUROS Y PRESTACIONES SOCIALES	190.480	0	190.480	160.703	0	160.703	29.777
· Seg. Social a cargo de la empresa	190.480	0	190.480	160.703	0	160.703	29.777
- Otros gastos sociales	100	0	100	3.638	0	3.638	(3.538)
Gastos bienes corrientes y servicios	747.130	3.000	750.130	901.893	(18.853)	883.040	(132.910)
- Compras y aprovisionamientos	304.130	0	304.130	263.079	3.938	267.017	37.113
· Compra mercad. y materias primas	304.130	0	304.130	263.079	3.938	267.017	37.113
- Servicios exteriores	429.000	3.000	432.000	583.932	0	583.932	(151.932)
· Gastos Mantenim. del inmov. material	34.000	0	34.000	49.585	0	49.585	(15.585)
· Trab. realizados por otras empresas	117.200	0	117.200	160.031	0	160.031	(42.831)
· Seguros	10.499	0	10.499	8.734	0	8.734	1.765
· Gastos de actividades	0	0	0	120.531	0	120.531	(120.531)
· Suministros y comunicaciones	114.300	0	114.300	52.547	0	52.547	61.753
· Otros gastos varios	153.001	3.000	156.001	192.504	0	192.504	(36.503)
- Tributos	14.000	0	14.000	32.369	(591)	31.778	(17.778)
- Otros gastos	0	0	0	22.513	(22.200)	313	(313)
· Gastos extraordinarios	0	0	0	313	0	313	(313)
· Gastos ejercicio anterior	0	0	0	240	(240)	0	0
· Amortizaciones	0	0	0	21.960	(21.960)	0	0
Gastos financieros	2.400	0	2.400	2.413	0	2.413	(13)
- Gastos financieros	2.400	0	2.400	2.413	0	2.413	(13)
TOTAL DOTACIONES	1.532.600	3.000	1.535.600	1.574.481	(18.853)	1.555.635	(20.035)

Importes en miles de pesetas.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**4.3.33.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modific.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Ajustes	A liquidar	Desviaciones
Subvenciones de capital recibidas	145.000	7.500	152.500	152.500	0	152.500	0
- Del Estado/de la Generalidad	145.000	7.500	152.500	152.500	0	152.500	0
· De la Generalidad	145.000	0	145.000	145.000	0	145.000	0
· De otros Organismos Oficiales	0	7.500	7.500	7.500	0	7.500	0
Variación de activos financieros	1	0	1	0	0	0	1
- Aportaciones al fondo patrimonial	1	0	1	0	0	0	1
· De la Generalidad	1	0	1	0	0	0	1
TOTAL RECURSOS	145.001	7.500	152.501	152.500	0	152.500	1

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modific.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Ajustes	A liquidar	Desvia.
Inversiones reales	145.001	7.500	152.501	152.422	0	152.422	79
Invers. en edificios y otras construc.	137.000	7.500	144.500	142.013	0	142.013	2.487
· Invers. edificios y otras construc.	137.000	7.500	144.500	142.013	0	142.013	2.487
- Inversiones en mobiliario y utensilios	8.001	0	8.001	10.409	0	10.409	(2.408)
· Inversiones en mobiliario y utensilios	8.001	0	8.001	10.409	0	10.409	(2.408)
TOTAL DOTACIONES	145.001	7.500	152.501	152.422	0	152.422	79

Importes en miles de pesetas.

4.3.34. Centro de Telecomunicaciones de la Generalidad de Cataluña**4.3.34.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		14.062.589
Inmovilizaciones inmateriales	1.054.010	
- Gastos de investigación y desarrollo	268.600	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	15.542	
- Aplicaciones informáticas	1.069.947	
- Amortizaciones acumuladas inmovilizado inmaterial	(300.079)	
Inmovilizaciones materiales	12.628.266	
- Terrenos y construcciones	1.717.049	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	14.089.449	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.067.748	
- Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	2.147.325	
- Otro inmovilizado	242.295	
- Amortizaciones acumuladas inmovilizado inmaterial	(6.635.600)	
Inmovilizaciones financieras	380.313	
- Cartera de valores a largo plazo	376.264	
- Depósitos y fianzas constituidas a largo plazo	7.230	
- Provisiones inversiones financieras	(3.181)	
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		181.796
ACTIVO CIRCULANTE		6.543.157
Existencias	498.366	
- Existencias	494.009	
- Anticipos proveedores	4.357	
Deudores	5.511.868	
- Clientes por ventas y prestación de servicios	165.498	
- Empresas del grupo deudoras	4.583.527	
- Generalidad de Cataluña, aport. capital pendiente de recibir	166.667	
- Deudores varios	308.536	
- Administraciones públicas	289.577	
- Provisiones clientes cobro dudoso	(1.937)	
Inversiones financieras temporales	157	
- Fianzas constituidas a corto plazo	157	
Tesorería	446.088	
Ajustes por periodificación	86.678	
TOTAL ACTIVO		20.787.542

Importes en miles de pesetas.

Centro de Telecomunicaciones de la Generalidad de Cataluña***Balance de situación a 31.12.98*****PASIVO****FONDO PATRIMONIAL 4.046.042**

Patrimonio	4.233.609
- Patrimonio aportado por DGST	287.364
- Patrimonio aportado por CC/RTV	1.008.716
- Patrimonio aportado por EAJA	174.891
- Patrimonio aportado por DGSC	287.477
- Patrimonio aportado por DS y SS	5.008
- Patrimonio aportado por DGPEISC	3.480
- Patrimonio aportado por DAGP	37.379
- Patrimonio aportado por DMA	2.027
- Patrimonio aportado por PTOP	11.347
- Aportaciones fondo patrimonial Generalidad de Cataluña	2.415.920
Resultado de ejercicios anteriores	(265.255)
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(265.255)
Pérdidas y ganancias (beneficio)	77.688

INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS 174.000

Subvenciones de capital	174.000
--------------------------------	----------------

ACREEDORES A LARGO PLAZO 10.720.639

Deudas con entidades de crédito	10.720.227
Otros acreedores	412
- Depósitos y fianzas recibidos a largo plazo	412

ACREEDORES A CORTO PLAZO 5.846.861

Deudas con entidades de crédito	219.236
- Préstamos y otras deudas	219.236
Acreedores comerciales	5.545.723
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	5.545.723
Otras deudas comerciales	71.733
- Administraciones públicas	48.683
- Remuneraciones pendientes de pago	10.419
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	12.631
Ajustes por periodificación	10.169

TOTAL PASIVO 20.787.542

Importes en miles de pesetas.

Centro de Telecomunicaciones de la Generalidad de Cataluña

4.3.34.2. *Cuenta de explotación a 31.12.98*

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	247.570	1. Importe neto de la cifra de negocios	7.792.159
b) Consumos	240.365	b) Prestaciones de servicios	7.792.159
c) Otros gastos externos	7.205	3. Trabajos efec. por la emp. para el inmov.	68.273
3. Gastos de personal	1.111.788	4. Otros ingresos de explotación	223.482
a) Sueldos, salarios y asimilados	877.964	a) Ingr. acces. y otros de gestión corriente	43.482
b) Cargas sociales	233.824	b) Subvenciones	180.000
4. Dotaciones para amortiz. de inmovilizado	1.497.743		
5. Variación de las provisiones de tráfico	481		
6. Otros gastos de explotación	4.736.573		
a) Servicios exteriores	4.733.833		
b) Tributos	2.740		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	489.759		
7. Gastos financieros y asimilados	441.874	7. Otros intereses e ingresos asimilados	26.182
9. Diferencias negativas de cambio	535	8. Diferencias positivas de cambio	17
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	416.210
III. BENEFICIO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	73.549		
10. Var. de las prov. de inmov. y cart. valores	(1.072)	9. Beneficios procedentes del inmovilizado	6.092
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	1.515	12. Ingresos extraordinarios	1.985
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	6.590	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	3.095
IV. RTDOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	4.139		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	77.688		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	77.688		

Centro de Telecomunicaciones de la Generalidad de Cataluña

4.3.34.3. *Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98*

RECURSOS	Presupuesto	Realizado	Ajustes	Pérdidas y Ganancias
Ingresos prestación de servicios	7.595.768	7.835.640	0	7.835.640
- Venta de servicios a los departamentos	7.328.200	7.461.361	0	7.461.361
- Servicios a terceros usuarios	195.000	330.797	0	330.797
- Ingresos por otros servicios	72.568	43.482	0	43.482
Subvenciones a la explotación	0	180.000	0	180.000
- Subvenciones Comisionado Sociedad Información	0	180.000	0	180.000
Trabajos realizados para el propio inmovilizado	65.000	68.273	0	68.273
Ingresos financieros	15.820	26.199	0	26.199
P/G ventas inmovilizado	0	6.092	(1.515)	4.577
TOTAL RECURSOS	7.676.588	8.116.204	(1.515)	8.114.689
DOTACIONES	Presupuesto	Realizado	Ajustes	Pérdidas y Ganancias
Consumos	126.000	247.570	0	247.570
- Consumos de otros aprovisionamientos	126.000	247.570	0	247.570
Servicios exteriores	4.438.032	4.733.833	0	4.733.833
- Arrendamientos y cánones	242.100	235.798	0	235.798
- Reparación y conservación	650.500	617.802	0	617.802
- Servicios de profesionales independientes	71.432	224.787	0	224.787
- Transportes	12.200	12.577	0	12.577
- Primas de seguros	23.000	17.648	0	17.648
- Servicios bancarios y similares	6.000	9.026	0	9.026
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	12.500	106.856	0	106.856
- Suministros	129.900	134.727	0	134.727
- Otros servicios	3.290.400	3.374.612	0	3.374.612
Tributos	3.550	2.740	0	2.740
- Otros servicios	3.550	2.740	0	2.740
Gastos de personal	1.091.306	1.111.788	0	1.111.788
- Sueldos y salarios	851.306	877.964	0	877.964
- Seguridad Social	214.500	201.822	0	201.822
- Otros gastos sociales	25.500	32.002	0	32.002
Gastos financieros	726.100	442.408	0	442.408
Variación provisiones	0	0	(591)	(591)
- Clientes cobro dudoso	0	0	481	481
- Inversiones financieras	0	0	(1.072)	(1.072)
Dotaciones para las amortizaciones	1.291.600	0	1.497.743	1.497.743
Superávit de explotación	0	77.688	0	77.688
TOTAL DOTACIONES	7.676.588	6.616.027	1.497.152	8.113.179
Recursos – Dotaciones	0	1.500.177	(1.498.667)	1.510
Ingresos extraordinarios	0	1.985	0	1.985
P/G ejercicios anteriores	0	(3.495)	0	(3.495)
TOTAL RECURSOS-DOTACIONES	0	1.498.667	(1.498.667)	0

Importes en miles de pesetas.

Centro de Telecomunicaciones de la Generalidad de Cataluña

4.3.34.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto	Ajustes	Presupuesto definitivo	Realizado
Recursos generados por las operaciones	1.291.600	0	1.291.600	1.497.743
Aportaciones de capital (Generalidad)	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000
Deudas a largo plazo para financiar inv.	3.700.000	0	3.700.000	3.700.000
Subvenciones de capital recibidas	0	174.000	174.000	174.000
TOTAL RECURSOS	5.991.600	174.000	6.165.600	6.371.743

DOTACIONES	Presupuesto	Ajustes	Presupuesto definitivo	Realizado
Inversiones en edificios y otras construcciones	160.000	0	160.000	146.098
Inv. en maquinaria, instalaciones y utillaje	4.551.000	(25.000)	4.526.000	3.478.490
Inversiones otro inmovilizado material	244.000	0	244.000	238.525
Inversiones inmovilizado inmaterial	350.000	320.000	670.000	683.141
Subvenciones de capital concedidas	0	174.000	174.000	0
Variación de activos financieros	516.600	(320.000)	196.600	196.600
Aportaciones a cuenta de capital	0	25.000	25.000	25.000
Variación de pasivos financieros	170.000	0	170.000	169.641
TOTAL DOTACIONES	5.991.600	174.000	6.165.600	4.937.495

Recursos – Dotaciones	0	0	0	1.434.248
------------------------------	----------	----------	----------	------------------

Importes en miles de pesetas.

4.3.35. Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**4.3.35.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		3.502.114
Inmovilizaciones materiales	4.293	
- Mobiliario	3.152	
- Otro inmovilizado	12.180	
- Amortizaciones	(11.039)	
Inmovilizaciones financieras	3.497.821	
- Participaciones en empresas del grupo y asociadas	8.089.024	
- Créditos a empresas del grupo	200.000	
- Otros créditos	361.775	
- Provisión por depreciación de inversiones financieras	(5.152.978)	
ACTIVO CIRCULANTE		411.696
Deudores	267.703	
- Deudores varios	262.044	
- Administraciones públicas	5.659	
Inversiones financieras temporales	7.858	
Tesorería	136.135	
TOTAL ACTIVO		3.913.810

PASIVO

FONDOS PROPIOS		2.793.165
Capital suscrito	4.049.300	
Aportaciones fondo patrimonial	126.695	
Resultados negativos ejercicios anteriores	(1.324.307)	
Reservas de fusión	212.495	
Resultados del ejercicio	(271.018)	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		745.200
Deudas con entidades de crédito	745.200	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		375.445
Deudas con entidades de crédito	253.097	
Acreedores comerciales	20.251	
Otras deudas no comerciales	102.097	
- Administraciones públicas	3.231	
- Otras deudas	98.866	
TOTAL PASIVO		3.913.810

Importes en miles de pesetas.

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**4.3.35.2. Cuenta de explotación abreviada a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	37.204	1. Ingresos de explotación	568.402
a) Sueldos, salarios y asimilados	31.635	b) Subvenciones	568.402
b) Cargas sociales	5.569		
3. Dotaciones amortizaciones inmovilizado	2.142		
4. Otros gastos de explotación	211.607		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	317.449		
6. Gastos financieros y asimilados	75.728	2. Otros ingresos financieros	20.429
7. Variaciones provisiones inversiones financ.	71.677	3. Exceso provisión inversiones financieras	392.543
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	265.567		
III. BENEFICIOS DE LA ACTIVIDAD ORDINARIA	583.016		
9. Pérdida procedente del inmovilizado	13.528	4. Ingresos procedentes del inmovilizado	163.272
13. Gastos extraordinarios otros ejercicios	1.003.778		
		IV. RESULTADOS EXTRAORD. NEGATIVOS	854.034
		V. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	271.018

Importes en miles de pesetas.

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**4.3.35.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto definitivo	Presupuesto Liquidado	Saldo presupuestario
De la Generalidad	586.000	538.333	(47.667)
Ingresos financieros	0	183.701	183.701
TOTAL RECURSOS	586.000	722.034	136.034

DOTACIONES	Presupuesto definitivo	Presupuesto liquidado	Saldo presupuestario
Gastos de personal	43.379	37.204	(6.175)
Gastos de bienes corrientes	404.276	181.538	(222.738)
Gastos financieros	138.345	75.728	(62.617)
TOTAL DOTACIONES	586.000	294.470	(291.530)

Superávit 1998 427.564

Importes en miles de pesetas.

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**4.3.35.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto Definitivo	Presupuesto liquidado	Saldo presupuestario
CIDEM. Ampliaciones de capital	662.000	662.000	0
Enajenación inversiones	0	552.468	552.468
TOTAL RECURSOS	662.000	1.214.468	552.468

DOTACIONES	Presupuesto Definitivo	Presupuesto liquidado	Saldo presupuestario
Amortización de préstamos	562.000	695.764	133.764
Nuevas inversiones	100.000	81.600	(18.400)
TOTAL DOTACIONES	662.000	777.364	115.364

Superávit 1998	437.104
----------------	---------

Importes en miles de pesetas.

4.3.36. Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**4.3.36.1. *Balance de situación abreviado a 31.12.98*****ACTIVO**

INMOVILIZADO		7.655
Gastos de establecimiento	136	
Inmovilizaciones inmateriales	83	
Inmovilizaciones materiales	6.934	
Inmovilizaciones financieras	502	
ACTIVO CIRCULANTE		171.674
Deudores	96.138	
Inversiones financieras temporales	100	
Tesorería	74.876	
Ajustes por periodificación	560	
TOTAL ACTIVO		179.329

PASIVO

FONDOS PROPIOS		42.614
Capital suscrito	20.000	
Reservas	3.567	
Pérdidas y ganancias (beneficio)	19.047	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		60.000
ACREEDORES A CORTO PLAZO		76.715
TOTAL PASIVO		179.329

Importes en miles de pesetas.

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**4.3.36.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	40.903	1. Ingresos de explotación	158.846
a) Sueldos, salarios y similares	34.017	a) Importe neto de cifra de negocios	158.846
b) Cargas sociales	6.886		
3. Dotaciones amortización inmovilizado	1.440		
5. Otros gastos de explotación	86.320		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	30.183		
6. Gastos financieros	3.527	2. Ingresos financieros	2.217
c) Por otras deudas	3.527	c) Otros	2.217
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	1.310
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	28.873		
13. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	(1.553)	7. Ingresos extraordinarios	406
		8. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	(3.114)
		IV. RESULTADOS EXTRAORD. NEGATIVOS	1.155
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	27.718		
14. Impuesto sobre sociedades	8.671		
VI. RTDO. DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	19.047		

Importes en miles de pesetas.

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**4.3.36.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	Saldo presupuestario
Ingresos propios	115.700	160.805	45.105
Ingresos patrimoniales y déficit de explotación	0	2.217	2.217
TOTAL RECURSOS	115.700	163.022	47.322

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	Saldo presupuestario
Remuneraciones del personal	40.200	40.903	(703)
Gastos de bienes corrientes y servicios	71.500	98.106	(26.606)
Gastos financieros	4.000	3.527	473
Amortización y superávit de explotación	0	1.440	(1.440)
TOTAL DOTACIONES	115.700	143.976	(28.276)

Importes en miles de pesetas.

4.3.37. Teatre Nacional de Catalunya, SA**4.3.37.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS		1.759.500
INMOVILIZADO		1.548.262
Inmovilizaciones inmateriales	54.524	
- Conc., patentes, licencias, marcas y similares	8.511	
- Aplicaciones informáticas	5.039	
- Derechos sobre bienes en régimen de arrend. Financiero	48.000	
- Provisiones	3.243	
- Amortizaciones	(10.269)	
Inmovilizaciones materiales	1.493.738	
- Terrenos y construcciones	795.242	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	355.512	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	265.968	
- Otro inmovilizado	272.620	
- Amortizaciones	(195.604)	
GASTOS A DISTRIB. EN VARIOS EJERC.		10.581
ACTIVO CIRCULANTE		386.068
Existencias	9.111	
- Productos acabados	9.111	
Deudores	313.133	
- Clientes por ventas y servicios	12.021	
- Deudores varios	198.711	
- Administraciones públicas	102.401	
Tesorería	30.958	
Ajustes por periodificación	32.866	
TOTAL ACTIVO		3.704.411

PASIVO

FONDOS PROPIOS		722.405
Capital suscrito	1.819.500	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(565.872)	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(531.223)	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		100.832
- Provisiones para impuestos	100.832	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		1.783.091
Deudas con entidades de crédito	1.783.091	
- Deudas a largo plazo con entidades de crédito	1.759.500	
- Acreedores por arrendamiento financiero	23.591	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		1.098.083
Deudas con entidades de crédito	507.365	
- Préstamos y otras deudas	461.197	
- Deudas por intereses	35.991	
- Acreedores por arrendamiento financiero	10.177	
Acreedores comerciales	163.772	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	163.772	
Deudas no comerciales	416.469	
- Administraciones públicas	78.787	
- Otras deudas	315.556	
- Remuneraciones pendientes de pago	22.126	
Ajustes por periodificación	10.477	
TOTAL PASIVO		3.704.411

Importes en miles de pesetas.

Teatre Nacional de Catalunya, SA**4.3.37.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	178.754	1. Importe neto de la cifra de negocios	462.749
b) Consumo de materias primas	67.716	b) Prestaciones de servicios	462.749
c) Otros gastos externos	111.038	2. Aumento de exist. de prod. acabados	2.109
3. Gastos de personal	859.727	4. Otros ingresos de explotación	1.002.154
a) Sueldos, salarios y asimilados	679.674	a) Ingr. accesorios y de gestión corriente	(146)
b) Cargas sociales	180.053	b) Subvenciones	1.002.300
4. Dotaciones para amort. de inmov.	142.588		
6. Otros gastos de explotación	711.680		
a) Servicios exteriores	596.210		
b) Tributos	115.470		
		I. PÉRDIDAS DE LA EXPLOTACIÓN	425.737
7. Gastos financieros y asimilados	100.785	7. Otros intereses e ingr. asimilados	2.738
a) Por deudas con empr. del grupo	94.976	c) Otros intereses	2.738
c) Por deudas con terceros y gastos asim.	5.809	8. Diferencias positivas de cambio	27
9. Diferencias negativas de cambio	260		
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	98.280
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	524.017
12. Pérd. proc. del inmov. y cart. control	796	12. Ingresos extraordinarios	7.629
13. Gastos extraordinarios	15	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	781
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	14.805		
		IV. RTDOS. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	7.206
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	531.223
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	531.223

Importes en miles de pesetas.

Teatre Nacional de Catalunya, SA**4.3.37.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto	Derechos	Ajustes	Contabilidad	Desviaciones (2)-(1)
	Definitivo (1)	liquidados (2)			
Ingresos propios	584.625	459.728	2.109	461.837	(124.897)
- Ventas y prestación de servicios	472.825	411.471	0	411.471	(61.354)
- Otros ingresos	111.800	48.257	2.109	50.366	(63.543)
Subvenciones corrientes	788.651	1.002.300	0	1.002.300	213.649
- De empresas públicas y otros entes públicos	1	213.650	0	213.650	213.649
- De la Generalidad de Cataluña	788.650	788.650	0	788.650	0
Ingresos patrimoniales y déficit de explotación	4	14.050	0	14.050	14.046
- Intereses de depósito	1	0	0	0	(1)
- Otros ingresos financieros	1	2.772	0	2.772	2.771
- Arrendamientos	1	11.278	0	11.278	11.277
- Déficit de explotación	1	0	0	0	(1)
TOTAL RECURSOS	1.373.280	1.476.078	2.109	1.478.187	102.798

DOTACIONES	Presupuesto	Obligaciones	Ajustes	Contabilidad	Desviaciones (2)-(1)
	Definitivo (1)	reconocidas (2)			
Remuneraciones de personal	602.076	859.727	0	859.727	257.651
- Sueldos y salarios	483.395	691.229	0	691.229	207.834
- Cuotas sociales	118.680	165.672	0	165.672	46.992
- Otros gastos sociales	1	2.826	0	2.826	2.825
Gastos de bienes corrientes y servicios	639.052	798.109	100.832	898.941	159.057
- Compras y aprovisionamientos	269.142	67.716	0	67.716	(201.426)
- Servicios exteriores	369.908	715.755	0	715.755	345.847
- Tributos	2	14.638	100.832	115.470	14.636
Gastos financieros	88.651	101.045	0	101.045	12.394
- Deuda a largo plazo	0	70.721	0	70.721	70.721
- Deuda a corto plazo	88.650	30.064	0	30.064	(58.586)
- Diferencias negativas de cambio	1	260	0	260	259
Amortización y superávit de explotación	43.501	0	142.588	142.588	(43.501)
- Amortiz. inmov. inmaterial	1	0	5.247	5.247	(1)
- Amortiz. inmov. material	35.000	0	137.341	137.341	(35.000)
- Amortiz. gastos amortiz.	8.500	0	0	0	(8.500)
TOTAL DOTACIONES	1.373.280	1.758.881	243.420	2.002.301	385.601

Ingresos totales	1.476.078
Gastos totales	(1.758.881)
TOTAL DÉFICIT DE OPERACIONES	(282.803)

Importes en miles de pesetas.

Teatre Nacional de Catalunya, SA

4.3.37.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98

RECURSOS	Presupuesto Aprobado	Modificac.	Presupuesto definitivo (1)	Derechos liquidados (2)	Contabilidad	Desviaciones (2)-(1)
Variación de pasivos financieros	1	299.999	300.000	300.000	300.000	0
- Aportación patrim. (prést. recibidos y deuda a l/p)	1	299.999	300.000	300.000	300.000	0
TOTAL RECURSOS	1	299.999	300.000	300.000	300.000	0

DOTACIONES	Presupuesto Aprobado	Modificac.	Presupuesto definitivo (1)	Derechos liquidados (2)	Contabilidad	Desviaciones (2)-(1)
Inversiones reales	1	(299.999)	0	131.423	131.423	131.423
- Inv. en maquinaria, instalaciones y utillaje	1	(299.999)	0	129.784	129.784	129.784
- Inversiones en inmovilizado inmaterial	0	0	0	1.639	1.639	1.639
TOTAL DOTACIONES	1	(299.999)	0	131.423	131.423	131.423

Recursos totales	300.000
Dotaciones totales	(131.423)
TOTAL DÉFICIT OPERACIONES DE CAPITAL	168.577

Resumen total liquidación presupuestaria

Déficit operaciones corrientes	(282.803)
Déficit operaciones capital	168.577
Déficit ejercicio 1998	(114.226)
Déficit ejercicios anteriores	(573.374)
Total déficit acumulado a 31.12.98	(687.600)

Importes en miles de pesetas.

4.3.38. Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA**4.3.38.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		326.357
Gastos de establecimiento	768	
Inmovilizaciones inmateriales	87	
- Aplicaciones informáticas	296	
- Amortizaciones	(209)	
Inmovilizaciones materiales	320.846	
- Terrenos y construcciones	316.930	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	3.752	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	5.243	
- Otro inmovilizado	2.012	
- Amortizaciones	(7.091)	
Inmovilizaciones financieras	4.656	
- Depósitos y fianzas entregados a l/p	4.656	
ACTIVO CIRCULANTE		333.925
Existencias	22.087	
- Productos en curso y semiacabados	22.087	
Deudores	78.860	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	30.810	
- Deudores varios	1.037	
- Administraciones públicas	47.013	
Tesorería	231.800	
Ajustes por periodificación	1.178	
TOTAL ACTIVO		660.282

PASIVO

FONDOS PROPIOS		599.492
Capital suscrito	614.000	
Reservas	1.741	
- Reserva legal	456	
- Otras reservas	1.285	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(16.249)	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		4.147
Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	4.147	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		56.643
Acreedores comerciales	39.467	
- Deudas compras/prestaciones servicios	39.467	
Otras deudas no comerciales	2.759	
- Administraciones públicas	1.871	
- Remuneraciones pendientes de pago	888	
Ajustes por periodificación	14.417	
TOTAL PASIVO		660.282

Importes en miles de pesetas.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA**4.3.38.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
1. Reducción de existencias	88.977	1. Importe neto de la cifra de negocios	422.245
2. Aprovisionamientos	308.200	b) Prestaciones de servicios	422.245
c) Otros gastos externos	308.200	4. Otros ingresos de explotación	13.130
3. Gastos sociales	33.392	a) Ingr. acces. y otros de gestión corriente	13.130
a) Sueldos, salarios y asimilados	28.070		
b) Cargas sociales	5.322		
4. Dotaciones amortizaciones de inmov.	4.713		
5. Variación de las provisiones de tráfico	4.947		
b) Variación prov. pérdidas créditos incobrables	4.947		
6. Otros gastos de explotación	30.175		
a) Servicios exteriores	29.652		
b) Tributos	523		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	35.029
		7. Otros intereses e ingr. asimilados	9.915
		c) Otros intereses	9.915
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	9.915		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	25.114
13. Gastos extraordinarios	567	12. Ingresos extraordinarios	682
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	115		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	24.999
15. Impuesto sobre sociedades	(8.750)	VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	16.249

Importe en miles de pesetas.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA**4.3.38.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98****RECURSOS**

	Presupuesto	Liquidación	Diferencia
INGRESOS PROPIOS	252.060	422.835	(170.775)
Ventas y prestación de servicios	252.060	422.835	(170.775)
- Prestación de servicios a terceros	252.060	422.245	(170.185)
. Trabajos realizados encargo CIM Vallès	178.500	224.545	(46.045)
. Honorarios encargo CIM Vallès	73.560	24.764	48.796
. Otros trabajos realizados encargo CIM Vallès	0	110.428	(110.428)
. Gestión servicios CIM Vallès	0	62.508	(62.508)
- Otras ventas	0	590	(590)
. Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	590	(590)
INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	25.620	39.386	(13.766)
Intereses de depósito	12.000	9.915	2.085
Otros ingresos financieros	0	682	(682)
Arrendamientos	13.620	12.540	1.080
Déficit de explotación	0	16.249	(16.249)
TOTAL RECURSOS	277.680	462.221	(184.541)

DOTACIONES

REMUNERACIONES DEL PERSONAL	34.170	33.392	778
Sueldos y salarios	28.500	28.070	430
. Sueldos y salarios	28.500	27.617	883
. Indemnizaciones	0	453	(453)
Seguros y prestaciones sociales	5.670	4.900	770
Otros gastos sociales	0	422	(422)
GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	237.249	424.116	(186.867)
Compras y aprovisionamientos	200.150	397.177	(197.027)
- Trabajos realizados por otras empresas	200.150	308.200	(108.050)
. Trabajos realizados encargo CIM Vallès	178.500	221.831	(43.331)
. Trabajos realizados otros encargos	21.650	22.323	(673)
. Otros trabajos realizados encargo CIM Vallès	0	10.344	(10.344)
. Gestión servicios CIM Vallès	0	53.702	(53.702)
- Variación de existencias (minoración)	0	88.977	(88.977)
Servicios exteriores	36.787	35.166	1.621
- Alquileres de bienes muebles e inmuebles	4.825	4.343	482
- Conservación y reparación	2.860	2.138	722
- Servicios de profesionales independientes	5.195	5.141	54
- Primas de seguros	140	85	55
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	4.350	3.770	580
- Suministros	3.780	2.564	1.216
. Suministros	1.980	1.530	450
. Comunicaciones	1.800	1.034	766
- Otros gastos de gestión corriente	0	4.947	(4.947)
. Pérdidas de créditos comerciales incobrables	0	4.947	(4.947)
- Otros gastos varios	15.637	12.178	3.459
Tributos	312	(8.227)	8.539
. Otros tributos	312	523	(211)
. Impuesto sobre sociedades	0	(8.750)	8.750
AMORTIZACIONES Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	6.261	4.713	1.548
Amortización inmovilizado inmaterial	30	35	(5)
Amortización inmovilizado material	1.740	3.333	(1.593)
Amortización gastos amortizables	1.349	1.345	4
Superávit de explotación	3.142	0	3.142
TOTAL DOTACIONES	277.680	462.221	(184.541)

Importes en miles de pesetas.

4.3.39. Túnel del Cadí, SAC**4.3.39.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO****INMOVILIZADO 35.225.640****Gastos de establecimiento 31.208****Inmovilizaciones inmateriales 43.681**

- Aplicaciones informáticas 70.501

- Amortización acumulada (26.820)

Inmovilizaciones materiales 35.023.863

- Inversión en el Túnel y accesos 35.012.244

- Instalaciones técnicas y maquinaria 57.698

- Amortización acumulada (46.079)

Inmovilizaciones financieras 126.888

- Participaciones en empresas del grupo 124.979

- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo 128

- Otros créditos 1.781

GASTOS A DISTRIB. EN VARIOS EJERCICIOS 291.654**ACTIVO CIRCULANTE 3.163.229****Existencias 1.926****Deudores 26.765**

- Clientes por ventas y prestación de servicios 17.769

- Deudores varios 2.507

- Administraciones públicas 4.764

- Personal 1.725

Inversiones financieras temporales 3.030.701

- Cartera de valores a corto plazo 3.030.701

Tesorería 92.728**Ajustes por periodificación 11.109****TOTAL ACTIVO 38.680.523**

Importes en miles de pesetas.

Túnel del Cadí, SAC***Balance de situación a 31.12.98*****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		17.688.553
Capital suscrito	17.583.955	
Reservas voluntarias	104.598	

INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		55.619
Subvenciones	49.275	
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	6.344	

PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		417.714
- Otras provisiones	417.714	

ACREEDORES A LARGO PLAZO		19.000.000
Deudas con entidades de crédito	11.000.000	
Emissiones de obligac. y otros valores negociables	8.000.000	
- Obligaciones emitidas	8.000.000	

ACREEDORES A CORTO PLAZO		1.518.637
Deudas con entidades de crédito	1.026.035	
- Préstamos y otras deudas	973.058	
- Deudas por intereses	52.977	
Emissiones de obligac. y otros valores negociables	336.119	
- Intereses de obligaciones y otros valores	336.119	
Acreedores comerciales	46.726	
- Deudas por compras y prestación de servicios	46.726	
Deudas no comerciales	109.757	
- Empresas del grupo, acreedoras	2.580	
- Administraciones públicas	31.698	
- Otras deudas	75.479	
TOTAL PASIVO		38.680.523

Importes en miles de pesetas.

Túnel del Cadí, SAC**4.3.39.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	1.190	1. Ingresos de explotación	2.109.106
2. Gastos de personal	237.732	a) Importe neto de la cifra de negocios	2.085.566
a) Sueldos, salarios y asimilados	177.616	- Peajes	2.207.782
b) Cargas sociales	50.961	- Descuentos y ráppels s/ventas	(122.216)
c) Otros gastos de personal	9.155	b) Otros ingresos de explotación	23.540
3. Dotaciones a las amortizaciones	50.979	- Trab. efec. por la empr. para el inmov.	6.554
5. Otros gastos de explotación	255.818	- Ingr. accesorios otros gestión corriente	16.986
a) Servicios exteriores	195.700		
b) Tributos	60.118		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	1.563.387		
6. Gastos financieros y asimilados	2.052.030	2. Ingresos financieros y asimilados	293.540
8. Diferencias negativas de cambio	139.893	c) Otros	293.540
		3. Diferencias positivas de cambio	473
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	1.897.910
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	334.523
		4. Beneficios en enajenación de inmovilizado	115.478
		6. Sub. de capital transf. al rtdo. del ejerc.	49.274
IV. RTDOS. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	164.752		
		Plusvalía por revalorización del activo	169.771
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	0
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	0

Importes en miles de pesetas.

Túnel del Cadí, SAC**4.3.39.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto	Realizado	Desviaciones
Ingresos propios	2.227.293	2.224.584	(2.709)
- Ventas y prestación de servicios	2.227.293	2.224.584	(2.709)
· Prestación de servicios a terceros	2.038.438	2.085.566	47.128
· Otras ventas	188.855	139.018	(49.837)
Subvenciones corrientes recibidas	49.274	49.274	0
- De la Generalidad de Cataluña	49.274	49.274	0
Ingresos patrimoniales	616.700	463.784	(152.916)
- Intereses de depósitos	30.556	109.370	78.814
- Otros ingresos financieros	107.112	184.643	77.531
- Revalorización de activos	479.032	169.771	(309.261)
TOTAL RECURSOS	2.893.267	2.737.642	(155.625)

DOTACIONES	Presupuesto	Realizado	Desviaciones
Remuneraciones de personal	269.902	237.732	(32.170)
- Sueldos y salarios	175.561	177.616	2.055
· Sueldos y salarios	175.561	171.470	(4.091)
· Indemnizaciones	0	6.146	6.146
- SEGUROS Y PRESTACIONES SOCIALES	52.868	50.961	(1.907)
· Seguridad Social a cargo de la empresa	52.868	50.961	(1.907)
- Otros gastos sociales	41.473	9.155	(32.318)
· Otros gastos	41.473	9.155	(32.318)
Gastos bienes corrientes y servicios	306.885	257.009	(49.876)
- Servicios exteriores	210.885	196.891	(13.994)
· Alquileres de bienes muebles e inmuebles	19.250	19.543	293
· Conservación y reparación	47.869	54.278	6.409
· Servicios profesionales independientes	23.400	24.889	1.489
· Transportes	923	1.198	275
· Primas de seguros	17.850	18.194	344
· Publicidad, propaganda y relac. públicas	10.700	14.583	3.883
· Suministros	10.678	16.063	5.385
· Otros gastos varios	80.215	48.143	(32.072)
- Tributos	96.000	60.118	(35.882)
· Otros tributos	96.000	60.118	(35.882)
Gastos financieros	2.189.278	2.191.923	2.645
- Deuda a largo plazo	2.049.364	2.052.030	2.666
· Intereses	1.985.162	1.997.825	12.663
· Gastos de emisión, modificación y cancelación	64.202	54.205	(9.997)
- Diferencias negativas de cambio	139.914	139.893	(21)
Amortizaciones	127.202	50.978	(76.224)
- Amort. inmovilizado inmaterial	1.963	12.166	10.203
- Amort. inmovilizado material	104.158	17.731	(86.427)
- Amort. gastos amortizables	21.081	21.081	0
TOTAL DOTACIONES	2.893.267	2.737.642	(155.625)
Saldo presupuestario del ejercicio 1998		0	

Importes en miles de pesetas.

Túnel del Cadí, SAC**4.3.39.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto	Realizado	Desviaciones
Ingresos patrimoniales y déficit de explotación	793.104	993.944	200.840
- Recursos generados por las operaciones	793.104	993.944	200.840
· Revalorización de activos	(479.032)	(169.771)	309.261
· Movimientos de fondos	1.272.136	1.163.715	(108.421)
Enajenación inversiones reales	0	160.395	160.395
- Enajenación inversión en autopista	0	160.395	160.395
Variación de activos financieros	1.708.379	0	(1.708.379)
- Variación capital circulante	1.708.379	0	(1.708.379)
Variación de pasivos financieros	8.848.905	11.000.959	2.152.054
- Préstamos recibidos a largo plazo	8.848.905	11.000.000	2.151.095
· Fuera del sector público	8.848.905	11.000.000	2.151.095
- Variación de pasivos financieros a largo plazo	0	959	959
TOTAL RECURSOS	11.350.388	12.155.298	804.910

DOTACIONES	Presupuesto	Realizado	Desviaciones
Inversiones reales	51.580	164.082	112.502
- Inversiones inmovilizado material	51.580	126.192	74.612
· Inversión en autopista	51.580	126.192	74.612
- Inversiones inmovilizado inmaterial	0	9.237	9.237
· Aplicaciones informáticas	0	9.237	9.237
- Gastos formalización de deuda	0	28.653	28.653
Variación de activos financieros	0	692.332	692.332
- Variación capital circulante	0	692.332	692.332
Variación de pasivos financieros	11.298.808	11.298.884	76
- Amortizaciones de préstamo a largo plazo	11.298.808	11.298.808	0
· Fuera del sector público	11.298.808	11.298.808	0
- Variación de pasivos financieros a largo plazo	0	76	76
TOTAL DOTACIONES	11.350.388	12.155.298	804.910
Saldo presupuestario del ejercicio 1998		0	

Importes en miles de pesetas.

4.3.40. Instituto Catalán de Oncología**4.3.40.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO		768.775
Inmovilizaciones inmateriales	3.977	
Concesiones y marcas	48	
Aplicaciones informáticas	5.698	
Amortizaciones	(1.769)	
Inmovilizaciones materiales	764.798	
Terrenos y construcciones	407.262	
Instalaciones técnicas y maquinaria	281.802	
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	234.436	
Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	104.348	
Otro inmovilizado	53.196	
Amortizaciones	(316.246)	
ACTIVO CIRCULANTE		1.128.080
Existencias	29.078	
Fármacos específicos	29.078	
Deudores	878.567	
Clientes, Servicio Catalán de la Salud	859.496	
Clientes y usuarios	9.045	
Empresas del grupo deudoras	1.790	
Deudores varios	8.033	
Personal	121	
Administraciones públicas	82	
Tesorería	217.588	
Ajustes por periodificación	2.847	
TOTAL ACTIVO		1.896.855

PASIVO

FONDOS PROPIOS		1.021.326
Patrimonio en cesión de uso	679.211	
Resultados de ejercicios anteriores	253.074	
Pérdidas y ganancias	89.041	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		10.698
Subvenciones de capital	10.698	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		864.831
Deudas con empresas del grupo	295.874	
Acreedores comerciales	245.804	
Deudas por compras o prestaciones de servicios	245.804	
Otras deudas no comerciales	319.316	
Administraciones públicas	59.681	
Otras deudas	109.596	
Remuneraciones pendientes de pago	150.039	
Ajustes por periodificación	3.837	
TOTAL PASIVO		1.896.855

Importes en miles de pesetas.

Instituto Catalán de Oncología

4.3.40.2. Cuenta de explotación a 31.12.98

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	1.253.195	1. Importe neto de la cifra de negocios	3.128.854
a) Consumo de fármacos	346.910	a) Prestación de serv. asistenciales al SCS	3.111.423
b) Consumo de material sanitario	149.868	b) Otras prestaciones de serv. asistenciales	17.429
c) Consumo de otros aprovisionamientos	14.964	c) Venta de subproductos y residuos	2
d) Trab. realizados otras empr. o profes.	741.453	4. Otros ingresos de explotación	11.547
d.1. Servicios de alimentación	73.247	a) Ingr. acces. y otros de gestión corriente	7.247
d.2. Servicios de lavandería	11.430	b) Subvenciones	4.300
d.3. Servicios de limpieza	86.125		
d.4. Servicios de seguridad	12.323		
d.5. Otros trabajos o servicios	558.328		
3. Gastos de personal	1.540.214		
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.240.078		
b) Cargas sociales	300.136		
4. Dotaciones amortizaciones de inmovilizado	102.226		
6. Otros gastos de explotación	229.648		
a) Servicios exteriores	223.965		
b) Tributos	5.683		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	15.118		
7. Gastos financieros	55	5. Ingresos financieros	10.407
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	10.352		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	25.470		
9. Var. de las provisiones del inmovilizado	68	7. Subv. capital transf. resultado del ejercicio	2.292
12. Gastos extraordinarios	2.061	8. Ingresos extraordinarios	28.155
13. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	5.983	9. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	41.236
IV. RESULTADOS EXTRAORDIN. POSITIVOS	63.571		
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	89.041		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	89.041		

Importes en miles de pesetas.

Instituto Catalán de Oncología

4.3.40.3. Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98**RECURSOS**

	Presupuesto	Cuenta de pérdidas y ganancias	Diferencia
Tasas y otros ingresos	3.078.857	3.207.784	128.927
Transferencias corrientes	0	4.300	4.300
Ingresos patrimoniales	7.738	10.407	2.669
TOTAL RECURSOS	3.086.595	3.222.491	135.896

DOTACIONES

	Presupuesto	Cuenta de pérdidas y ganancias	Diferencia
Remuneraciones por personal	1.486.791	1.540.214	53.423
Gastos de bienes corrientes y servicios	1.495.202	1.490.955	(4.247)
Gastos financieros	0	55	55
Amortizaciones	104.602	102.226	(2.376)
TOTAL DOTACIONES	3.086.595	3.133.450	46.855
Resultado contable	0	89.041	89.041

Importes en miles de pesetas.

Instituto Catalán de Oncología**4.3.40.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98**

DOTACIONES	Presupuesto	
	inicial	Ejecución
Edificios y otras construcciones	0	4.065
Maquinaria, instalaciones	10.000	60.923
Mobiliario y utensilios	10.000	26.708
Equipo proceso de datos	3.500	13.060
TOTAL DOTACIONES	23.500	104.756

Importes en miles de pesetas.

4.3.41. Centro de Transfusión y Banco de Tejidos**4.3.41.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO**

INMOVILIZADO	1.104.294	1.104.294
Inmovilizaciones materiales	1.104.294	
- Terrenos y construcciones	1.011.156	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	123.205	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	20.969	
- Construcciones en curso	68.995	
- Otro inmovilizado	104.555	
- Provisiones	(97.800)	
- Amortizaciones	(126.786)	
. Inmovilizado recibido en adscripción	(80.203)	
. Inmovilizado propio	(46.583)	
ACTIVO CIRCULANTE	776.739	
Existencias	150.802	
- Materias primas y otros aprovis.	23.417	
- Productos en curso y semiacabados	952	
- Productos acabados:	124.795	
. Productos sanguíneos	22.858	
. Plasma inactivado	7.273	
. Hemoderivados	94.664	
- Anticipo a proveedores	1.638	
Deudores	433.325	
- Clientes por ventas y prestación servicios	477.188	
- Deudores varios	208	
- Provisiones	(44.071)	
Tesorería	187.300	
Ajustes por periodificación	5.312	
TOTAL ACTIVO		1.881.033

FONDOS PROPIOS	1.557.416	
Patrimonio	1.376.223	
- Patrimonio propio	202.011	
- Patrimonio en adscripción	1.094.966	
- Patrimonio cedido en uso	(27.469)	
- Patrimonio en donación	106.715	
Resultados del ejercicio	181.193	
ACREEDORES A CORTO PLAZO	323.617	
Acreedores	269.039	
- Acreedores comerciales	189.427	
- Administraciones públicas	26.057	
- Otros acreedores	53.555	
Ajustes por periodificación	54.035	
Otras deudas no comerciales	543	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	543	
TOTAL PASIVO		1.881.033

Importes en miles de pesetas.

Centro de Transfusión y Banco de Tejidos**4.3.41.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	344.859	1. Ventas y prestaciones de servicios	1.766.299
a) Consumo de mercaderías	(91.662)	a) Ventas	1.766.299
b) Consumo de materias primas	436.521	4. Otros ingresos gestión ordinaria	120
3. Gastos de personal	697.459	a) Otros ingresos de explotación	120
a) Sueldos, salarios y asimilados	560.922		
b) Cargas sociales	136.537		
4. Dotaciones amortización inmovil.	65.487		
5. Variación provisiones de tráfico	43.828		
6. Otros gastos de gestión	443.893		
a) Servicios exteriores	442.092		
b) Tributos	98		
c) Otros gastos gestión corriente	1.703		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	170.893		
7. Gastos financieros y asimilables	214	7. Otros interes. e ingr. asimilados	10.910
c) Por deudas	214	c) Otros intereses	10.910
II. RESULTADOS FINANC. POSITIVOS	10.696		
III. BENEF. ACTIVIDADES ORDINARIAS	181.589		
13. Gastos extraordinarios	939	12. Ingresos extraordinarios	543
		IV. RESULT. EXTRAORD. NEGAT.	396
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	181.193		
VI. RTDO. DEL EJERCICIO. (BENEFICIOS)	181.193		

Importes en miles de pesetas.

Centro de Transfusión y Banco de Tejidos

4.3.41.3. Liquidación del presupuesto a 31.12.98

RECURSOS

	Presupuesto inicial	Modificac.	Presupuesto definitivo (1)	Derechos reconocidos (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (2) + (3)	Saldo presupuestario (1)-(2)
OPERACIONES CORRIENTES	1.835.325	0	1.835.325	1.777.872	0	1.777.872	57.453
Tasas y otros ingresos	1.685.325	0	1.685.325	1.766.419	0	1.766.419	(81.094)
Ingresos patrimoniales	150.000	0	150.000	11.453	0	11.453	138.547
OPERACIONES FINANCIERAS	0	48.652	48.652	0	0	0	48.652
Activos financieros	0	48.652	48.652	0	0	0	48.652
TOTAL RECURSOS	1.835.325	48.652	1.883.977	1.777.872	0	1.777.872	106.105

DOTACIONES

	Presupuesto inicial	Modificac.	Presupuesto definitivo (1)	Obligaciones reconocidas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (2) + (3)	Saldo presupuestario (1)-(2)
OPERACIONES CORRIENTES	1.685.325	0	1.685.325	1.643.360	(93.362)	1.549.998	41.965
Remuneraciones de personal	668.600	0	668.600	697.459	0	697.459	(28.859)
Bienes y servicios	921.725	0	921.725	880.414	(46.681)	833.733	41.311
- Dotaciones a las provisiones	-	-	-	-	43.828	43.828	-
- Variación de existencias	-	-	-	-	(91.662)	(91.662)	-
- Gastos extraordinarios	-	-	-	-	939	939	-
- Gastos financieros	-	-	-	-	214	214	-
Amortizaciones y provisiones	95.000	0	95.000	65.487	0	65.487	29.513
OPERACIONES DE CAPITAL	150.000	48.652	198.652	117.658	(117.658)	1.596.679	80.994
Inversiones reales	150.000	48.652	198.652	117.658	(117.658)	1.596.679	80.994
TOTAL DOTACIONES	1.835.325	48.652	1.883.977	1.761.018	(211.020)	3.146.677	122.959
DIFERENCIAS	0	0	0	16.854	211.020	(1.368.805)	(16.854)

Importes en miles de pesetas.

4.3.42. Instituto Cartográfico de Cataluña**4.3.42.1. Balance de situación a 31.12.98****ACTIVO****INMOVILIZADO 3.079.038****Inmovilizaciones inmateriales 280.353**

- Patentes y marcas 146
- Aplicaciones informáticas 254.089
- Aplicaciones informáticas cedidas 218.869
- Derechos bienes arrendamiento financiero 136.500
- Amortizaciones (329.251)

Inmovilizaciones materiales 2.778.683

- Edificios 1.349.422
- Maquinaria 492.674
- Utillaje 26.966
- Instalaciones 503.719
- Mobiliario y equipos de oficina 282.999
- Equipos cartográficos y geológicos 1.353.244
- Equipos cartográficos cedidos 29.784
- Elementos de transporte 230.152
- Fondos biblioteca y cartoteca 424.953
- Equipos cartográficos y aplicación en montaje 86.878
- Amortizaciones (2.002.108)

Inmovilizaciones financieras 20.002

- Participaciones en empresas del grupo 769
- Acciones en empresas asociadas 6.813
- Acciones otras empresas 12.000
- Fianza a largo plazo 420

GASTOS A DISTRIB. EN DIFERENTES EJERCICIOS 4.924

- Gastos por intereses diferidos 4.924

ACTIVO CIRCULANTE 1.745.099**Existencias 181.662**

- Existencias comerciales 9.213
- Existencias materias primas 30.048
- Existencias materias auxiliares 1.745
- Existencias productos acabados 138.096
- Anticipos proveedores 2.560

Deudores 1.162.681

- Clientes 969.561
- Clientes empresas asociadas 6
- Deudores por moratoria 18.728
- Deudores empresas asociadas 3.002
- Anticipos al personal 555
- Anticipos por otros conceptos 11
- Administración pública deudora 188.616
- H.P. retenciones y pagos a cuenta 930
- Provisiones para insolvencia (18.728)

Inversiones financieras temporales 72.980

- Créditos a corto plazo a empresas del grupo 1.000
- Inversiones en bonos del Estado 70.000
- Créditos a corto plazo por enajenación del inmovilizado 1.869
- Intereses y bonificaciones a cobrar 111

Tesorería 327.046

- Caja, pesetas. 1.126
- Caja, divisas 3.022
- Bancos 309.489
- Banco mercantil de Venezuela 13.409

Ajustes por periodificación 730

- Gastos anticipados 730

TOTAL ACTIVO 4.829.061

Importes en miles de pesetas.

Instituto Cartográfico de Cataluña***Balance de situación a 31.12.98*****PASIVO**

FONDOS PROPIOS		3.342.641
Fondo patrimonial	3.729.167	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(386.526)	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		69.649
- Diferencias positivas de cambio	69.649	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		47.259
Proveedores de inmovilizado a largo plazo	47.259	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		1.369.512
Deudas con empresas del grupo y asociadas	137.926	
- Proveedores empresas asociadas	134.796	
- Acreedores empresas asociadas	2.043	
- Deudas con empresas asociadas	1.087	
Acreedores comerciales	846.942	
- Proveedores	165.946	
- Proveedores facturas pendientes de recibir	88.741	
- Proveedores por r��pels	(4.329)	
- Acreedores	109.340	
- Acreedores facturas pendientes de recibir	155	
- Anticipos clientes	487.089	
Deudas no comerciales	384.644	
- Remuneraciones pendientes de pago	12.717	
- H.P. Acreedora por conceptos fiscales	106.115	
- Organismos de la Seguridad Social acreedora	30.788	
- Proveedores de inmovilizado a corto plazo	235.024	
TOTAL PASIVO		4.829.061

Importes en miles de pesetas.

Instituto Cartográfico de Cataluña**4.3.42.2. Cuenta de explotación a 31.12.98**

GASTOS		INGRESOS	
1. Reduc. Exist., produc. acabados y en curso	5.532	1. Importe neto de cifra de negocios	1.947.925
2. Aprovisionamientos	1.233.452	a) Ventas	128.504
a) Compras de mercaderías	9.976	b) Prestación de servicios	1.819.421
b) Consumo mat. primas y otros consum.	82.820	4. Otros ingresos de explotación	1.142.236
c) Otros gastos externos	1.140.656	a) Ingr. Acces. y otros de gestión corriente	53.987
3. Gastos de personal	1.260.917	b) Subvenciones	1.088.249
a) Sueldos, salarios y asimilados	970.983		
b) Cargas sociales	289.934		
4. Dotaciones amortizaciones inmovilizado	370.048		
5. Variaciones de las provisiones de tráfico	(2.017)		
b) Variación prov. y pérdida créditos incobr.	2.017		
6. Otros gastos de explotación	589.330		
a) Servicios exteriores	469.027		
b) Tributos	120.303		
		I. PÉRDIDAS DE LA EXPLOTACIÓN	367.101
7. Gastos financieros y asimilados	6.120	5. Ingresos de participaciones en capital	769
a) Por deudas con empr. del grupo y asoci.	5.856	7. Otros intereses e ingresos asimilados	9.388
b) Por deudas de inv. finan. y gasto Asim.	264	c) Otros intereses	9.388
8. Variación provisiones inversiones financieras	(61)	8. Diferencias positivas de cambio	34.773
9. Diferencias negativas de cambio	28.821		
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	10.050		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	357.051
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	15.293	9. Beneficios por enajenación de inmovilizado	145.201
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	162.086	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	2.703
		IV. RTDOS. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	29.475
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	386.526
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	386.526

Importes en miles de pesetas.

Instituto Cartográfico de Cataluña

4.3.42.3. *Liquidación del presupuesto de explotación a 31.12.98*

RECURSOS	Presupuesto DOGC 1998 (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto Definitivo (1) + (2) = (3)	Remanentes ejerc. anter. (4)	Derechos liquidados (5)	Diferencia (3) + (4) - (5)
Ingresos propios	906.327	1.146.373	2.052.700	0	2.053.316	616
Subvenciones corrientes recibidas	521.000	567.249	1.088.249	0	1.088.249	0
Ingresos patr. y déficit de explot.	2	0	2	0	0	(2)
TOTAL RECURSOS	1.427.329	1.713.622	3.140.951	0	3.141.565	614

DOTACIONES	Presupuesto DOGC 1998 (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (1) + (2) = (3)	Remanentes ejerc. anter. (4)	Derechos liquidados (5)	Diferencia (3) + (4) - (5)
Remuneraciones de personal	1.249.329	4.298	1.253.627	0	1.242.091	11.536
Gastos bienes corrientes y servicios	171.000	1.709.324	1.880.324	0	1.891.632	(11.308)
Gastos financieros	7.000	0	7.000	0	6.120	880
TOTAL DOTACIONES	1.427.329	1.713.622	3.140.951	0	3.139.843	1.108

Superávit corriente del ejercicio

1.722

Importes en miles de pesetas.

Instituto Cartográfico de Cataluña**4.3.42.4. Liquidación del presupuesto de capital a 31.12.98**

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Remanentes ejerc. anter.	Derechos liquidados	Diferencia
	(1)	(2)	(1) + (2) = (3)	(4)	(5)	(3) + (4) - (5)
Variación de activos financieros	925.002	(507.500)	417.502	95.813	513.315	0
Variación de pasivos financieros	200.000	0	200.000	0	200.000	0
TOTAL RECURSOS	1.125.002	(507.500)	617.502	95.813	713.315	0

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Remanentes ejerc. anter.	Derechos liquidados	Diferencia
	(1)	(2)	(1) + (2) = (3)	(4)	(5)	(3) + (4) - (5)
Inversiones reales	925.000	(507.500)	417.500	95.813	372.547	140.766
Subv. Cap. concedidas por la empr.	1	0	1	0	0	1
Adquisición de acciones	1	0	1	0	1.422	(1.421)
Amort. de préstamo y anticipos	200.000	0	200.000	0	200.000	0
TOTAL DOTACIONES	1.125.002	(507.500)	617.502	95.813	573.969	139.346

Superávit de inversión del ejercicio **139.346**

Importes en miles de pesetas.

**4.4. CUENTAS DE LA CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y
TELEVISIÓN Y SUS FILIALES**

4.4. CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN Y SUS FILIALES

4.4.1. Finalidad y documentación recibida

En cumplimiento del artículo 80 del Decreto legislativo 9/1994, de 13 de julio, por el que se aprueba el Texto refundido de la Ley de finanzas públicas de Cataluña, la Sindicatura de Cuentas presenta, en este anexo y a partir del apartado 4.4.2.5, las cuentas de la Corporación Catalana de Radio y Televisión (CCRTV) y sus filiales: Televisió de Catalunya, SA (TVC); Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA (CR); Principal d'Edicions, SA; Principal de Vídeo, SA; CCRTV Serveis Generals, SA y TVC Multimèdia, SL, correspondientes al ejercicio 1998, tal y como nos han sido rendidos. Las sociedades Principal de Vídeo, SA, CCRTV Serveis Generals, SA y TVC Multimèdia, SL han estado inactivas en el año 1998.

La Corporación ha rendido a la Sindicatura dichas cuentas para presentar su situación financiera y patrimonial y la de sus filiales, individualmente y de forma consolidada. Estas cuentas también comprenden la liquidación de los presupuestos consolidados de explotación y de inversiones, y las cuentas anuales. La representación de las desviaciones en la liquidación de los presupuestos de ingresos, cuando éstas han sido positivas, han sido presentadas por parte de la Corporación Catalana de Radio y Televisión, erróneamente, con signo negativo, signo que se suele utilizar para las desviaciones negativas.

La Sindicatura hace constar expresamente que la presentación de estas cuentas no significa en absoluto que hayan sido fiscalizadas, ya que esto sólo se puede hacer a partir de los correspondientes informes puntuales de cada empresa.

4.4.1.1. *Balance de situación consolidado a 31.12.98*

A continuación se presenta el Balance de situación consolidado a 31.12.98:

ACTIVO	Subtotales	Totales
<u>Situaciones transitorias de financiación</u>		65.686.848
<u>Inmovilizado</u>		33.105.753
- Inmovilizado material	5.549.143	
- Inmovilizado inmaterial	6.852.655	
- Inmovilizado financiero	20.651.470	
- Gastos amortizables	52.485	
<u>Realizable</u>		19.818.855
- Tesorería Generalidad	9.000	
- Existencias	12.144.370	
- Deudores	7.428.201	
- Inversiones financieras temporales	237.284	
<u>Disponible</u>		848.089
- Cuentas financieras	848.089	
<u>Ajustes por periodificación</u>		1.355.807
- Gastos anticipados	1.355.807	
TOTAL		120.815.352
PASIVO		
<u>Fondos propios</u>		27.551.901
- Patrimonio	33.590.780	
- Resultados de ejercicios anteriores	(1.675.701)	
- Pérdidas y ganancias	(4.363.178)	
- Intereses diferidos	0	
<u>Ingresos a distribuir</u>		30.311
<u>Exigible</u>		92.641.465
- Préstamos a largo plazo	65.686.848	
- Deudas a corto plazo	26.954.617	
<u>Provisiones</u>		82.740
<u>Ajustes por periodificación</u>		508.935
- Ingresos anticipados	508.935	
TOTAL		120.815.352

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y de sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.1.2. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada a 31.12.98

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada a 31.12.98:

HABER	Importe
Ventas y prestación de servicios	24.618.320
Incremento de existencias	713
Trabajos para el inmovilizado inmaterial	1.673.703
Ingresos accesorios a la explotación	477.913
Subvenciones a la explotación	11.662.997
Provisiones por insolvencias aplicadas	11.580
Ingresos financieros y dif. de cambio positivas	656.809
Beneficios e ingresos extraordinarios	11.177.051
TOTAL	50.279.086
DEBE	
Aprovisionamientos	22.671.887
Reducción de existencias	839.685
Gastos de personal	13.825.842
Amortizaciones de inmovilizado	3.048.843
Provisiones por insolvencias	153.904
Otros gastos de explotación	8.426.157
Gastos financieros y dif. de cambio negativas	3.644.896
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	2.031.050
TOTAL	54.642.264
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	4.363.178

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.1.3. Liquidación del Presupuesto de explotación consolidado a 31.12.98

A continuación se presenta la Liquidación del Presupuesto de explotación consolidado a 31.12.98:

RECURSOS

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto Definitivo	Derechos liquidados	Saldo Presupuesto	% desviación
Ventas e ingresos por nat.:	20.075.322	0	20.075.322	24.618.320	(4.542.998)	(23)
- Publicidad	14.960.220	0	14.960.220	16.909.323	(1.949.103)	(13)
- Otras ventas	4.587.674	0	4.587.674	7.398.089	(2.810.415)	(61)
- Venta de servicios	527.428	0	527.428	310.908	216.520	41
Variación de existencias:	150.750	0	150.750	(838.972)	989.722	657
- Variación de existencias	150.750	0	150.750	(838.972)	989.722	657
Trabajos realizados inmov.:	100.000	0	100.000	1.673.703	(1.573.703)	(1.574)
- Trabajos realiz. empresa	100.000	0	100.000	1.673.703	(1.573.703)	(1.574)
Subvenciones a la explotación:	13.864.000	(4.000)	13.860.000	14.152.822	(292.822)	(2)
- Subvención de la Generalidad	2.406.000	(4.000)	2.402.000	2.411.000	(9.000)	0
- Ingresos oper. financieras	9.660.000		9.660.000	9.660.000	0	0
- Contrato-programa	1.798.000	0	1.798.000	2.081.822	(283.822)	(16)
Ingresos por servicios varios:	154.842	0	154.842	477.913	(323.071)	(209)
- Ingresos por servicios varios	154.842	0	154.842	477.913	(323.071)	(209)
Ingresos financieros:	319.272	0	319.272	656.809	(337.537)	(106)
- Otros ingresos	169.797	0	169.797	364.455	(194.658)	(115)
- Dif. posit. Cambio	149.475	0	149.475	292.354	(142.879)	(96)
Ingresos extraordinarios:	0	0	0	10.112.412	(10.112.412)	-
- Beneficios. part. empr. asoc.	0	0	0	9.850.000	(9.850.000)	-
- Ingresos extraordinarios	0	0	0	262.412	(262.412)	-
Provisiones varias:	0	0	0	11.580	(11.580)	-
TOTAL	34.664.186	(4.000)	34.660.186	50.864.587	(16.204.401)	(47)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — Vol. 4

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Obligaciones realizadas	Saldo Presupuesto	% desviación
Compras:	10.189.948	(4.000)	10.185.948	22.671.887	(12.485.939)	(123)
- Mercaderías	360.118	0	360.118	439.495	(79.377)	(22)
- Productos acabados	7.866.210	(1.500)	7.864.710	20.033.574	(12.168.864)	(155)
- Elem. y conj. incorp.	1.963.620	(2.500)	1.961.120	2.198.818	(237.698)	(12)
Servicios exteriores:	7.686.493	4.000	7.690.493	8.236.834	(546.341)	(7)
- Alquileres	1.253.321	0	1.253.321	1.361.761	(108.440)	(9)
- Cons. y reparación	132.099	0	132.099	163.823	(31.724)	(24)
- Serv. Empr. Y prof.	2.548.901	4.000	2.552.901	2.735.901	(183.000)	(7)
- Transportes	58.870	0	58.870	73.753	(14.883)	(25)
- Primas de seguro	77.525	0	77.525	48.858	28.667	37
- Servicios banc. y sim.	33.998	0	33.998	14.981	19.017	56
- Public. y rel. públicas	444.906	0	444.906	517.701	(72.795)	(16)
- Sumin. Com. y enlaces	2.590.446	0	2.590.446	2.681.017	(90.571)	(3)
- Otros servicios	546.427	0	546.427	639.039	(92.612)	(17)
Tributos:	21.495	0	21.495	189.323	(167.828)	(781)
- Otros tributos	21.495	0	21.495	189.323	(167.828)	(781)
Gastos de personal:	12.106.598	0	12.106.598	13.825.842	(1.719.244)	(14)
- Sueldos y salarios	9.462.187	0	9.462.187	10.981.056	(1.518.869)	(16)
- Seguridad Social	2.472.631	0	2.472.631	2.710.535	(237.904)	(10)
- Aport. Comp. pensiones	3.400	0	3.400	3.400	0	0
- Otros gastos sociales	168.380	0	168.380	130.851	37.529	22
Gastos financieros:	4.314.964	0	4.314.964	3.644.896	670.068	16
- Intereses préstamos	4.149.043	0	4.149.043	3.304.620	844.423	20
- Dif. negativ. de cambio	114.321	0	114.321	221.992	(107.671)	(94)
- Gast. Form. Y can. deuda	51.600	0	51.600	118.284	(66.684)	(129)
Gastos extraord.:	0	0	0	1.411.422	(1.411.422)	-
- Gastos extraord.	0	0	0	1.411.422	(1.411.422)	-
Transf. a Sociedades:	4.000	(4.000)	0	0	0	0
- Transfer. P. Edicions, SA	2.000	(2.000)	0	0	0	0
- Transfer. P. Vídeo, SA	2.000	(2.000)	0	0	0	0
Dotaciones a las provisiones:	340.688	0	340.688	153.904	186.784	55
- Provisión fondo de producción	100.000	0	100.000	0	100.000	100
- Provisión de existencias	150.750	0	150.750	0	150.750	100
- Provisiones varias	89.938	0	89.938	153.904	(63.966)	(71)
TOTAL	34.664.186	(4.000)	34.660.186	50.134.108	(15.473.922)	(45)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

4.4.1.4. Presupuesto de explotación consolidado. Liquidación integrada a 31.12.98

A continuación se presenta el Presupuesto de explotación consolidado, liquidación integrada a 31.12.98:

INGRESOS	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	Ajustes	Cuenta de explotación
Subvención pres. Contr. prog. y otros	4.200.000	4.492.822	(2.489.825)	2.002.997
Ingresos op. financieras	9.660.000	9.660.000	0	9.660.000
Ingresos propios	20.549.436	25.764.622	0	25.764.622
Variación de existencias	150.750	(838.972)	0	(838.972)
Ingresos extraordinarios	0	10.112.412	1.064.639	11.177.051
Trabajos realizados empresa	100.000	1.673.703	0	1.673.703
Resultados ejercicio	0	0	4.363.178	4.363.178
TOTAL	34.660.186	50.864.587	2.937.992	53.802.579

GASTOS	Presupuesto aprobado	Obligaciones realizadas	Ajustes	Cuenta de explotación
Compras	10.189.948	22.671.887	0	22.671.887
Servicios exteriores	7.686.493	8.236.834	0	8.236.834
Tributos y tasas	21.495	189.323	0	189.323
Gastos de personal	12.106.598	13.825.842	0	13.825.842
Gastos financieros	4.314.964	3.644.896	0	3.644.896
Gastos extraordinarios	0	1.411.422	0	1.411.422
Amortizaciones	0	0	3.048.843	3.048.843
Otros cargos explotación	340.688	153.904	619.628	773.532
TOTAL	34.660.186	50.134.108	3.668.471	53.802.579

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.1.5. *Liquidación del Presupuesto de capital consolidado de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus empresas filiales. Ejercicio 1998*

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital consolidado de la CCRTV y sus empresas filiales del ejercicio 1998:

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	PRESUPUESTO LIQUIDADO			Saldo Presupuesto
				Derechos liquidados	Partidas patrimoniales	Total	
Patrimonio:	45.000	0	45.000	908.046	0	908.046	(863.046)
- Patrimonio	45.000	0	45.000	45.000	0	45.000	0
- Ampliación de capital	0	0	0	863.046	0	863.046	(863.046)
Subvenciones:	-	-	-	-	-	-	-
- Aportaciones capital	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos financieros:	7.149.500	0	7.149.500	7.150.000	0	7.150.000	(500)
- Ing. Derivados op. finan.	7.149.500	0	7.149.500	7.150.000	0	7.150.000	(500)
Variación fondo de maniobra:	150.750	0	150.750	0	150.750	150.750	0
- Variación fondo maniobra VE	150.750	0	150.750	0	150.750	150.750	0
TOTAL	7.345.250	0	7.345.250	8.058.046	150.750	8.208.796	(863.546)

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	PRESUPUESTO LIQUIDADO			Saldo Presupuesto
				Inversiones realizadas	Partidas patrimoniales	Total	
Préstamos recibidos:	2.406.500	0	2.406.500	0	0	0	2.406.500
- Amortización préstamos	2.406.500	0	2.406.500	0	0	0	2.406.500
Inmovilizado inmaterial:	1.416.000	0	1.416.000	2.340.186	0	2.340.186	(924.186)
- Aplicaciones informáticas	45.000	0	45.000	14.478	0	14.478	30.522
- Otro inmovilizado inmat.	0	0	0	365.044	0	365.044	(365.044)
- Fondo de producción	1.371.000	0	1.371.000	1.960.664	0	1.960.664	(589.664)
Inmovilizado material:	873.000	0	873.000	1.515.513	0	1.515.513	(642.513)
- Edificios y otras construc.	175.000	0	175.000	676.536	0	676.536	(501.536)
- Instal. complejas especial.	294.200	0	294.200	165.279	0	165.279	128.921
- Maquinaria e instalaciones	148.200	0	148.200	462.685	0	462.685	(314.485)
- Mobiliario	26.100	0	26.100	23.342	0	23.342	2.758
- Equipos de informática	150.000	0	150.000	159.451	0	159.451	(9.451)
- Elementos de transporte	68.500	0	68.500	17.539	0	17.539	50.961
- Otro inmovilizado material	11.000	0	11.000	10.681	0	10.681	319
Inversiones fin. Permanentes:	1.900.000	0	1.900.000	3.400.000	0	3.400.000	(1.500.000)
- Reposición capital permanente	1.900.000	0	1.900.000	3.400.000	0	3.400.000	(1.500.000)
Provisión de inmovilizado:	599.000	0	599.000	599.000	0	599.000	0
- Provisión inmov. inmaterial	599.000	0	599.000	599.000	0	599.000	0
Fondo de maniobra:	150.750	0	150.750	0	150.750	150.750	0
- Fondo maniobra de TVC, SA	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	0
- Fondo maniobra CR. SRG, SA	750	0	750	0	750	750	0
TOTAL	7.345.250	0	7.345.250	7.854.699	150.750	8.005.449	(660.199)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio

4.4.1.6. Presupuesto del Programa de inversiones consolidado. Liquidación integrada a 31.12.98

A continuación se presenta el Presupuesto del Programa de inversiones consolidado; liquidación integrada a 31.12.98:

INGRESOS	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados
Presupuesto 1982-1997	57.615.127	58.596.127
Presupuesto 1998	7.345.250	7.345.750
Variación fondo maniobra pres. 1989-1994	0	(1.521.850)
Fondo patrimonial	0	(382.620)
Resultados ejercicios anteriores	0	(1.675.701)
Resultados ejercicio	0	(4.363.178)
Amortización créditos	0	(11.375.736)
TOTAL	64.960.377	46.622.792
INMOVILIZADO (COSTE HISTÓRICO)		52.176.644
- Inmovilizado CCRTV	401.008	
- Inmovilizado Televisió de Catalunya, SA	28.711.849	
- Inmovilizado Catalunya Ràdio SRG, SA	2.076.499	
- Inmovilizado Principal d'Edicions, SA	2.845	
- Inmovilizado CCRTV Serveis Generals, SA	413.443	
- Inmovilizado, TVC Multimèdia, SL	20.571.000	
SIT. TRANSITORIAS FINANCIACIÓN	65.686.848	65.686.848
EXIGIBLE A LARGO	(65.799.899)	(65.799.899)
FONDO DE MANIOBRA		(5.440.801)
- Disponible	848.089	
- Realizable	21.174.662	
- Exigible a corto	(27.463.552)	
TOTAL		46.622.792

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y de sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.2. Corporación Catalana de Radio y Televisión**4.4.2.1. Balance de situación a 31.12.98**

A continuación se presenta el Balance de situación de la Corporación Catalana de Radio y Televisión a 31.12.98:

ACTIVO	Subtotales	Totales
<u>Situaciones transitorias de financiación</u>		49.570.848
<u>Inmovilizado</u>		49.463.871
- Inmovilizado material	135.226	
- Inmovilizado inmaterial	0	
- Inmovilizado financiero	49.328.645	
<u>Realizable</u>		4.774.904
- Tesorería Generalidad	9.000	
- Deudores	4.765.904	
<u>Disponible</u>		10.840
- Cuentas financieras	10.840	
<u>Ajustes por periodificación</u>		3.247
- Gastos anticipados	3.247	
TOTAL		103.823.710
PASIVO		
<u>Fondos propios</u>		36.306.647
- Patrimonio	33.590.780	
- Resultados de ejercicios anteriores	2.893.146	
- Pérdidas y ganancias	(177.279)	
- Intereses diferidos	0	
<u>Exigible</u>		67.517.063
- Préstamos a largo plazo	49.570.848	
- Deudas a corto plazo	17.946.215	
TOTAL		103.823.710

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y de sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.2.2. Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de la Corporación Catalana de Radio y Televisión a 31.12.98:

HABER	Importe
Ventas y prestación de servicios	296.568
Trabajos para el inmovilizado	0
Ingresos accesorios a la explotación	23.380
Subvenciones a la explotación	965.175
Subvenciones Contrato-programa	1.798.000
Ingresos financieros y dif. de cambio positivas	1.773
Beneficios e ingresos extraordinarios	1.278.154
TOTAL	4.363.050
DEBE	
Gastos de personal	775.228
Amortizaciones de inmovilizado	177.279
Otros gastos de explotación	609.812
Gastos financieros y dif. de cambio negativas	2.400.354
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	577.656
TOTAL	4.540.329
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	177.279

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.2.3. Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98

A continuación se presenta la Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98 de la Corporación Catalana de Radio y Televisión:

RECURSOS

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo Presupuesto	% desviación
<u>Ventas e ingresos por nat.:</u>	309.640	0	309.640	296.568	13.072	4
- Venta de servicios	309.640	0	309.640	296.568	13.072	4
<u>Subvenciones a la explotación:</u>	5.244.000	0	5.244.000	5.253.000	(9.000)	0
- Subvención de la Generalidad	2.402.000	0	2.402.000	2.411.000	(9.000)	0
- Ingresos oper. financieras	1.044.000	0	1.044.000	1.044.000	0	0
- Contrato-programa	1.798.000	0	1.798.000	1.798.000	0	0
<u>Ingresos por servicios varios:</u>	0	0	0	23.380	(23.380)	-
- Ingresos por servicios varios	0	0	0	23.380	(23.380)	-
<u>Ingresos financieros:</u>	0	0	0	1.773	(1.773)	-
- Otros ingresos	0	0	0	1.748	(1.748)	-
- Dif. posit. cambio	0	0	0	25	(25)	-
<u>Ingresos extraordinarios:</u>	0	0	0	221.651	(221.651)	-
- Ingresos extraordinarios	0	0	0	221.651	221.651	-
TOTAL	5.553.640	0	5.553.640	5.796.372	(242.732)	(4)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — Vol. 4

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Obligaciones realizadas	Saldo Presupuesto	% desviación
Servicios exteriores:	640.711	4.000	644.711	609.158	35.553	6
- Alquileres	135.146	0	135.146	120.213	14.933	11
- Cons. y reparación	36.600	0	36.600	23.068	13.532	37
- Serv. Empr. y prof.	163.540	4.000	167.540	189.812	(22.272)	(13)
- Transportes	4.096	0	4.096	3.065	1.031	25
- Primas de seguro	77.525	0	77.525	48.701	28.824	37
- Servicios banc. y sim.	450	0	450	99	351	78
- Public. Y rel. públicas	35.175	0	35.175	39.527	(4.352)	(12)
- Sumin. Com. y enlaces	29.988	0	29.988	28.238	1.750	6
- Otros servicios	158.191	0	158.191	156.435	1.756	1
Tributos:	1.929	0	1.929	654	1.275	66
- Otros tributos	1.929	0	1.929	654	1.275	66
Gastos de personal:	759.925	0	759.925	775.228	(15.303)	(2)
- Sueldos y salarios	586.001	0	586.001	615.431	(29.430)	(5)
- Seguridad Social	114.600	0	114.600	110.525	4.075	4
- Otros gastos sociales	59.324	0	59.324	49.272	10.052	17
Gastos financieros:	4.147.075	0	4.147.075	2.400.354	1.746.721	42
- Intereses préstamos	4.095.075	0	4.095.075	2.295.712	1.799.363	44
- Dif. Negativ. de cambio	500	0	500	63	437	87
- Gast. Form. y can. deuda	51.500	0	51.500	104.579	(53.079)	(103)
Transfer. A Sociedades:	4.000	(4.000)	0	0	0	0
- Transfer. P. Edicions, SA	2.000	(2.000)	0	0	0	0
- Transfer. P. Vídeo, SA	2.000	(2.000)	0	0	0	0
TOTAL	5.553.640	0	5.553.640	3.785.394	1.768.246	32

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

4.4.2.4. Liquidación del Presupuesto de capital. Ejercicio 1998

A continuación se presenta la Liquidación del Presupuesto de capital de la Corporación Catalana de Radio y Televisión correspondiente al ejercicio 1998:

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	PRESUPUESTO LIQUIDADO			Saldo Presupuesto
				Derechos liquidados	Partidas patrimoniales	Total	
Patrimonio:	45.000	0	45.000	45.000	0	45.000	0
- Patrimonio	45.000	0	45.000	45.000	0	45.000	0
Subvenciones:	0	0	0	0	0	0	0
- Aportaciones capital	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos financieros:	7.149.500	0	7.149.500	4.675.000	2.475.000	7.150.000	(500)
- Ing. Derivados op. finan.	7.149.500	0	7.149.500	4.675.000	2.475.000	7.150.000	(500)
TOTAL	7.194.500	0	7.194.500	4.720.000	2.475.000	7.195.000	(500)

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	PRESUPUESTO LIQUIDADO			Saldo Presupuesto
				Inversiones realizadas	Partidas patrimoniales	Total	
Préstamos recibidos:	2.406.500	0	2.406.500	0	0	0	2.406.500
- Amortización préstamos	2.406.500	0	2.406.500	0	0	0	2.406.500
Inmovilizado inmaterial:	45.000	0	45.000	14.478	0	14.478	30.522
- Aplicaciones informáticas	45.000	0	45.000	14.478	0	14.478	30.522
Inmovilizado material:	368.000	0	368.000	150.223	0	150.223	217.777
- Edificios y otras construc.	150.000	0	150.000	0	0	0	150.000
- Maquinaria e instalaciones	45.200	0	45.200	1.760	0	1.760	43.440
- Mobiliario	12.800	0	12.800	370	0	370	12.430
- Equipos de informática	150.000	0	150.000	148.093	0	148.093	1.907
- Elementos de transporte	10.000	0	10.000	0	0	0	10.000
Inversiones fin. permanentes:	4.375.000	0	4.375.000	3.400.000	2.475.000	5.875.000	(1.500.000)
- Reposición capital permanente	1.900.000		1.900.000	3.400.000	0	3.400.000	(1.500.000)
- Fondos patrimoniales TVC	979.000	0	979.000	0	979.000	979.000	0
- Fondos de producción TVC	1.371.000	0	1.371.000	0	1.371.000	1.371.000	0
- Fondos patrimoniales CR	125.000	0	125.000	0	125.000	125.000	0
TOTAL	7.194.500	0	7.194.500	3.564.701	2.475.000	6.039.701	1.154.799

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

4.4.3. Televisió de Catalunya, SA**4.4.3.1. Balance de situación a 31.12.98**

A continuación se presenta el Balance de situación de Televisió de Catalunya, SA a 31.12.98:

ACTIVO	Subtotales	Totales
<u>Situaciones transitorias de financiación</u>		12.350.000
<u>Inmovilizado</u>		10.793.074
- Inmovilizado material	4.059.077	
- Inmovilizado inmaterial	6.644.785	
- Inmovilizado financiero	40.307	
- Gastos amortizables	48.905	
<u>Realizable</u>		21.513.353
- Existencias	12.130.774	
- Deudores	9.145.295	
- Inversiones financieras temporales	237.284	
<u>Disponible</u>		396.017
- Cuentas financieras	396.017	
<u>Ajustes por periodificación</u>		1.352.375
- Gastos anticipados	1.352.375	
TOTAL		46.404.819
 PASIVO		
<u>Fondos propios</u>		22.169.625
- Capital social	24.627.526	
- Aportaciones pendientes de aplicación	5.975.000	
- Resultados de ejercicios anteriores	(4.464.995)	
- Pérdidas y ganancias	(3.967.906)	
<u>Ingresos a distribuir</u>		30.311
- Subvenciones de capital	25.906	
- Diferencias de cambio positivas	4.405	
<u>Provisiones</u>		82.740
<u>Exigible</u>		23.613.208
- Préstamos a largo plazo	12.350.000	
- Deudas a corto plazo	11.263.208	
<u>Ajustes por periodificación</u>		508.935
- Ingresos anticipados	508.935	
TOTAL		46.404.819

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.3.2. Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Televisió de Catalunya, SA a 31.12.98:

HABER	Importes
Ventas y prestación de servicios	23.243.981
Incremento de existencias	0
Trabajos para el inmovilizado inmaterial	1.673.703
Ingresos accesorios a la explotación	412.962
Subvenciones a la explotación	6.631.410
Provisiones por insolvencias aplicadas	11.580
Ingresos financieros y dif. de cambio positivas	648.087
Beneficios e ingresos extraordinarios	9.893.326
TOTAL	42.515.049
DEBE	
Aprovisionamientos	22.606.005
Reducción de existencias	839.685
Gastos de personal	10.988.005
Amortizaciones de inmovilizado	2.785.016
Provisiones por insolvencias	141.842
Otros gastos de explotación	6.580.868
Gastos financieros y dif. de cambio negativas	1.121.472
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	1.420.062
TOTAL	46.482.955
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	3.967.906

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y de sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.3.3. Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98

A continuación se presenta la Liquidación del Presupuesto de explotación de Televisió de Catalunya, SA a 31.12.98:

RECURSOS

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo Presupuesto	% desviación
<u>Ventas e ingresos por nat.:</u>	18.428.463	0	18.428.463	23.243.981	(4.815.518)	(26)
- Publicidad	13.715.720	0	13.715.720	15.636.983	(1.921.263)	(14)
- Otras ventas	4.503.909	0	4.503.909	7.304.271	(2.800.362)	(62)
- Venta de servicios	208.834	0	208.834	302.727	(93.893)	(45)
<u>Variación de existencias:</u>	150.000	0	150.000	(839.685)	989.685	660
- Variación de existencias	150.000	0	150.000	(839.685)	989.685	660
<u>Trabajos realizados inmov.:</u>	100.000	0	100.000	1.673.703	(1.573.703)	(1.574)
- Trabajos realiz. Empresa	100.000	0	100.000	1.673.703	(1.573.703)	(1.574)
<u>Subvenciones a la explotación:</u>	6.350.000	0	6.350.000	6.631.410	(281.410)	(4)
- Ingresos oper. Financieras	6.350.000	0	6.350.000	6.350.000	0	0
- Otras subvenciones	0	0	0	281.410	(281.410)	-
<u>Ingresos por servicios varios:</u>	109.709	0	109.709	412.962	(303.253)	(276)
- Ingresos por servicios varios	109.709	0	109.709	412.962	(303.253)	(276)
<u>Ingresos financieros:</u>	308.897	0	308.897	648.087	(339.190)	(110)
- Otros ingresos	159.547	0	159.547	356.180	(196.633)	(123)
- Dif. posit. Cambio	149.350	0	149.350	291.907	(142.557)	(95)
<u>Ingresos extraordinarios:</u>	0	0	0	9.890.761	(9.890.761)	-
- Beneficios part. Empr. asoci.	0	0	0	9.850.000	(9.850.000)	-
- Ingresos extraordinarios	0	0	0	40.761	(40.761)	-
<u>Provisiones varias:</u>	0	0	0	11.580	(11.580)	-
TOTAL	25.447.069	0	25.447.069	41.672.799	(16.225.730)	(64)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — Vol. 4

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste Presup.	Presupuesto definitivo	Obligaciones realizadas	Saldo Presupuesto	% desviación
Compras:	10.095.959	0	10.095.959	22.606.005	(12.510.046)	(124)
- Mercaderías	339.058	0	339.058	424.970	(85.912)	(25)
- Productos acabados	7.826.341	0	7.826.341	20.001.622	(12.175.281)	(156)
- Elem. y conj. incorp.	1.930.560	0	1.930.560	2.179.413	(248.853)	(13)
Servicios exteriores:	5.563.792	0	5.563.792	6.400.445	(836.653)	(15)
- Alquileres	919.028	0	919.028	1.035.313	(116.285)	(13)
- Cons. y reparación	85.699	0	85.699	128.677	(42.978)	(50)
- Serv. Empr. y prof.	1.760.353	0	1.760.353	2.187.320	(426.967)	(24)
- Transportes	50.045	0	50.045	65.037	(14.992)	(30)
- Primas de seguro	0	0	0	157	(157)	-
- Servicios banc. y sim.	32.848	0	32.848	14.335	18.513	56
- Public. y rel. públicas	332.218	0	332.218	405.577	(73.359)	(22)
- Sum. Com. y enlaces	2.059.858	0	2.059.858	2.146.481	(86.623)	(4)
- Otros servicios	323.743	0	323.743	417.548	(93.805)	(29)
Tributos:	13.742	0	13.742	180.423	(166.681)	(1.213)
- Otros tributos	13.742	0	13.742	180.423	(166.681)	(1.213)
Gastos de personal:	9.280.974	0	9.280.974	10.988.005	(1.707.031)	(18)
- Sueldos y salarios	7.290.538	0	7.290.538	8.767.020	(1.476.482)	(20)
- Seguridad Social	1.886.071	0	1.886.071	2.143.821	(257.750)	(14)
- Otros gastos sociales	104.365	0	104.365	77.164	27.201	26
Gastos financieros:	167.664	0	167.664	1.121.472	(953.808)	(569)
- Intereses préstamos	53.968	0	53.968	890.298	(836.330)	(1.550)
- Dif. negativ. de cambio	113.696	0	113.696	221.411	(107.715)	(95)
- Gast. Form. y can. deuda	0	0	0	9.763	(9.763)	-
Gastos extraord.:	0	0	0	1.411.422	(1.411.422)	-
Dotaciones a las provisiones:	324.938	0	324.938	141.842	183.096	56
- Provisión fondo de producción	100.000	0	100.000	0	100.000	100
- Provisión de existencias	150.000	0	150.000	0	150.000	100
- Provisiones varias	74.938	0	74.938	141.842	(66.904)	(89)
TOTAL	25.447.069	0	25.447.069	42.849.614	(17.402.545)	(68)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

4.4.3.4. Liquidación del Presupuesto de capital. Ejercicio 1998

A continuación se presenta la Liquidación del Presupuesto de capital de Televisió de Catalunya, SA, ejercicio 1998

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	PRESUPUESTO LIQUIDADO			Saldo Presupuesto
				Derechos liquidados	Partidas patrimoniales	Total	
Aportac. al fondo patrimonial:	2.350.000	0	2.350.000	2.575.996	0	2.575.996	(225.996)
- Ampliación de capital	0	0	0	225.996	0	225.996	(225.996)
- Fondo patrimonial	2.350.000	0	2.350.000	2.350.000	0	2.350.000	0
Variación fondo de maniobra:	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	0
- Variación fondo maniobra VE	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	0
TOTAL	2.500.000	0	2.500.000	2.575.996	150.000	2.725.996	(225.996)

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	PRESUPUESTO LIQUIDADO			Saldo Presupuesto
				Inversiones realizadas	Partidas patrimoniales	Total	
Inmovilizado inmaterial:	1.371.000	0	1.371.000	2.258.428	0	2.258.428	(887.428)
- Otro inmovilizado inmat.	0	0	0	297.764	0	297.764	(297.764)
- Fondo de producción	1.371.000	0	1.371.000	1.960.664	0	1.960.664	(589.664)
Inmovilizado material:	380.000	0	380.000	574.740	0	574.740	(194.740)
- Edificios y otras construc.	25.000	0	25.000	43.314	0	43.314	(18.314)
- Instal. complejas especial.	245.000	0	245.000	124.166	0	124.166	120.834
- Maquinaria e instalaciones	70.000	0	70.000	368.161	0	368.161	(298.161)
- Mobiliario	5.000	0	5.000	16.897	0	16.897	(11.897)
- Equipos de informática	0	0	0	11.358	0	11.358	(11.358)
- Elementos de transporte	35.000	0	35.000	9.013	0	9.013	25.987
- Otro inmovilizado material	0	0	0	1.831	0	1.831	(1.831)
Provisión de inmovilizado:	599.000	0	599.000	599.000	0	599.000	0
- Provisión inmov. inmaterial	599.000	0	599.000	599.000	0	599.000	0
Fondo de maniobra:	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	0
- Fondo maniobra de TVC, SA	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	0
TOTAL	2.500.000	0	2.500.000	3.432.168	150.000	3.582.168	(1.082.168)

Importes en miles de pesetas

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

4.4.4. Catalunya Ràdio, SRG, SA**4.4.4.1. Balance de situación a 31.12.98**

A continuación se presenta el Balance de situación de Catalunya Ràdio, SRG, SA a 31.12.98:

ACTIVO	Subtotales	Totales
<u>Situaciones transitorias de financiación</u>		3.766.000
<u>Inmovilizado</u>		1.157.498
- Inmovilizado material	1.082.865	
- Inmovilizado inmaterial	67.249	
- Inmovilizado financiero	3.804	
- Gastos amortizables	3.580	
<u>Realizable</u>		945.933
- Existencias	0	
- Deudores	945.933	
<u>Disponible</u>		159.526
- Cuentas financieras	159.526	
<u>Ajustes por periodificación</u>		185
- Gastos anticipados	185	
TOTAL		6.029.142
 PASIVO		
<u>Fondos propios</u>		1.559.497
- Capital social	1.751.544	
- Aportaciones pendientes de aplicación	125.000	
- Resultados de ejercicios anteriores	(103.823)	
- Pérdidas y ganancias	(213.224)	
<u>Exigible</u>		4.469.645
- Préstamos a largo plazo	3.766.000	
- Deudas a corto plazo	703.645	
<u>Ajustes por periodificación</u>		0
- Ingresos anticipados	0	
TOTAL		6.029.142

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.4.2. Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Catalunya Ràdio, SRG, SA, a 31.12.98:

HABER	Importes
Ventas y prestación de servicios	1.304.075
Incremento de existencias	0
Ingresos accesorios a la explotación	47.707
Subvenciones a la explotación	2.268.412
Ingresos financieros y dif. de cambio positivas	5.483
Beneficios e ingresos extraordinarios	5.634
TOTAL	3.631.311
DEBE	
Aprovisionamientos	49.004
Gastos de personal	2.038.301
Amortizaciones de inmovilizado	85.640
Provisiones por insolvencias	12.062
Otros gastos de explotación	1.509.239
Gastos financieros y dif. de cambio negativas	123.070
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	27.219
TOTAL	3.844.535
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	213.224

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y de sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.4.3. Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98

A continuación se presenta la Liquidación del Presupuesto de explotación de Catalunya Ràdio, SRG, SA, a 31.12.98:

RECURSOS	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo Presupuesto	% desviación
<u>Ventas e ingresos por nat.:</u>	1.248.800	0	1.248.800	1.304.075	(55.275)	(4)
- Publicidad	1.244.500	0	1.244.500	1.302.307	(57.807)	(5)
- Otras ventas	4.300	0	4.300	1.768	2.532	59
<u>Variación de existencias:</u>	750	0	750	0	750	100
- Variación de existencias	750	0	750	0	750	100
<u>Subvenciones a la explotación:</u>	2.266.000	0	2.266.000	2.268.412	(2.412)	0
- Ingresos oper. financieras	2.266.000	0	2.266.000	2.266.000	0	0
- Otras subvenciones	0	0	0	2.412	(2.412)	-
<u>Ingresos por servicios varios:</u>	45.133	0	45.133	47.707	(2.574)	(6)
- Ingresos por servicios varios	45.133	0	45.133	47.707	(2.574)	(6)
<u>Ingresos financieros:</u>	10.375	0	10.375	5.483	4.892	47
- Otros ingresos	10.250	0	10.250	5.061	5.189	51
- Dif. posit. Cambio	125	0	125	422	(297)	(238)
TOTAL	3.571.058	0	3.571.058	3.625.677	(54.619)	(2)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — Vol. 4

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Obligaciones realizadas	Saldo Presupuesto	% desviación
Compras:	71.415	0	71.415	49.004	22.411	31
- Mercaderías	21.060	0	21.060	15.282	5.778	27
- Productos acabados	38.005	0	38.005	31.952	6.053	16
- Elem. y conj. incorp.	12.350	0	12.350	1.770	10.580	86
Servicios exteriores:	1.446.641	0	1.446.641	1.503.871	(57.230)	(4)
- Alquileres	181.182	0	181.182	196.171	(14.989)	(8)
- Cons. y reparación	9.270	0	9.270	12.078	(2.808)	(30)
- Serv. Empr. y prof.	617.698	0	617.698	632.065	(14.367)	(2)
- Transportes	4.729	0	4.729	5.761	(1.032)	(22)
- Servicios banc. y sim.	700	0	700	541	159	23
- Public. y rel. públicas	69.742	0	69.742	86.420	(16.678)	(24)
- Sum. Com. y enlaces	499.703	0	499.703	505.689	(5.986)	(1)
- Otros servicios	63.617	0	63.617	65.146	(1.529)	(2)
Tributos:	5.412	0	5.412	5.368	44	1
- Otros tributos	5.412	0	5.412	5.368	44	1
Gastos de personal:	2.031.615	0	2.031.615	2.038.301	(6.686)	0
- Sueldos y salarios	1.558.592	0	1.558.592	1.578.858	(20.266)	(1)
- Seguridad Social	465.443	0	465.443	451.774	13.669	3
- Aport. Comp. pensiones	3.400	0	3.400	3.400	0	0
- Otros gastos sociales	4.180	0	4.180	4.269	(89)	(2)
Gastos financieros:	225	0	225	123.070	(122.845)	(54.598)
- Intereses préstamos	0	0	0	118.610	(118.610)	-
- Dif. negativ. de cambio	125	0	125	518	(393)	(314)
- Gast. Form. y can. deuda	100	0	100	3.942	(3.842)	(3.842)
Dotaciones a las provisiones:	15.750	0	15.750	12.062	3.688	23
- Provisión de existencias	750	0	750	0	750	100
- Provisiones varias	15.000	0	15.000	12.062	2.938	20
TOTAL	3.571.058	0	3.571.058	3.731.676	(160.618)	(4)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

4.4.4.4. Liquidación del Presupuesto de capital. Ejercicio 1998

A continuación se presenta la Liquidación del Presupuesto de capital de Catalunya Ràdio, SRG, SA, correspondiente al ejercicio 1998:

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	PRESUPUESTO LIQUIDADO			Saldo Presupuesto
				Derechos liquidados	Partidas patrimoniales	Total	
Aportac. al fondo patrimonial:	125.000	0	125.000	762.050	0	762.050	(637.050)
- Ampliación de capital	0	0	0	637.050	0	637.050	(637.050)
- De la CCRTV	125.000	0	125.000	125.000	0	125.000	0
Variación fondo de maniobra:	750	0	750	0	750	750	0
- Variación fondo maniobra VE	750	0	750	0	750	750	0
TOTAL	125.750	0	125.750	762.050	750	762.800	(637.050)

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	PRESUPUESTO LIQUIDADO			Saldo Presupuesto
				Inversiones realizadas	Partidas patrimoniales	Total	
Inmovilizado inmaterial:	0	0	0	67.280	0	67.280	(67.280)
- Otro inmovilizado inmat.	0	0	0	67.280	0	67.280	(67.280)
Inmovilizado material:	125.000	0	125.000	790.550	0	790.550	(665.550)
- Edificios y otras construc.	0	0	0	633.222	0	633.222	(633.222)
- Instal. Instal. complejas especial.	49.200	0	49.200	41.113	0	41.113	8.087
- Maquinaria e instalaciones	33.000	0	33.000	92.764	0	92.764	(59.764)
- Mobiliario	8.300	0	8.300	6.075	0	6.075	2.225
- Elementos de transporte	23.500	0	23.500	8.526	0	8.526	14.974
- Otro inmovilizado material	11.000	0	11.000	8.850	0	8.850	2.150
Fondo de maniobra:							
- Fondo maniobra CR. SRG, SA	750	0	750	0	750	750	0
TOTAL	125.750	0	125.750	857.830	750	858.580	(732.830)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

4.4.5. Principal d'Edicions, SA**4.4.5.1. Balance de situación a 31.12.98**

A continuación se presenta el Balance de situación de Principal d'Edicions, SA, a 31.12.98:

ACTIVO	Subtotales	Totales
<u>Inmovilizado</u>		2.841
- Inmovilizado material	57	
- Inmovilizado financiero	2.784	
<u>Realizable</u>		49.715
- Existencias	13.596	
- Deudores	36.119	
<u>Disponible</u>		12.723
- Cuentas financieras	12.723	
TOTAL		65.279
PASIVO		
<u>Fondos propios</u>		9.715
- Capital social	10.000	
- Reservas	66	
- Resultados de ejercicios anteriores	(193)	
- Pérdidas y ganancias	(158)	
<u>Exigible</u>		55.564
- Deudas a corto plazo	55.564	
TOTAL		65.279

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y de sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.5.2. Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Principal d'Edicions, SA, a 31.12.98:

HABER	Importes
Ventas y prestación de servicios	95.261
Incremento de existencias	713
Ingresos accesorios a la explotación	10.176
Subvenciones a la explotación	0
Ingresos financieros y dif. de cambio positivas	880
TOTAL	107.030
DEBE	
Aprovisionamientos	17.635
Gastos de personal	24.308
Amortizaciones de inmovilizado	4
Otros gastos de explotación	59.065
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	6.176
TOTAL	107.188
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	158

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.5.3. Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98

A continuación se presenta la Liquidación del Presupuesto de explotación de Principal d'Edicions, SA, a 31.12.98:

RECURSOS

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo Presupuesto	% desviación
<u>Ventas e ingresos por nat.:</u>	80.148	0	80.148	95.261	(15.113)	(19)
- Otras ventas	73.285	0	73.285	94.961	(21.676)	(30)
- Venta de servicios	6.863	0	6.863	300	6.563	96
<u>Variación de existencias:</u>	0	0	0	713	(713)	-
- Variación de existencias	0	0	0	713	(713)	-
<u>Subvenciones a la explotación:</u>	2.000	(2.000)	0	0	0	0
- Subvención de la Generalidad	2.000	(2.000)	0	0	0	0
<u>Ingresos por servicios varios:</u>	0	0	0	10.176	(10.176)	-
- Ingresos por servicios varios	0	0	0	10.176	(10.176)	-
<u>Ingresos financieros:</u>	0	0	0	880	(880)	-
- Otros ingresos	0	0	0	880	(880)	-
TOTAL	82.148	(2.000)	80.148	107.030	(26.882)	(34)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — Vol. 4

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Obligaciones realizadas	Saldo Presupuesto	% desviación
<u>Compras:</u>	19.937	(2.000)	17.937	17.635	302	2
- Mercaderías	0	0	0	0	0	-
- Productos acabados	0	0	0	0	0	-
- Elem. y conj. incorp.	19.937	(2.000)	17.937	17.635	302	2
 <u>Servicios exteriores:</u>	 33.897	 0	 33.897	 58.687	 (24.790)	 (73)
- Alquileres	17.965	0	17.965	14.517	3.448	19
- Cons. y reparación	530	0	530	0	530	100
- Serv. Empr. y prof.	6.435	0	6.435	20.803	(14.368)	(223)
- Servicios banc. y sim.	0	0	0	6	(6)	-
- Public. y rel. públicas	7.586	0	7.586	22.317	(14.731)	(194)
- Sum. Com. y enlaces	670	0	670	628	42	6
- Otros servicios	711	0	711	416	295	41
 <u>Tributos:</u>	 206	 0	 206	 378	 (172)	 (83)
- Otros tributos	206	0	206	378	(172)	(83)
 <u>Gastos de personal:</u>	 28.108	 0	 28.108	 24.308	 3.800	 14
- Sueldos y salarios	22.462	0	22.462	19.747	2.715	12
- Seguridad Social	5.391	0	5.391	4.415	976	18
- Otros gastos sociales	255	0	255	146	109	43
 TOTAL	 82.148	 (2.000)	 80.148	 101.008	 (20.860)	 (26)

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

4.4.6. Principal de Vídeo, SA**4.4.6.1. Balance de situación a 31.12.98**

A continuación se presenta el Balance de situación de Principal de Vídeo, SA, a 31.12.98:

ACTIVO	Subtotales	Totales
<u>Realizable</u>		111
- Existencias	0	
- Deudores	111	
<u>Disponibile</u>		10.058
- Cuentas financieras	10.058	
TOTAL		10.169
PASIVO		
<u>Fondos propios</u>		10.050
- Capital social	10.000	
- Reservas	80	
- Resultados de ejercicios anteriores	(131)	
- Pérdidas y ganancias	101	
<u>Exigible</u>		119
- Deudas a corto plazo	119	
TOTAL		10.169

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.6.2. Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Principal de Vídeo, SA, a 31.12.98:

HABER	Importes
Ventas y prestación de servicios	0
Incremento de existencias	0
Ingresos accesorios a la explotación	0
Subvenciones a la explotación	0
Ingresos financieros y dif. de cambio positivas	249
TOTAL	249
DEBE	
Aprovisionamientos	0
Gastos de personal	0
Amortizaciones de inmovilizado	0
Otros gastos de explotación	148
TOTAL	148
BENEFICIO DEL EJERCICIO	101

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.6.3. Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98

A continuación se presenta la Liquidación del Presupuesto de explotación de Principal de Vídeo, SA, a 31.12.98:

RECURSOS

	Presupuesto Aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo Presupuesto	% desviación
<u>Ventas e ingresos por nat.:</u>	8.271	0	8.271	0	8.271	100
- Publicidad	0	0	0	0	0	-
- Otras ventas	6.180	0	6.180	0	6.180	100
- Venta de servicios	2.091	0	2.091	0	2.091	100
<u>Variación de existencias:</u>	0	0	0	0	0	-
- Variación de existencias	0	0	0	0	0	-
<u>Subvenciones a la explotación:</u>	2.000	(2.000)	0	0	0	-
- Subvención de la Generalidad	2.000	(2.000)	0	0	0	-
<u>Ingresos por servicios varios:</u>	0	0	0	0	0	-
- Ingresos por servicios varios	0	0	0	0	0	-
<u>Ingresos financieros:</u>	0	0	0	249	(249)	-
- Otros ingresos	0	0	0	249	(249)	-
TOTAL	10.271	(2.000)	8.271	249	8.022	97

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — Vol. 4

DOTACIONES

	Presupuesto Aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Obligaciones realizadas	Saldo Presupuesto	% desviación
Compras:	2.637	(2.000)	637	0	637	100
- Mercaderías	0	0	0	0	0	-
- Productos acabados	1.864	(1.500)	364	0	364	100
- Elem. y conj. incorp.	773	(500)	273	0	273	100
Servicios exteriores:	1.452	0	1.452	148	1.304	90
- Alquileres	0	0	0	0	0	-
- Cons. y reparación	0	0	0	0	0	-
- Serv. Empr. y prof.	875	0	875	148	727	83
- Servicios banc. y sim.	0	0	0	0	0	-
- Public. y rel. públicas	185	0	185	0	185	100
- Sum. Com. y enlaces	227	0	227	0	227	100
- Otros servicios	165	0	165	0	165	100
Tributos:	206	0	206	0	206	100
- Otros tributos	206	0	206	0	206	100
Gastos de personal:	5.976	0	5.976	0	5.976	100
- Sueldos y salarios	4.595	0	4.595	0	4.595	100
- Seguridad Social	1.126	0	1.126	0	1.126	100
- Otros gastos sociales	255	0	255	0	255	100
TOTAL	10.271	(2.000)	8.271	148	8.123	98

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998 y Presupuesto de la Generalidad ejercicio 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

4.4.7. CCRTV Serveis Generals, SA**4.4.7.1. Balance de situación a 31.12.98**

A continuación se presenta el Balance de situación de CCRTV Serveis Generals, SA, a 31.12.98:

ACTIVO	Subtotales	Totales
<u>Inmovilizado</u>		412.539
- Inmovilizado material	271.918	
- Inmovilizado inmaterial	140.621	
<u>Realizable</u>		66.481
- Existencias	0	
- Deudores	66.481	
<u>Disponible</u>		8.918
- Cuentas financieras	8.918	
TOTAL		487.938
PASIVO		
<u>Fondos propios</u>		414.225
- Capital social	416.000	
- Reservas	190	
- Resultados de ejercicios anteriores	(41)	
- Pérdidas y ganancias	(1.924)	
<u>Exigible</u>		73.713
- Deudas a corto plazo	73.713	
TOTAL		487.938

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.7.2. Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de CCRTV Serveis Generals, SA, a 31.12.98:

HABER	Importe
Ventas y prestación de servicios	0
Incremento de existencias	0
Ingresos accesorios a la explotación	0
Subvenciones a la explotación	0
Ingresos financieros y dif. de cambio positivas	347
TOTAL	347
DEBE	
Aprovisionamientos	0
Gastos de personal	0
Amortizaciones de inmovilizado	904
Otros gastos de explotación	1.367
TOTAL	2.271
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	1.924

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.7.3. Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98

A continuación se presenta la Liquidación del Presupuesto de explotación de CCRTV Serveis Generals, SA, a 31.12.98:

RECURSOS

	Presupuesto Aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo Presupuesto	% desviación
<u>Ventas e ingresos por nat.:</u>	0	0	0	0	0	-
- Publicidad	0	0	0	0	0	-
- Otras ventas	0	0	0	0	0	-
- Venta de servicios	0	0	0	0	0	-
<u>Variación de existencias:</u>	0	0	0	0	0	-
- Variación de existencias	0	0	0	0	0	-
<u>Subvenciones a la explotación:</u>	0	0	0	0	0	-
- Subvención de la Generalidad	0	0	0	0	0	-
<u>Ingresos por servicios varios:</u>	0	0	0	0	0	-
- Ingresos por servicios varios	0	0	0	0	0	-
<u>Ingresos financieros:</u>	0	0	0	347	(347)	-
- Otros ingresos	0	0	0	347	(347)	-
TOTAL	0	0	0	347	(347)	-

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998. Esta sociedad no figura en el Presupuesto de la Generalidad del ejercicio 1998 que se constituyó a 4 de diciembre de 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto Definitivo	Obligaciones realizadas	Saldo Presupuesto	% desviación
Compras:	0	0	0	0	0	-
- Mercaderías	0	0	0	0	0	-
- Productos acabados	0	0	0	0	0	-
- Elem. y conj. incorp.	0	0	0	0	0	-
Servicios exteriores:	0	0	0	1.367	(1.367)	-
- Alquileres	0	0	0	0	0	-
- Cons. y reparación	0	0	0	0	0	-
- Serv. Empr. y prof.	0	0	0	1.367	(1.367)	-
- Transportes	0	0	0	0	0	-
- Primas de seguro	0	0	0	0	0	-
- Servicios banc. y sim.	0	0	0	0	0	-
- Public. y rel. públicas	0	0	0	0	0	-
- Sum. Com. y enlaces	0	0	0	0	0	-
- Otros servicios	0	0	0	0	0	-
Tributos:	0	0	0	0	0	-
- Otros tributos	0	0	0	0	0	-
Gastos de personal:	0	0	0	0	0	-
- Sueldos y salarios	0	0	0	0	0	-
- Seguridad Social	0	0	0	0	0	-
- Otros gastos sociales	0	0	0	0	0	-
TOTAL	0	0	0	1.367	(1.367)	-

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998. Esta sociedad no figura en el Presupuesto de la Generalidad del ejercicio 1998 que se constituyó a 4 de diciembre de 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

4.4.8. TVC Multimèdia, SL**4.4.8.1. Balance de situación a 31.12.98**

A continuación se presenta el Balance de situación de TVC Multimèdia, SL, a 31.12.98:

ACTIVO	Subtotales	Totales
<u>Inmovilizado</u>		20.571.000
- Inmovilizado material	0	
- Inmovilizado inmaterial	0	
- Inmovilizado financiero	20.571.000	
<u>Realizable</u>		3
- Existencias	0	
- Deudores	3	
<u>Disponible</u>		250.007
- Cuentas financieras	250.007	
TOTAL		20.821.010
 PASIVO		
<u>Fondos propios</u>		16.377.212
- Capital social	16.380.000	
- Reservas	0	
- Pérdidas y ganancias	(2.788)	
<u>Exigible</u>		4.443.798
- Deudas a corto plazo	4.443.798	
TOTAL		20.821.010

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.8.2. Cuenta de pérdidas y ganancias a 31.12.98

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de TVC Multimèdia, SL, a 31.12.98:

HABER	Importe
Ventas y prestación de servicios	0
Incremento de existencias	0
Ingresos accesorios a la explotación	0
Subvenciones a la explotación	0
Ingresos financieros y dif. de cambio positivas	10
TOTAL	10
DEBE	
Aprovisionamientos	0
Gastos de personal	0
Amortizaciones de inmovilizado	0
Otros gastos de explotación	2.798
TOTAL	2.798
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	2.788

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998.

4.4.8.3. Liquidación del Presupuesto de explotación a 31.12.98

A continuación se presenta la Liquidación del Presupuesto de explotación de TVC Multimèdia, SL, a 31.12.98:

RECURSOS

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo Presupuesto	% desviación
<u>Ventas e ingresos por nat.:</u>	0	0	0	0	0	-
- Publicidad	0	0	0	0	0	-
- Otras ventas	0	0	0	0	0	-
- Venta de servicios	0	0	0	0	0	-
 <u>Variación de existencias:</u>	 0	 0	 0	 0	 0	 -
- Variación de existencias	0	0	0	0	0	-
 <u>Subvenciones a la explotación:</u>	 0	 0	 0	 0	 0	 -
- Subvención de la Generalidad	0	0	0	0	0	-
 <u>Ingresos por servicios varios:</u>	 0	 0	 0	 0	 0	 -
- Ingresos por servicios varios	0	0	0	0	0	-
 <u>Ingresos financieros:</u>	 0	 0	 0	 10	 (10)	 -
- Otros ingresos	0	0	0	10	(10)	-
 TOTAL	 0	 0	 0	 10	 (10)	 -

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998. Esta sociedad no figura en el Presupuesto de la Generalidad del ejercicio 1998 que se constituyó a 4 de diciembre de 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/1999 — Vol. 4

DOTACIONES

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto Definitivo	Obligaciones realizadas	Saldo Presupuesto	% desviación
Compras:	0	0	0	0	0	-
- Mercaderías	0	0	0	0	0	-
- Productos acabados	0	0	0	0	0	-
- Elem. y conj. incorp.	0	0	0	0	0	-
Servicios exteriores:	0	0	0	298	(298)	-
- Alquileres	0	0	0	0	0	-
- Cons. y reparación	0	0	0	0	0	-
- Serv. Empr. y prof.	0	0	0	298	(298)	-
- Transportes	0	0	0	0	0	-
- Primas de seguro	0	0	0	0	0	-
- Servicios banc. y sim.	0	0	0	0	0	-
- Public. y rel. públicas	0	0	0	0	0	-
- Sum. Com. y enlaces	0	0	0	0	0	-
- Otros servicios	0	0	0	0	0	-
Tributos:	0	0	0	2.500	(2.500)	-
- Otros tributos	0	0	0	2.500	(2.500)	-
Gastos de personal:	0	0	0	0	0	-
- Sueldos y salarios	0	0	0	0	0	-
- Seguridad Social	0	0	0	0	0	-
- Otros gastos sociales	0	0	0	0	0	-
TOTAL	0	0	0	2.798	(2.798)	-

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Informe anual de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales, ejercicio 1998. Esta sociedad no figura en el Presupuesto de la Generalidad del ejercicio 1998 que se constituyó a 4 de diciembre de 1998.

Nota: El porcentaje de desviación está calculado sobre el Presupuesto definitivo.

4.5. MOVIMIENTO Y SITUACIÓN DE LOS AVALES CONCEDIDOS POR LA GENERALIDAD

4.5. MOVIMIENTO Y SITUACIÓN DE LOS AVALES CONCEDIDOS POR LA GENERALIDAD

A continuación se reproduce la información rendida¹ por la Intervención General de la Generalidad de Cataluña respecto a los avales concedidos por la Generalidad, estructurada del modo siguiente:

- Empresas privadas, avales de operaciones con vencimiento posterior al 1-01-1998
- Empresas públicas, organismos autónomos y sociedades anónimas, avales de operaciones con vencimiento posterior al 1-01-1998.
- Avales formalizados en el período del 1-01-1998 al 31-12-1998
- Pagos ordenados del 1-01-1998 al 31-12-1998, de avales de operaciones no atendidas a su vencimiento.
- Nota complementaria - Aclaraciones.

¹ Información rendida en catalán. Aquí figura una traducción al castellano.

4.5.1. Empresas privadas, avales de operaciones con vencimiento posterior al 1-01-1998

E. PRIVADAS / AVALES OP. CON VENCIMIENTO POSTERIOR AL 1-01-1998 - SIT. 31-12-98

T. AVAL ENTIDAD AVALADA	NOMINAL	MONEDA	TIPO DE INTERÉS DE LA OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	INCIDENCIAS COMUNI- CADAS EN EL PERÍODO 1-01-98 AL 31-12-98
4 AUTEMA, S.A.	5.000.000.000		LIBOR + 0,45%	29-03-98	CANCELADO
4 AUTEMA, S.A.	7.100.000.000		10,95%	2-08-02	0
4 COMUNIDAD REGANTES CANAL PINY.	59.962.230		5 0/00	17-01-87	VENCIM. PRORROGABLE
4 CONS.CONC.AGUAS AY. E IND.TAR.	6.400.000.000		MIBOR + 0,25%	14-12-02	CANCELADO
4 CONS.CONC.AGUAS AY. E IND.TAR.	3.000.000.000		MIBOR + 0,18%	30-06-04	0
4 CONS.CONC.AGUAS AY. E IND.TAR.	2.375.000.000		MIBOR + 0,18%	31-03-07	CANCELADO
4 CONS.CONC.AGUAS AY. E IND.TAR.	2.850.000.000		MIBOR + 0,18%	9-02-05	0
4 CONS.CONC.AGUAS AY. E IND.TAR.	3.000.000.000		MIBOR + 0,18%	15-12-07	0
4 CONS.CONC.AGUAS AY. E IND.TAR.	2.100.000.000		MIBOR + 0,18%	24-05-06	0
4 CONS.CONC.AGUAS AY. E IND.TAR.	3.200.000.000		MIBOR + 0,125%	11-06-10	REFINANCIACIÓN
4 CONS.CONC.AGUAS AY. E IND.TAR.	1.995.000.000		MIBOR + 0.125%	29-12-10	REFINANCIACIÓN
4 CONSORCIO CIRCUIT DE CATALUNYA	1.500.000.000		MIBOR + 0,30%	25-04-13	MODIFIC. CONDICIONES
4 CONSORCIO CIRCUIT DE CATALUNYA	2.000.000.000		MIBOR + 0,40%	3-11-03	CANCELADO
4 CONSORCIO CIRCUIT DE CATALUNYA	2.000.000.000		MIBOR + 0,40%	4-11-04	REFINANCIACIÓN
4 CONSORCIO MUSEO ARTE CONTEMPORÁNEO	316.200.000		MIBOR + 0,875%	17-06-03	0
4 CONSORCIO MUSEO ARTE CONTEMPORÁNEO	1.650.000.000		MIBOR + 0,875%.	1-12-03	0
4 FUNDACIÓ PRIVADA TEATRE LLIURE	200.000.000		MIBOR + 0,20%	19-12-00	0
4 GRAND PENÍNSULA, S.A.	5.000.000.000		MIBOR + 0,9375%	20-04-00	0
4 GRAND PENÍNSULA, S.A.	5.000.000.000		MIBOR + 0,9375%	28-12-00	0
4 HOSP.CASA BENEF.SABADELL-F.A.	100.000.000		11,75%	30-06-00	0
4 HOSP.COMARC.VILAFRANCA PENEDÈS	89.950.000		12,--%	26-07-99	0
4 PAT.MUSEO NACION.ART DE CATAL.	780.000.000		MIBOR + 0,375%	15-12-99	0

4.5.2. Empresas públicas, organismos autónomos y sociedades anónimas, avales de operaciones con vencimiento posterior al 1-01-1998

E.PÚBL., ORG.AUT. Y S.A. / AVALES OP. CON VENCIMIENTO POSTERIOR AL 1-01-1998 - SIT. 31-12-98

ENTIDAD AVALADA	NOMINAL	MONEDA	TIPO DE INTERÉS DE LA OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	INCIDENCIAS COMUNI- CADAS EN EL PERÍODO 1-01-98 AL 31-12-98
CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	1.500.000.000		MIBOR + 0,13%	15-05-07	0
CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	2.266.000.000		MIBOR + 0,135%	13-05-10	0
CENTRO TELECOMUNICACIONES GC	1.000.000.000		MIBOR + 0,20%	7-11-04	0
CENTRO TELECOMUNICACIONES GC	3.200.000.000		MIBOR + 0,20%	25-03-05	0
CENTRO TELECOMUNICACIONES GC	1.526.769.000		MIBOR + 0,15%	15-10-05	0
CENTRO TELECOMUNICACIONES GC	4.250.000.000		MIBOR + 0,0825%	4-06-06	0
CENTRO TELECOMUNICACIONES GC	3.700.000.000		MIBOR + 0,0825%	3-04-07	0
CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TV	13.000.000.000		MIBOR + 0,465%	13-06-02	CANCELADO
CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TV	4.384.000.000		MIBOR + 0,30%	13-06-01	0
CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TV	663.666.667		MIBOR + 0,30%	26-07-04	CANCELADO
CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TV	3.853.000.000		MIBOR + 0,1275%	14-10-04	CANCELADO
CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TV	5.253.000.000		MIBOR + 0,15%	5-06-17	0
CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TV	17.600.000.000		MIBOR + 0,165%	27-11-07	0
CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TV	18.523.848.480		MIBOR + 0,22%	27-11-17	0
CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TV	1.044.000.000		MIBOR + 0,135%	13-05-10	0
CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TV	7.150.000.000		MIBOR + 0,20%	21-05-18	0
ENTE DE ABASTECIMIENTO DE AGUA	2.500.000.000		MIBOR/LIB+0,65%	17-12-00	0
FERROCARRILES DE LA GENER. CAT.	55.000.000	\$ USA	VARIABLE	24-01-02	CANCELADO
FERROCARRILES DE LA GENER. CAT.	3.450.000.000		VARIABLE	18-07-98	CANCELADO
FERROCARRILES DE LA GENER. CAT.	2.250.000.000		MIBOR + 0,35%	21-01-01	CANCELADO
FERROCARRILES DE LA GENER. CAT.	30.000.000	ECU	VARIABLE	19-06-05	0
GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, S.A.	5.900.000.000		14,20%	29-09-00	0
(*) GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, S.A.	5.100.000.000		8,70%	20-06-01	0
GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, S.A.	6.400.000.000		MIBOR + 0,60%	16-12-99	0
GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, S.A.	6.500.000.000		MIBOR + 0,40%	21-06-01	CANCELADO

E.PÚBL., ORG.AUT. Y S.A. / AVALES OP. CON VENCIMIENTO POSTERIOR AL 1-01-1998 - SIT. 31-12-98

ENTIDAD AVALADA	NOMINAL	MONEDA	TIPO DE INTERÉS DE LA OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	INCIDENCIAS COMUNI- CADAS EN EL PERÍODO 1-01-98 AL 31-12-98
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM.	3.000.000.000		MIBOR + 0,50%	26-05-99	0
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM.	3.800.000.000		MIBOR + 0,60%	25-05-00	0
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM.	525.000.000		MIBOR + 0,35%	30-03-03	0
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM.	525.000.000		MIBOR + 0,35%	20-11-03	0
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM.	1.360.000.000		MIBOR + 0,20%	19-11-06	0
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM.	1.360.000.000		MIBOR + 0,14%	25-07-06	0
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM.	1.897.814.400		MIBOR + 0,12%	17-11-06	0
INSTITUTO CATALÁN DEL SUELO	1.143.447.223		12,25%	22-06-99	0
INSTITUTO CATALÁN DEL SUELO	464.367.084		12,25%	21-12-00	0
JUNTA DE RESIDUOS	10.380.000.000		MIBOR + 0,1875%	28-03-06	0
JUNTA DE SANEAMIENTO	5.500.000.000		MIBOR + 0,30%	26-07-04	CANCELADO
JUNTA DE SANEAMIENTO	9.000.000.000		MIBOR + 0,20%	6-06-03	0
JUNTA DE SANEAMIENTO	1.000.000.000		MIBOR + 0,20%	21-06-00	0
(*) JUNTA DE SANEAMIENTO	3.000.000.000		MIBOR + 0,175%	28-05-06	0
JUNTA DE SANEAMIENTO	7.000.000.000		MIBOR + 0,1275%	24-07-06	0
JUNTA DE SANEAMIENTO	1.000.000.000		MIBOR + 0,18%	17-10-04	0
JUNTA DE SANEAMIENTO	1.500.000.000		MIBOR + 0,18%	30-06-04	0
JUNTA DE SANEAMIENTO	5.500.000.000		VARIABLE	2-03-09	REFINANCIACIÓN
REGS DE CATALUNYA, S.A.	500.000.000		MIBOR + 0,50%	16-03-99	0
REGS DE CATALUNYA, S.A.	500.000.000		MIBOR + 0,50%	31-05-99	0
REGS DE CATALUNYA, S.A.	3.000.000.000		MIBOR + 0,35%	20-12-02	0
REGS DE CATALUNYA, S.A.	1.000.000.000		MIBOR + 0,20%	20-12-03	0
TABASA	798.000.000		MIBOR + 0,275%	30-09-01	0
TABASA	4.247.500.000		VARIABLE	20-09-10	0
TABASA	2.600.000.000		VARIABLE	31-03-01	0
TABASA	2.548.500.000		MIBOR + 0,275%	20-03-01	0
TABASA	4.247.500.000		VARIABLE	7-05-11	0
TEATRE NACIONAL CATALUNYA, S.A.	1.459.000.000		MIBOR + 0,15%	23-05-07	0
TEATRE NACIONAL CATALUNYA, S.A.	300.000.000		MIBOR + 0,15%	05-06-08	0

E.PÚBL., ORG.AUT. Y S.A. / AVALES OP. CON VENCIMIENTO POSTERIOR AL 1-01-1998 - SIT. 31-12-98

ENTIDAD AVALADA	NOMINAL	MONEDA	TIPO DE INTERÉS DE LA OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	INCIDENCIAS COMUNI- CADAS EN EL PERÍODO 1-01-98 AL 31-12-98
TELEVISIÓ DE CATALUNYA, S.A.	6.000.000.000		MIBOR + 0,1325%	15-05-09	0
TELEVISIÓ DE CATALUNYA, S.A.	6.350.000.000		MIBOR + 0,135%	13-05-10	0
TUNEL DEL CADÍ, SAC	2.500.000.000		LIBOR + 0,45%	26-04-99	0
TUNEL DEL CADÍ, SAC	2.500.000.000		LIBOR + 0,45%	9-12-99	0
TUNEL DEL CADÍ, SAC	2.500.000.000		MIBOR + 0,50%	15-08-01	CANCELADO

(*) Además, estas empresas tienen la singularidad de haber formalizado contratos de crédito, con oferta potencial de ofrecer aval a la Generalidad de Cataluña:

GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURAS, SA	2 contratos de crédito	TOTAL: 14.300.000.000 Pts
JUNTA DE SANEAMIENTO	10 contratos de crédito	TOTAL: 58.500.000.000 Pts

4.5.3. Avaluos formalizados en el período del 1-01-1998 al 31-12-1998AVALES FORMALIZADOS EN EL PERÍODO DEL 1-01-1998 AL 31-12-1998

ENTIDAD AVALADA	NOMINAL	TIPO DE INTERÉS DE LA OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	2.266.000.000	MIBOR + 0,135%	13-05-10
CENTRE TELECOMUNICACIONS GC	3.700.000.000	MIBOR + 0,0825%	3-04-07
CONS.CONC.AGUAS AY. E IND.TAR	1.995.000.000	MIBOR + 0,125%	29-12-10
CONS.CONC.AGUAS AY. E IND.TAR	3.200.000.000	MIBOR + 0,125%	11-06-10
CONSORCIO CIRCUIT DE CATALUNYA	2.000.000.000	MIBOR + 0,40%	4-11-04
CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TV	1.044.000.000	MIBOR + 0,135%	13-05-10
CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TV	7.150.000.000	MIBOR + 0,20%	21-05-18
IDIADA-INST.INVEST.APLIC.AUTOM	1.897.814.400	MIBOR + 0,12%	17-11-06
JUNTA DE SANEAMIENTO	5.500.000.000	VARIABLE	2-03-09
TEATRE NACIONAL CATALUNYA, SA	300.000.000	MIBOR + 0,15%	5-06-08
TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA	6.350.000.000	MIBOR + 0,135%	13-05-10

4.5.4. Pagos ordenados del 1-01-1998 al 31-12-1998, de avales de operaciones no atendidas a su vencimientoPAGOS ORDENADOS DEL 1-01-1998 AL 31-12-1998 DE AVALES DE OPERACIONES NO ATENDIDAS A SU VENCIMIENTO

Entidad avalada	pesetas
MILLANS ROSICH, SEBASTIÀ	4.357.000

4.5.5. Nota complementaria - Aclaraciones

NOTA COMPLEMENTARIA - ACLARACIONES

=====

En los estados adjuntos no constan los siguientes conceptos:

- a) Requerimientos anteriores al 1-01-1998, cuyos pagos no han sido todavía formalizados ni ordenados.
- b) Amortizaciones parciales de los avales vigentes.
- c) Los intereses de demora, no requeridos aún por la Entidad crediticia, correspondientes a avales a los que la Generalidad de Cataluña ya ha hecho frente en lo que al principal y a los intereses se refiere.

La numeración del tipo de aval, corresponde al siguiente detalle:

- 1 - Primer aval - propuesta CARIC
- 2 - Segundo aval - propuesta CARIC
- 3 - Avales según acuerdo Consejo Ejecutivo
- 4 - Avales mediante Ley o Decreto

Interés Variable = Diferentes tipos de interés (MIBOR o LIBOR) más margen porcentual Variable.

=====