

Informe 1/2002

## **Cuenta general de la Generalidad de Cataluña Ejercicio 2001**

Volumen 2:

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



**Sindicatura de Comptes  
de Catalunya**



Sindicatura de Comptes  
de Catalunya

El secretari general

RAFAEL MORALES ROSALES, Secretario General en funciones de la Sindicatura de Cuentas de Cataluña,

CERTIFICO:

Que el día 20 de enero de 2004, reunido el Pleno de la Sindicatura de Cuentas, bajo la presidencia del Síndico Mayor, Il. Sr. D. Marià Nicolàs Ros, con la asistencia de los síndicos Sra. Dña. Montserrat de Vehí Torra, Sr. D. Xavier Vela Parés, Sr. D. Josep M. Carreras Puigdengolas y Sr. D. Jacint Ros Hombravella, actuando como secretario el Secretario General en funciones, Sr. D. Rafael Morales Rosales, una vez debatidas y aprobadas, durante varias reuniones del Pleno, las distintas partes que componen el informe sobre la Cuenta general de la Generalidad de Cataluña, ejercicio 2001, se acuerda la aprobación definitiva del informe, con el voto en contra de la Síndica Sra. Dña. Montserrat de Vehí Torra, que opina que en este informe falta lo establecido en el artículo 80.4 de la Ley de finanzas públicas de Cataluña.

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

Barcelona, 12 de febrero de 2004

[Firma]

Vº Bº  
El Síndico Mayor

[Firma]

Marià Nicolàs Ros



## **ESTRUCTURA DEL INFORME**

- Vol. 1:
1. Introducción general
  2. Estados consolidados de la Cuenta general de la Generalidad
  3. Cuenta de la Administración general de la Generalidad
  4. Cuenta de las entidades autónomas de carácter administrativo
  5. Cuenta de las entidades gestoras de la Seguridad Social
- Vol. 2:
6. Cuentas generales de las diputaciones provinciales
  7. Cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo
  8. Cuentas de las empresas públicas
  9. Cuentas de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y de sus filiales

## ÍNDICE DEL VOLUMEN 2

ABREVIATURAS .....	17
6. CUENTAS GENERALES DE LAS DIPUTACIONES PROVINCIALES.....	19
6.1. DIPUTACIÓN DE BARCELONA.....	19
6.2. DIPUTACIÓN DE GIRONA .....	23
6.3. DIPUTACIÓN DE LLEIDA .....	27
6.4. DIPUTACIÓN DE TARRAGONA .....	31
7. CUENTAS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL Y FINANCIERO O ANÁLOGO .....	35
7.1. INTRODUCCIÓN .....	35
7.2. CUADROS COMPARATIVOS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCIERO O ANÁLOGO. EJERCICIO 2001.....	36
7.2.1. Neto patrimonial.....	36
7.2.2. Transferencias de la Generalidad de Cataluña.....	36
7.2.3. Resultado del ejercicio.....	37
7.2.4. Financiación de los gastos .....	38
7.2.5. Liquidación presupuestaria.....	38
7.2.6. Presupuesto de explotación y de capital .....	39
7.3. ENTIDAD AUTÓNOMA DEL DIARIO OFICIAL Y DE PUBLICACIONES .....	41
7.3.1. Balance .....	41
7.3.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial .....	43
7.3.3. Liquidación del presupuesto .....	45
7.4. INSTITUTO CATALÁN DEL CRÉDITO AGRARIO .....	46
7.4.1. Balance .....	46
7.4.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial .....	47
7.4.3. Liquidación del presupuesto .....	48
7.5. ORGANIZACIÓN DE ESPECTÁCULOS Y FIESTAS .....	49
7.5.1. Balance .....	49
7.5.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial .....	50
7.5.3. Liquidación del presupuesto .....	52
7.5.4. Liquidación presupuestaria (operaciones corrientes y de capital).....	53
7.6. ENTIDAD AUTÓNOMA DE JUEGOS Y APUESTAS .....	54
7.6.1. Balance .....	54
7.6.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial .....	56
7.6.3. Liquidación del presupuesto. Ejercicio 2001 .....	58
7.6.4. Liquidación integrada. Ejercicio 2001 .....	59

8.	CUENTAS DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS.....	61
8.1.	DEFINICIÓN Y ALCANCE .....	61
8.2.	DOCUMENTACIÓN A RENDIR A LA SINDICATURA DE CUENTAS .....	63
8.3.	COMENTARIOS SOBRE LAS CUENTAS RENDIDAS POR LAS EMPRESAS DE LA GENERALIDAD .....	63
8.4.	MAGNITUDES MÁS SIGNIFICATIVAS.....	64
8.4.1.	Cuadro 1: Neto patrimonial.....	64
8.4.2.	Cuadro 2: Transferencias recibidas .....	67
8.4.3.	Cuadro 3: Resultados de las empresas públicas.....	72
8.4.4.	Cuadro 4: Financiación de los gastos .....	75
8.4.5.	Cuadro 5: Endeudamiento.....	79
8.4.6.	Cuadro 6: Liquidaciones presupuestarias .....	81
8.5.	CENTRO DE TELECOMUNICACIONES Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN .....	87
8.5.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	87
8.5.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	89
8.5.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	90
8.5.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001.....	91
8.6.	INSTITUTO CATALÁN DE FINANZAS.....	92
8.6.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	92
8.6.2.	Cuentas de orden a 31.12.01 .....	94
8.6.3.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	95
8.6.4.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	96
8.6.5.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001.....	97
8.7.	CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO DEPORTIVO .....	98
8.7.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	98
8.7.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	100
8.7.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	101
8.7.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	102
8.8.	FERROCARRILES DE LA GENERALIDAD DE CATALUÑA.....	103
8.8.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	103
8.8.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	105
8.8.3.	Cuentas de pérdidas y ganancias por departamentos del ejercicio 2001 .....	106
8.8.4.	División Red Principal. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	107
8.8.5.	División Estación de Montaña La Molina. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	108

8.8.6.	División Valle de Núria. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	109
8.8.7.	División Explotación de los Funiculares de Montserrat. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	110
8.8.8.	División Red Principal. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001 .....	111
8.8.9.	División Estación de Montaña La Molina. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001 .....	112
8.8.10.	División Valle de Núria. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001 .....	113
8.8.11.	División Explotación de los Funiculares de Montserrat. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	114
8.8.12.	Cremallera de Montserrat. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001 .....	115
8.9.	INSTITUTO CARTOGRÁFICO DE CATALUÑA .....	116
8.9.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	116
8.9.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	118
8.9.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	119
8.9.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	120
8.10.	PUERTOS DE LA GENERALIDAD .....	121
8.10.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	121
8.10.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	122
8.10.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	123
8.10.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001 .....	124
8.11.	INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN Y TECNOLOGÍA AGROALIMENTARIAS .....	125
8.11.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	125
8.11.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	127
8.11.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	128
8.11.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	130
8.12.	CENTRO DE INICIATIVAS PARA LA REINSERCIÓN .....	131
8.12.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	131
8.12.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	132
8.12.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	133
8.12.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	134
8.13.	CENTRO DE INFORMACIÓN Y DESARROLLO EMPRESARIAL .....	135
8.13.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	135
8.13.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	136

8.13.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	137
8.13.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	138
8.14.	LABORATORIO GENERAL DE ENSAYOS E INVESTIGACIONES.....	139
8.14.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	139
8.14.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	140
8.14.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	141
8.14.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	142
8.15.	INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN APLICADA DEL AUTOMÓVIL.....	143
8.15.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	143
8.15.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	145
8.15.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	146
8.15.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	147
8.16.	INSTITUTO CATALÁN DE ENERGÍA.....	148
8.16.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	148
8.16.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	149
8.16.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	150
8.16.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	152
8.17.	AGENCIA CATALANA DEL AGUA .....	153
8.17.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	153
8.17.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	155
8.17.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	156
8.17.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	157
8.18.	JUNTA DE RESIDUOS .....	158
8.18.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	158
8.18.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	159
8.18.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	160
8.18.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	161
8.19.	CENTRO DE LA PROPIEDAD FORESTAL.....	162
8.19.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	162
8.19.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	163
8.19.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	164
8.19.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	165
8.20.	AGUAS TER-LLOBREGAT.....	166
8.20.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	166
8.20.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	167

8.20.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	168
8.20.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	169
8.21. INSTITUTO DE DIAGNÓSTICO POR LA IMAGEN .....	170
8.21.1. Balance de situación a 31.12.01 .....	170
8.21.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	171
8.21.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	172
8.21.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	173
8.22. GESTIÓN DE SERVICIOS SANITARIOS .....	174
8.22.1. Balance de situación a 31.12.01 .....	174
8.22.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	176
8.22.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	177
8.22.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	178
8.23. INSTITUTO DE ASISTENCIA SANITARIA .....	179
8.23.1. Balance de situación a 31.12.01 .....	179
8.23.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	180
8.23.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	181
8.23.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	182
8.24. GESTIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD .....	183
8.24.1. Balance de situación a 31.12.01 .....	183
8.24.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	184
8.24.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	185
8.24.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	186
8.25. AGENCIA DE EVALUACIÓN DE TECNOLOGÍA MÉDICA .....	187
8.25.1. Balance de situación a 31.12.01 .....	187
8.25.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	188
8.25.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	189
8.25.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	190
8.26. PARQUE SANITARIO PERE VIRGILI.....	191
8.26.1. Balance de situación a 31.12.01 .....	191
8.26.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	192
8.26.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	193
8.26.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	194
8.27. TURISME JUVENIL DE CATALUNYA, SA .....	195
8.27.1. Balance de situación a 31.12.01 .....	195
8.27.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	197

8.27.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	198
8.27.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	199
8.28.	AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA.....	200
8.28.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	200
8.28.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	201
8.28.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	202
8.28.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001 .....	203
8.29.	TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA .....	204
8.29.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	204
8.29.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	206
8.29.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	207
8.29.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	208
8.30.	FERROCARRILS DE MUNTANYA DE GRANS PENDENTS, SA .....	209
8.30.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	209
8.30.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	210
8.30.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	211
8.31.	TÚNELS I ACCESSOS DE BARCELONA, SAC .....	212
8.31.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	212
8.31.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	213
8.31.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	214
8.31.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	215
8.32.	GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, SA .....	216
8.32.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	216
8.32.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	218
8.32.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	219
8.32.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	220
8.33.	REGS DE CATALUNYA, SA .....	221
8.33.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	221
8.33.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	222
8.33.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	223
8.33.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	224
8.34.	EQUACAT, SA .....	225
8.34.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	225
8.34.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	226

8.34.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	227
8.34.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	228
8.35.	CENTRE INTEGRAL DE MERCADERIES I ACTIVITATS LOGÍSTIQUES, SA .....	229
8.35.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	229
8.35.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	231
8.35.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	232
8.35.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	233
8.36.	TÚNEL DEL CADÍ, CESA .....	234
8.36.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	234
8.36.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	236
8.36.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	237
8.36.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	238
8.37.	ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA .....	239
8.37.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	239
8.37.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	241
8.37.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	242
8.37.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	244
8.38.	PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA .....	245
8.38.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	245
8.38.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	246
8.38.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	247
8.39.	EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA ....	248
8.39.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	248
8.39.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	249
8.39.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	250
8.39.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	251
8.40.	EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA .....	252
8.40.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	252
8.40.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	253
8.40.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	254
8.40.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	255
8.41.	SANEJAMENT ENERGIA, SA .....	256
8.41.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	256
8.41.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	257

8.41.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	258
8.41.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	259
8.42.	CENTRE PER A L'EMPRESA I EL MEDI AMBIENT, SA .....	260
8.42.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	260
8.42.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	261
8.42.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	262
8.42.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	263
8.43.	FORESTAL CATALANA, SA .....	264
8.43.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	264
8.43.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	266
8.43.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	267
8.43.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	268
8.44.	ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA .....	269
8.44.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	269
8.44.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	270
8.44.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	271
8.44.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	272
8.45.	SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA .....	273
8.45.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	273
8.45.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	274
8.45.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	275
8.45.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	276
8.46.	VIATGES DE MUNTANYA, SA .....	277
8.46.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	277
8.46.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	278
8.47.	INSTITUTO CATALÁN DEL SUELO .....	279
8.47.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	279
8.47.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	281
8.47.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	282
8.47.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001 .....	283
9.	CUENTAS DE LA CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN Y SUS FILIALES .....	285
9.1.	FINALIDAD Y DOCUMENTACIÓN RECIBIDA .....	285
9.1.1.	Balance de situación consolidado a 31.12.2001 .....	289

9.1.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada del ejercicio 2001 .....	290
9.1.3.	Liquidación del presupuesto de explotación consolidado del ejercicio 2001 .....	291
9.1.4.	Presupuesto de explotación consolidado. Liquidación integrada a 31.12.01 .....	293
9.1.5.	Liquidación del presupuesto de capital consolidado del ejercicio 2001 .....	294
9.1.6.	Presupuesto del Programa de inversiones consolidado. Liquidación integrada a 31.12.01 .....	295
9.2.	CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN .....	296
9.2.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	296
9.2.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	297
9.2.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	298
9.2.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	300
9.3.	TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA .....	301
9.3.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	301
9.3.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	302
9.3.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	303
9.3.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	305
9.4.	CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA .....	306
9.4.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	306
9.4.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	307
9.4.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	308
9.4.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	310
9.5.	TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA .....	311
9.5.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	311
9.5.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	312
9.5.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	313
9.5.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	315
9.6.	CCRTV INTERACTIVA, SA .....	316
9.6.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	316
9.6.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	317
9.6.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	318
9.6.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001...	320
9.7.	CCRTV SERVEIS GENERALS, SA .....	321
9.7.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	321

9.7.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	322
9.7.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	323
9.7.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001 .....	325
9.8.	TVC MULTIMÈDIA, SL .....	326
9.8.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	326
9.8.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	327
9.8.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	328
9.8.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001 .....	330
9.9.	TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL .....	331
9.9.1.	Balance de situación a 31.12.01 .....	331
9.9.2.	Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001 .....	332
9.9.3.	Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 .....	333
9.9.4.	Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001 .....	335

**ABREVIATURAS**

ACA	Agencia Catalana del Agua
ADIGSA	Administració, Promoció i Gestió, SA
AETM	Agencia de Evaluación de Tecnología Médica
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
CIDEM	Centro de Información y Desarrollo Empresarial
CIMALSA	Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA
CIRE	Centro de Iniciativas para la Reinserción
CPF	Centro de la Propiedad Forestal
CR	Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA
CTBT	Centro de Transfusión y Banco de Tejidos
CTTI	Centro de Telecomunicaciones y Tecnología de la Información
DAGP	Departamento de Agricultura, Ganadería y Pesca
DOGC	Diario Oficial y Publicaciones de la Generalidad de Cataluña
EADOP	Entidad Autónoma del Diario Oficial y de Publicaciones
EAJA	Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas
EFIENSA	Eficiència Energètica, SA
EISSA	Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA
EPLICSA	Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA
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
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
LGEI	Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones
M€	Millones de euros
MPTA	Millones de pesetas
mPTA	Miles de pesetas
OEYF	Organización de Espectáculos y Fiestas

PDG	Puertos de la Generalidad
PRODECA	Promotora d'Exportacions Catalanes, SA
PSPV	Parque Sanitario Pere Virgili
REGSA	Regs de Catalunya, SA
SAENSA	Sanejament Energia, SA
SEMSA	Sistema d'Emergències Mèdiques, SA
TABASA	Túnels i Accessos de Barcelona, SAC
TNC, SA	Teatre Nacional de Catalunya, SA
TUJUCA	Turisme Juvenil de Catalunya, SA
TVC	Televisió de Catalunya, SA

## 6. CUENTAS GENERALES DE LAS DIPUTACIONES PROVINCIALES

### 6.1. DIPUTACIÓN DE BARCELONA

Diputación de Barcelona  
Código: 800084

EJERCICIO: 2001  
Población: 4.804.606

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en miles de pta.)

1.Capítulos ingresos	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend.cobro
1.Impuestos directos.....	8.720.000	0	0,0	8.720.000	8.886.956	11,3	101,9	3.874.665	43,6	5.012.291
2.Impuestos indirectos....	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Tasas y otros ingresos..	1.224.037	11.259	0,9	1.235.296	1.437.257	1,8	116,3	1.172.362	81,5	264.895
4.Transfer. corrientes...	60.770.621	4.115.214	6,7	64.885.835	65.500.304	83,7	100,9	62.786.136	95,8	2.714.168
5.Ingresos patrimoniales..	525.398	64.836	12,3	590.234	1.069.592	1,3	181,2	1.011.211	94,5	58.381
6.Enajenac. invers. reales	83.195	0	0,0	83.195	155.639	0,1	187,0	73.444	47,1	82.195
7.Transferencias capital..	0	279.279	***,*	279.279	10.149	0,0	3,6	7.500	73,8	2.649
8.Variac. activos financ..	651.750	22.516.912	***,*	23.168.662	1.122.154	1,4	4,8	871.922	77,7	250.232
9.Variac. pasivos financ..	12.125.000	0	0,0	12.125.000	0	0,0	0,0	0	0,0	0
<b>Total ingresos .....</b>	<b>84.100.000</b>	<b>26.987.499</b>	<b>32,0</b>	<b>111.087.499</b>	<b>78.182.050</b>	<b>100,0</b>	<b>70,3</b>	<b>69.797.239</b>	<b>89,2</b>	<b>8.384.811</b>
2. Capítulos gastos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Pagado	(d)	Pend. pago
1.Remuneración persona....	20.687.628	1.046.660	5,0	21.734.288	21.168.230	26,4	97,3	20.801.169	98,2	367.061
2.Compras bienes y servic.	11.358.534	1.265.781	11,1	12.624.315	10.018.411	12,5	79,3	8.157.494	81,4	1.860.917
3.Intereses.....	2.330.625	-286.196	-12,2	2.044.429	1.440.133	1,7	70,4	1.440.133	100,0	0
4.Transfer. corrientes....	32.411.701	9.375.853	28,9	41.787.553	29.010.726	36,2	69,4	24.815.053	85,5	4.195.673
6.Inversiones reales.....	7.103.984	7.278.955	102,4	14.382.939	7.103.661	8,8	49,3	5.388.118	75,8	1.715.543
7.Transferencias capital..	5.438.338	5.758.984	105,8	11.197.322	5.595.146	6,9	49,9	4.165.665	74,4	1.429.481
8.Variac. activos financ..	648.000	2.547.463	393,1	3.195.463	1.615.405	2,0	50,5	1.485.432	91,9	129.972
9.Variac. pasivos financ..	4.121.191	0	0,0	4.121.191	4.121.191	5,1	100,0	4.121.191	100,0	0
<b>Total gastos.....</b>	<b>84.100.000</b>	<b>26.987.499</b>	<b>32,0</b>	<b>111.087.499</b>	<b>80.072.901</b>	<b>100,0</b>	<b>72,0</b>	<b>70.374.254</b>	<b>87,8</b>	<b>9.698.647</b>
3.Situación económica	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm.de fondos	(d)	Deud./Acre	
Total ingresos.....	84.100.000	26.987.499	32,0	111.087.499	78.182.050	70,3	69.797.239	89,2	8.384.811	
Total gastos.....	84.100.000	26.987.499	32,0	111.087.499	80.072.901	72,0	70.374.254	87,8	9.698.647	
Diferencias.....	0	0	0	0	-1.890.852		-577.015		-1.313.837	

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 .....	78.182.050
2.Obligaciones reconocidas netas .....	80.072.901
3.Resultado presupuestario .....	-1.890.852
4.Desviaciones positivas financiación	355.811
5.Desviaciones negativas financiación	14
6.Gastos financiados con remanente de tesorería.....	13.777.110
7.Resultado de operaciones comerciales..	0
8.Otros.....	0
<b>Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)</b>	<b>11.530.461</b>

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

1.Deudores pendientes de cobro ...	17.209.978
. del presupuesto corriente ....	8.384.811
. de presupuestos cerrados .....	11.793.829
. de operaciones comerciales ...	0
. de recursos otros entes públ.	0
. de operaciones no presupuest.	708.964
(-) saldos de dudoso cobro .....	3.669.601
(-) cobros pend. aplic. defin. .	8.025
2.Acreedores pendientes de pago	15.687.096
. del presupuesto corriente ....	9.698.647
. de presupuestos cerrados .....	4.784.994
. del presupuesto de ingresos ..	0
. de operaciones comerciales ...	0
. de recursos otros entes públ.	0
. de operaciones no presupuest.	1.203.455
(-) pagos pend. aplic. defin. ..	0
3.Fondos liquidados en la tesorería.	17.359.383
4.Otros. ....	0
5.Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada	355.811
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5) ....	18.526.453
7.Remanente de tesorería total (1-2+3+4)=(5+6)	18.882.265

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

Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

# SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

Diputación de Barcelona  
Código: 800084

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en miles de pta.)

	ACTIVO	%	%
<b>INMOVILIZADO</b> .....			56.060.743 61,8
Inmovilizado material .....	29.096.593	51,9	
200 Terrenos y bienes naturales .....	2.695.904		
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos .....	0		
202 Construcciones .....	26.013.326		
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje .....	2.454.510		
204 Elementos de transporte .....	1.350.450		
205 Mobiliario .....	3.216.761		
206 Equipos para proceso de información .....	4.571.758		
208 Otro inmovilizado material .....	4.040.016		
209 Instalaciones complejas especializadas .....	137.702		
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material .....	15.383.835		
Inmovilizado inmaterial .....		341.912	0,6
21 Inmovilizado inmaterial .....	970.821		
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial .....	628.909		
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general .....		15.800.736	28,1
220 Terrenos y bienes naturales .....	986.883		
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general .....	12.395.728		
227 Inversiones en bienes comunales .....	0		
228 Patrimonio histórico .....	2.418.125		
Inmovilizado financiero .....		6.088.632	10,8
25,26 Inversiones financieras: en sect. públ. y otros permanentes .....	1.736.381		
295 (-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes .....	1.106.078		
254,255,264 Préstamos concedidos .....	5.456.393		
270,275 Fianzas y depósitos constituidos .....	1.936		
Gastos a cancelar .....		0	
280 Gastos amortizables .....	0		
Otros en concepto de inmovilizado .....		4.732.870	8,4
<b>EXISTENCIAS</b> .....			0 0,0
30...38 Existencias .....	0		
39 Provisiones por depreciación de existencias .....	0		
Otros en concepto de existencias .....	0		
<b>DEUDORES</b> .....			17.217.428 18,9
430,431 Deudores por derechos reconocidos .....	20.200.708		
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 .....	688.793		
Otros en concepto de deudores .....	-3.672.073		
<b>CUENTAS FINANCIERAS</b> .....			17.382.752 19,1
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 .....	17.359.233		
Otros en concepto de cuentas financieras .....	0		
<b>SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN</b> .....			0
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción .....	0		
196 Obligaciones y bonos recogidos .....	0		
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac. .....	0		
<b>AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN</b> .....			0
480 Gastos anticipados .....	0		
Otros en concepto de ajustes por periodificación .....	0		
<b>RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN</b> .....			0
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos) .....	0		
890 Resultados del ejercicio (pérdidas) .....	0		
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación .....	0		
<b>Total activo</b> .....			90.660.923 100,0
<b>010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores</b> .....	0		
<b>016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores</b> .....	0		
<b>05,06,07,08 Otros en concepto de cuentas de control presupuestario</b> .....	0		
<b>Cuentas de orden</b> .....	2.792.274		
<b>Otros en concepto de cuentas de orden</b> .....	0		
<b>Total cuentas del grupo 0</b> .....			2.792.274

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

# SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

EJERCICIO: 2001  
Población: 4.804.606

PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS .....		37.209.658 41,0
100 Patrimonio .....	36.528.536	
107 (-) Patrimonio adscrito .....	5.633.776	
108 (-) Patrimonio cedido .....	2.678.420	
109 (-) Patrimonio entregado al uso general .....	52.522	
101 Patrimonio en adscripción .....	2.039	
103 Patrimonio en cesión .....	979.350	
130 Resultados pendientes de aplicación (positivos) .....	8.064.451	
Otros en concepto de patrimonio y reservas .....	0	
SUBVENCIONES DE CAPITAL .....		4.900.394 5,4
14 Subvenciones de capital recibidas .....	4.900.394	
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 .....		26.652.103 29,3
15 Empréstitos .....	0	
160,17 Préstamos recibidos .....	26.652.103	
18 Fianzas y depósitos recibidos .....	0	
Otros en concepto de deudas a largo plazo .....	0	
DEUDAS A CORTO PLAZO .....		15.723.911 17,3
161 Préstamos a corto plazo recibidos del sector público .....	0	
400,401 Acreedores por obligaciones reconocidas .....	12.743.445	
410,411 Acreedores por pagos ordenados .....	1.769.009	
420 Acreedores por devoluciones de ingresos .....	0	
421 Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes .....	0	
450,454 Acreedores por operaciones comerciales .....	0	
462 Entes públicos por derechos a cobrar .....	0	
463 Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar .....	0	
475,477, 478,479 Entidades públicas .....	1.054.359	
50 Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público ...	0	
51 Otros acreedores no presupuestarios .....	157.097	
52 Fianzas y depósitos recibidos .....	0	
Otros en concepto de deudas a corto plazo .....	0	
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN .....		12.973 0,0
554 Ingresos pendientes de aplicación .....	12.973	
555 Otras partidas pendientes de aplicación .....	0	
Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación .....	0	
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN .....		218.438 0,2
481 Gastos diferidos .....	218.438	
Otros en concepto de ajustes por periodificación .....	0	
RESULTADOS .....		5.943.447 6,5
890 Resultados del ejercicio (beneficio) .....	5.943.447	
Otros en concepto de resultados .....	0	
Total pasivo .....		90.660.923 100,0
014 Gastos comprometidos de ejercicios posteriores .....	0	
015 Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores .....	0	
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario .....	0	
05,06,07,08 Cuentas de orden .....	2.792.274	
Otros en concepto de cuentas de orden .....	0	
Total cuentas del grupo 0 .....		2.792.274

**Observaciones al BALANCE DE SITUACIÓN:**

Diferencia entre el resultado del ejercicio del Balance de situación, 5.934.447 mPTA y de la Cuenta de resultados, 5.838.468 mPTA  
Diferencias entre el Balance de situación y el Remanente de tesorería en el saldo de deudores pendientes de cobro del presupuesto corriente, de presupuestos cerrados y de operaciones no presupuestarias; el saldo de dudoso cobro y el saldo de cobros pendientes de aplicación definitiva.  
Diferencias entre el Balance de situación y el Remanente de tesorería en el saldo de acreedores pendientes de pago del presupuesto corriente y de operaciones no presupuestarias.

## SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/2002 — VOL. 2

Diputación de Barcelona  
Código: 800084

EJERCICIO: 2001  
Población: 4.804.606

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

DEBE	%	HABER	%
3. Existencias iniciales .....	0	3. Existencias finales .....	0
39. Provisiones por depreciación existencias (dotación del ejercicio) .....	0	39. Provisiones por depreciación existencias (dotación del ejercicio anterior) .....	0
60. Compras .....	0	70. Ventas .....	1.196.517
61. Gastos de personal .....	21.312.561	71. Renta de la propiedad y de la empresa .....	1.021.441
62. Gastos financieros .....	1.376.070	72. Tributos ligados a producción .....	8.886.956
63. Tributos .....	90.969	73. Impuestos corr. sobre renta y patrim. ....	0
64. Trabajos, suministros y servic. extern. ....	9.643.384	75. Subvenciones de explotación .....	0
65. Prestaciones sociales .....	150.580	76. Transferencias corrientes .....	65.500.304
66. Subvenciones de explotación .....	0	77. Impuestos sobre el capital .....	90
67. Transferencias corriente .....	29.010.726	78. Otros ingresos .....	288.801
68. Transferencias de capital .....	5.707.420	79. Provisiones aplicadas a su finalidad .....	3.319.243
69. Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones .....	5.745.512		
Suma del debe .....	73.037.223	Suma del haber .....	80.213.351
		800. Resultado corriente del ejercicio .....	7.176.128
82. Resultados extraordinarios .....	877.004	82. Resultados extraordinarios .....	0
83. Resultados de la cartera de valores ..	0	83. Resultados de la cartera de valores ..	368.620
84. Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados .....	829.276	84. Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados .....	0
Suma del debe .....	74.743.503	Suma del haber .....	80.581.971
		Pérdidas y ganancias netas totales .....	5.838.468

# SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

## 6.2. DIPUTACIÓN DE GIRONA

Diputación de Girona  
Código: 800176

EJERCICIO: 2001  
Población: 579.650

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en miles de pta.)

	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend. cobro
<b>1. Capítulos ingresos</b>										
1. Impuestos directos.....	878.300	0	0,0	878.300	878.874	6,8	100,0	242.248	27,5	636.626
2. Impuestos indirectos....	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3. Tasas y otros ingresos..	163.329	171	0,1	163.501	186.604	1,4	114,1	181.513	97,2	5.090
4. Transfer. corrientes...	9.545.253	2.500	0,0	9.547.753	9.868.372	76,9	103,3	9.868.347	100,0	25
5. Ingresos patrimoniales..	49.189	0	0,0	49.189	112.702	0,8	229,1	109.557	97,2	3.145
6. Enajenac. invers. reales	67.907	0	0,0	67.907	1.102	0,0	1,6	1.102	100,0	0
7. Transferencias capital..	3	96.264	***,*	96.267	112.725	0,8	117,0	51.296	45,5	61.429
8. Variac. activos financ..	32.869	4.228.016	***,*	4.260.885	31.567	0,2	0,7	7.146	22,6	24.421
9. Variac. pasivos financ..	1.800.000	324.500	18,0	2.124.500	1.624.500	12,6	76,4	0	0,0	1.624.500
<b>Total ingresos .....</b>	<b>12.536.850</b>	<b>4.651.451</b>	<b>37,1</b>	<b>17.188.301</b>	<b>12.816.445</b>	<b>100,0</b>	<b>74,5</b>	<b>10.461.209</b>	<b>81,6</b>	<b>2.355.236</b>
<b>2. Capítulos gastos</b>										
1. Remuneración persona....	1.424.281	-66.110	-4,6	1.358.171	1.282.475	10,7	94,4	1.282.217	99,9	258
2. Compras bienes y servic..	910.220	257.248	28,2	1.167.468	951.005	7,9	81,4	750.965	78,9	200.040
3. Intereses.....	369.250	41.110	11,1	410.360	409.745	3,4	99,8	405.533	98,9	4.212
4. Transfer. corrientes....	4.841.360	297.354	6,1	5.138.714	4.685.115	39,1	91,1	4.303.571	91,8	381.544
6. Inversiones reales.....	976.804	644.735	66,0	1.621.538	815.893	6,8	50,3	722.326	88,5	93.566
7. Transferencias capital..	2.803.935	3.467.115	123,6	6.271.050	2.617.742	21,8	41,7	2.025.298	77,3	592.444
8. Variac. activos financ..	0	1.000	***,*	1.000	998	0,0	99,8	998	100,0	0
9. Variac. pasivos financ..	1.211.000	9.000	0,7	1.220.000	1.213.399	10,1	99,4	1.167.251	96,1	46.148
<b>Total gastos.....</b>	<b>12.536.850</b>	<b>4.651.451</b>	<b>37,1</b>	<b>17.188.301</b>	<b>11.976.370</b>	<b>100,0</b>	<b>69,6</b>	<b>10.658.158</b>	<b>88,9</b>	<b>1.318.212</b>
<b>3. Situación económica</b>										
Total ingresos.....	12.536.850	4.651.451	37,1	17.188.301	12.816.445	74,5	10.461.209	81,6	2.355.236	
Total gastos.....	12.536.850	4.651.451	37,1	17.188.301	11.976.370	69,6	10.658.158	88,9	1.318.212	
Diferencias.....	0	0		0	840.075		-196.949		1.037.024	

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 .....	12.816.445	
2. Obligaciones reconocidas netas .....	11.976.370	
3. Resultado presupuestario .....		840.075
4. Desviaciones positivas financiación	0	
5. Desviaciones negativas financiación	0	
6. Gastos financiados con remanente de tesorería.....	3.794.559	
7. Resultado de operaciones comerciales..	0	
8. Otros.....	0	
<b>Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)</b>		<b>4.634.634</b>

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

1. Deudores pendientes de cobro ...		3.160.404
. del presupuesto corriente ....	2.355.236	
. de presupuestos cerrados .....	740.609	
. de operaciones comerciales ...	0	
. de recursos otros entes públ. ...	0	
. de operaciones no presupuest. ...	64.558	
(-) saldos de dudoso cobro .....	0	
(-) cobros pend. aplic. defin. ...	0	
2. Acreedores pendientes de pago		1.400.271
. del presupuesto corriente ....	1.318.212	
. de presupuestos cerrados .....	500	
. del presupuesto de ingresos ..	0	
. de operaciones comerciales ...	0	
. de recursos otros entes públ. ...	0	
. de operaciones no presupuest. ...	81.558	
(-) pagos pend. aplic. defin. ...	0	
3. Fondos líquidos en la tesorería.		3.361.952
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) ....		5.122.085
7. Remanente de tesorería total (1-2+3+4)=(5+6)		5.122.085

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 LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA:

Presentar saldo pendiente de cobro en el capítulo 9 Variación de pasivos financieros, 1.624.500 mPTA, del presupuesto de ingresos.

# SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

Diputación de Girona  
Código: 800176

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en miles de pta.)

		%	%
<b>ACTIVO</b>			
<b>INMOVILIZADO</b> .....			<b>29.117.352 72,6</b>
Inmovilizado material .....		5.088.263 17,4	
200 Terrenos y bienes naturales .....	289.253		
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos .....	0		
202 Construcciones .....	2.363.045		
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje .....	153.036		
204 Elementos de transporte .....	60.980		
205 Mobiliario .....	97.030		
206 Equipos para proceso de información .....	115.875		
208 Otro inmovilizado material .....	2.009.044		
209 Instalaciones complejas especializadas .....	0		
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material .....	0		
Inmovilizado inmaterial .....		0	
21 Inmovilizado inmaterial .....	0		
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial .....	0		
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general .....		23.918.724 82,1	
220 Terrenos y bienes naturales .....	0		
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general .....	23.579.617		
227 Inversiones en bienes comunales .....	0		
228 Patrimonio histórico .....	339.108		
Inmovilizado financiero .....		110.365 0,3	
25,26 Inversiones financieras: en sect. públ. y otros permanentes .....	74.160		
295 (-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes .....	0		
254,255,264 Préstamos concedidos .....	36.205		
270,275 Fianzas y depósitos constituidos .....	0		
Gastos a cancelar .....		0	
280 Gastos amortizables .....	0		
Otros en concepto de inmovilizado .....		0 0,0	
<b>EXISTENCIAS</b> .....			<b>0 0,0</b>
30...38 Existencias .....	0		
39 Provisiones por depreciación de existencias .....	0		
Otros en concepto de existencias .....	0		
<b>DEUDORES</b> .....			<b>3.160.404 7,8</b>
430,431 Deudores por derechos reconocidos .....	3.095.845		
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 .....	64.558		
Otros en concepto de deudores .....	0		
<b>CUENTAS FINANCIERAS</b> .....			<b>3.361.952 8,3</b>
53 Inversiones financieras temporales .....	0		
595 (-) Provisión depreciación invers. financieras temporales .....	0		
54 Fianzas y depósitos constituidos .....	0		
550,555,558 Partidas pendientes de aplicación .....	0		
570 Caja .....	47		
571,572,573 Bancos e instituciones de crédito .....	3.361.904		
Otros en concepto de cuentas financieras .....	0		
<b>SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN</b> .....			<b>0</b>
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción .....	0		
196 Obligaciones y bonos recogidos .....	0		
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac. .....	0		
<b>AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN</b> .....			<b>0</b>
480 Gastos anticipados .....	0		
Otros en concepto de ajustes por periodificación .....	0		
<b>RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN</b> .....			<b>4.432.119 11,0</b>
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos) .....	4.432.119		
890 Resultados del ejercicio (pérdidas) .....	0		
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación .....	0		
Total activo .....			<b>40.071.827 100,0</b>
<b>010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores</b> .....	<b>0</b>		
<b>016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores</b> .....	<b>0</b>		
<b>05,06,07,08 Cuentas de orden</b> .....	<b>341.472</b>		
Otros en concepto de cuentas de orden .....	0		
Total cuentas del grupo 0 .....			<b>341.472</b>

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

# SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

EJERCICIO: 2001  
Población: 579.650

PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS .....		26.105.920 65,1
100	Patrimonio .....	26.141.285
107	(-) Patrimonio adscrito .....	0
108	(-) Patrimonio cedido .....	35.365
109	(-) Patrimonio entregado al uso general .....	0
101	Patrimonio en adscripción .....	0
103	Patrimonio en cesión .....	0
130	Resultados pendientes de aplicación (positivos) .....	0
	Otros en concepto de patrimonio y reservas .....	0
SUBVENCIONES DE CAPITAL .....		2.387.353 5,9
14	Subvenciones de capital recibidas .....	2.387.353
	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 .....		9.142.698 22,8
15	Empréstitos .....	0
160,17	Préstamos recibidos .....	9.142.698
18	Fianzas y depósitos recibidos .....	0
	Otros en concepto de deudas a largo plazo .....	0
DEUDAS A CORTO PLAZO .....		1.400.271 3,4
161	Préstamos a corto plazo recibidos del sector público .....	0
400,401	Acreedores por obligaciones reconocidas .....	1.318.712
410,411	Acreedores por pagos ordenados .....	0
420	Acreedores por devoluciones de ingresos .....	0
421	Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes .....	0
450,454	Acreedores por operaciones comerciales .....	0
462	Entes públicos por derechos a cobrar .....	0
463	Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar .....	0
475,477, 478,479	Entidades públicas .....	52.909
50	Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público ...	0
51	Otros acreedores no presupuestarios .....	28.649
52	Fianzas y depósitos recibidos .....	0
	Otros en concepto de deudas a corto plazo .....	0
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN .....		0
554	Ingresos pendientes de aplicación .....	0
555	Otras partidas pendientes de aplicación .....	0
	Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación .....	0
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN .....		0
481	Gastos diferidos .....	0
	Otros en concepto de ajustes por periodificación .....	0
RESULTADOS .....		1.035.585 2,5
890	Resultados del ejercicio (beneficio) .....	1.035.585
	Otros en concepto de resultados .....	0
Total pasivo .....		40.071.827 100,0
014 Gastos comprometidos de ejercicios posteriores .....		0
015 Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores .....		0
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario .....		0
05,06,07,08	Cuentas de orden .....	341.472
Otros en concepto de cuentas de orden .....		0
Total cuentas del grupo 0 .....		341.472

Observaciones al BALANCE DE SITUACIÓN:  
Existencia de saldo de inmovilizado material, 5.088.263 mPTA, y no de amortización acumulada.

## SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/2002 — VOL. 2

Diputación de Girona  
Código: 800176

EJERCICIO: 2001  
Población: 579.650

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

DEBE	%	HABER	%
3. Existencias iniciales .....	0	3. Existencias finales .....	0
39. Provisiones por depreciación existencias (dotación del ejercicio) .....	0	39. Provisiones por depreciación existencias (dotación del ejercicio anterior) .....	0
60. Compras .....	0	70. Ventas .....	165.139
61. Gastos de personal .....	1.288.768	71. Renta de la propiedad y de la empresa. ....	116.283
62. Gastos financieros .....	409.745	72. Tributos ligados a producción .....	878.874
63. Tributos .....	4.795	73. Impuestos corr. sobre renta y patrim. ....	0
64. Trabajos, suministros y servic. extern. ....	931.978	75. Subvenciones de explotación .....	0
65. Prestaciones sociales .....	7.938	76. Transferencias corrientes .....	9.868.372
66. Subvenciones de explotación .....	0	77. Impuestos sobre el capital .....	0
67. Transferencias corriente .....	4.636.318	78. Otros ingresos .....	17.883
68. Transferencias de capital .....	2.666.538	79. Provisiones aplicadas a su finalidad .....	0
69. Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones .....	0		
Suma del debe .....	9.946.080	Suma del haber .....	11.046.551
		800. Resultado corriente del ejercicio .....	1.100.471
82. Resultados extraordinarios .....	29.255	82. Resultados extraordinarios .....	0
83. Resultados de la cartera de valores ..	0	83. Resultados de la cartera de valores ..	0
84. Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados .....	35.630	84. Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados .....	0
Suma del debe .....	10.010.966	Suma del haber .....	11.046.551
		Pérdidas y ganancias netas totales .....	1.035.585

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

Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

**SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2**

**6.3. DIPUTACIÓN DE LLEIDA**

Diputación de Lleida  
Código: 800255

EJERCICIO: 2001  
Población: 365.023

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en miles de pta.)

	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend. cobro
<b>1. Capítulos ingresos</b>										
1. Impuestos directos.....	550.000	0	0,0	550.000	675.021	6,7	122,7	362.930	53,7	312.092
2. Impuestos indirectos....	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3. Tasas y otros ingresos..	157.211	35.128	22,3	192.339	183.527	1,8	95,4	179.918	98,0	3.609
4. Transfer. corrientes...	7.451.415	413.416	5,5	7.864.830	7.807.471	78,3	99,2	7.807.471	100,0	0
5. Ingresos patrimoniales..	199.095	40.412	20,2	239.507	232.719	2,3	97,1	227.493	97,7	5.227
6. Enajenac. invers. reales	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
7. Transferencias capital..	7.716	333.141	***,*	340.858	167.380	1,6	49,1	116.372	69,5	51.008
8. Variac. activos financ..	168.463	2.532.902	***,*	2.701.365	203.865	2,0	7,5	147.848	72,5	56.017
9. Variac. pasivos financ..	744.000	1.293.762	173,8	2.037.762	694.874	6,9	34,1	0	0,0	694.874
<b>Total ingresos .....</b>	<b>9.277.900</b>	<b>4.648.762</b>	<b>50,1</b>	<b>13.926.662</b>	<b>9.964.858</b>	<b>100,0</b>	<b>71,5</b>	<b>8.842.032</b>	<b>88,7</b>	<b>1.122.826</b>
<b>2. Capítulos gastos</b>										
1. Remuneración persona....	1.998.776	112.818	5,6	2.111.594	2.090.957	21,5	99,0	2.089.040	99,9	1.917
2. Compras bienes y servic..	613.114	241.687	39,4	854.800	656.333	6,7	76,7	619.345	94,3	36.987
3. Intereses.....	607.616	-211.529	-34,8	396.087	387.359	3,9	97,7	354.870	91,6	32.489
4. Transfer. corrientes....	3.387.241	1.010.140	29,8	4.397.380	3.181.679	32,8	72,3	2.161.272	67,9	1.020.406
6. Inversiones reales.....	558.384	1.706.717	305,6	2.265.101	843.150	8,6	37,2	697.365	82,7	145.785
7. Transferencias capital..	1.184.546	1.324.526	111,8	2.509.072	1.157.159	11,9	46,1	1.116.364	96,4	40.796
8. Variac. activos financ..	45.000	145.567	323,4	190.567	179.042	1,8	93,9	178.833	99,8	210
9. Variac. pasivos financ..	883.223	318.837	36,0	1.202.060	1.202.060	12,3	100,0	1.116.511	92,8	85.549
<b>Total gastos.....</b>	<b>9.277.900</b>	<b>4.648.762</b>	<b>50,1</b>	<b>13.926.662</b>	<b>9.697.739</b>	<b>100,0</b>	<b>69,6</b>	<b>8.333.600</b>	<b>85,9</b>	<b>1.364.139</b>
<b>3. Situación económica</b>										
Total ingresos.....	9.277.900	4.648.762	50,1	13.926.662	9.964.858	71,5	8.842.032	88,7	1.122.826	
Total gastos.....	9.277.900	4.648.762	50,1	13.926.662	9.697.739	69,6	8.333.600	85,9	1.364.139	
Diferencias.....	0	0	0	0	267.119		508.432		-241.313	

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 .....	9.964.858	
2. Obligaciones reconocidas netas .....	9.697.739	
3. Resultado presupuestario .....		267.119
4. Desviaciones positivas financiación	165.674	
5. Desviaciones negativas financiación	158.179	
6. Gastos financiados con remanente de tesorería.....	1.374.146	
7. Resultado de operaciones comerciales..	0	
8. Otros.....	0	
<b>Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)</b>		<b>1.633.770</b>

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

1. Deudores pendientes de cobro ...		1.326.601
. del presupuesto corriente ....	1.122.826	
. de presupuestos cerrados ....	199.756	
. de operaciones comerciales ...	0	
. de recursos otros entes públ.	0	
. de operaciones no presupuest.	4.385	
(-) saldos de dudoso cobro ....	367	
(-) cobros pend. aplic. defin. .	0	
2. Acreedores pendientes de pago		2.567.442
. del presupuesto corriente ....	1.364.139	
. de presupuestos cerrados ....	270.605	
. del presupuesto de ingresos ..	0	
. de operaciones comerciales ...	0	
. de recursos otros entes públ.	0	
. de operaciones no presupuest.	932.698	
(-) pagos pend. aplic. defin. ..	0	
3. Fondos liquidados en la tesorería.		4.046.267
4. Otros. ....		0
5. Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada		165.674
6. Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5) ....		2.639.751
<b>7. Remanente de tesorería total (1-2+3+4)=(5+6)</b>		<b>2.805.425</b>

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 LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA:

Presentar saldo pendiente de cobro en el capítulo 9 Variación de pasivos financieros, 694.874 mPTA, del presupuesto de ingresos.

# SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

Diputación de Lleida  
Código: 800255

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en miles de pta.)

	ACTIVO	%		%
<b>INMOVILIZADO</b> .....				<b>11.071.982 64,5</b>
Inmovilizado material .....		4.994.188	45,1	
200 Terrenos y bienes naturales .....	126.444			
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos .....	0			
202 Construcciones .....	4.749.318			
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje .....	499.213			
204 Elementos de transporte .....	66.132			
205 Mobiliario .....	727.101			
206 Equipos para proceso de información .....	268.536			
208 Otro inmovilizado material .....	0			
209 Instalaciones complejas especializadas .....	26.569			
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material .....	1.469.124			
Inmovilizado inmaterial .....		98.326	0,8	
21 Inmovilizado inmaterial .....	98.326			
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial .....	0			
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general .....		4.914.025	44,3	
220 Terrenos y bienes naturales .....	0			
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general .....	4.911.297			
227 Inversiones en bienes comunales .....	0			
228 Patrimonio histórico .....	2.728			
Inmovilizado financiero .....		1.020.798	9,2	
25,26 Inversiones financieras: en sect. públ. y otros permanentes .....	177.107			
295 (-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes .....	100			
254,255,264 Préstamos concedidos .....	843.791			
270,275 Fianzas y depósitos constituidos .....	0			
Gastos a cancelar .....		0		
280 Gastos amortizables .....	0			
Otros en concepto de inmovilizado .....		44.646	0,4	
<b>EXISTENCIAS</b> .....				<b>0 0,0</b>
30...38 Existencias .....	0			
39 Provisiones por depreciación de existencias .....	0			
Otros en concepto de existencias .....	0			
<b>DEUDORES</b> .....				<b>1.326.968 7,7</b>
430,431 Deudores por derechos reconocidos .....	1.322.583			
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 .....	27			
56 Otros deudores no presupuestarios .....	4.359			
Otros en concepto de deudores .....	0			
<b>CUENTAS FINANCIERAS</b> .....				<b>4.046.267 23,5</b>
53 Inversiones financieras temporales .....	0			
595 (-) Provisión depreciación invers. financieras temporales .....	0			
54 Fianzas y depósitos constituidos .....	0			
550,555,558 Partidas pendientes de aplicación .....	0			
570 Caja .....	73			
571,572,573 Bancos e instituciones de crédito .....	4.046.194			
Otros en concepto de cuentas financieras .....	0			
<b>SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN</b> .....				<b>0</b>
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción .....	0			
196 Obligaciones y bonos recogidos .....	0			
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac. .....	0			
<b>AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN</b> .....				<b>0</b>
480 Gastos anticipados .....	0			
Otros en concepto de ajustes por periodificación .....	0			
<b>RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN</b> .....				<b>715.112 4,1</b>
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos) .....	715.112			
890 Resultados del ejercicio (pérdidas) .....	0			
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación .....	0			
<b>Total activo</b> .....		<b>17.160.329</b>		<b>100,0</b>
<b>010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores</b> .....	<b>72.468</b>			
<b>016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores</b> .....	<b>0</b>			
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario .....	0			
<b>05,06,07,08 Cuentas de orden</b> .....	<b>202.437</b>			
Otros en concepto de cuentas de orden .....	0			
<b>Total cuentas del grupo 0</b> .....				<b>274.905</b>

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

# SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

EJERCICIO: 2001  
Población: 365.023

PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS .....		2.623.660 15,2
100	Patrimonio .....	5.204.109
107	(-) Patrimonio adscrito .....	0
108	(-) Patrimonio cedido .....	63.459
109	(-) Patrimonio entregado al uso general .....	1.600.562
101	Patrimonio en adscripción .....	-946.329
103	Patrimonio en cesión .....	29.901
130	Resultados pendientes de aplicación (positivos) .....	0
	Otros en concepto de patrimonio y reservas .....	0
SUBVENCIONES DE CAPITAL .....		2.439.202 14,2
14	Subvenciones de capital recibidas .....	2.439.202
	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 .....		8.433.393 49,1
15	Empréstitos .....	0
160,17	Préstamos recibidos .....	8.433.393
18	Fianzas y depósitos recibidos .....	0
	Otros en concepto de deudas a largo plazo .....	0
DEUDAS A CORTO PLAZO .....		2.566.882 14,9
161	Préstamos a corto plazo recibidos del sector público .....	0
400,401	Acreedores por obligaciones reconocidas .....	1.515.680
410,411	Acreedores por pagos ordenados .....	119.064
420	Acreedores por devoluciones de ingresos .....	0
421	Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes .....	0
450,454	Acreedores por operaciones comerciales .....	0
462	Entes públicos por derechos a cobrar .....	0
463	Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar .....	0
475,477, 478,479	Entidades públicas .....	91.389
50	Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público ...	0
51	Otros acreedores no presupuestarios .....	793.870
52	Fianzas y depósitos recibidos .....	46.878
	Otros en concepto de deudas a corto plazo .....	0
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN .....		560 0,0
554	Ingresos pendientes de aplicación .....	0
555	Otras partidas pendientes de aplicación .....	560
	Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación .....	0
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN .....		0
481	Gastos diferidos .....	0
	Otros en concepto de ajustes por periodificación .....	0
RESULTADOS .....		1.096.632 6,3
890	Resultados del ejercicio (beneficio) .....	1.096.632
	Otros en concepto de resultados .....	0
Total pasivo .....		17.160.329 100,0
014 Gastos comprometidos de ejercicios posteriores .....		0
015 Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores .....		0
Otros en concepto de cuentas de control presupuestario .....		72.468
05,06,07,08 Cuentas de orden .....		202.437
Otros en concepto de cuentas de orden .....		0
Total cuentas del grupo 0 .....		274.905

Observaciones al BALANCE DE SITUACIÓN:  
Existencia de saldo de inmovilizado inmaterial, 98.326 mPTA, y no de amortización acumulada.  
Existencia de saldos de cuentas con signo contrario a su naturaleza: 101 Patrimonio en adscripción, -946.329 mPTA.

## SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/2002 — VOL. 2

Diputación de Lleida  
Código: 800255

EJERCICIO: 2001  
Población: 365.023

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 .....	149.808 1,6
61. Gastos de personal .....	2.154.203 27,5	71. Renta de la propiedad y de la empresa. ....	240.838 2,7
62. Gastos financieros .....	387.359 4,9	72. Tributos ligados a producción .....	675.021 7,5
63. Tributos .....	16.195 0,2	73. Impuestos corr. sobre renta y patrim. ....	0 0,0
64. Trabajos, suministros y servic. extern. ....	576.892 7,3	75. Subvenciones de explotación .....	0 0,0
65. Prestaciones sociales .....	0 0,0	76. Transferencias corrientes .....	7.817.916 87,6
66. Subvenciones de explotación .....	0 0,0	77. Impuestos sobre el capital .....	0 0,0
67. Transferencias corriente .....	3.181.679 40,6	78. Otros ingresos .....	15.156 0,1
68. Transferencias de capital .....	1.227.509 15,6	79. Provisiones aplicadas a su finalidad .....	0 0,0
69. Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones .....	258.903 3,3		
Suma del debe .....	7.802.740 99,8	Suma del haber .....	8.898.739 99,8
800. Resultado corriente del ejercicio .....		1.095.999	
82. Resultados extraordinarios .....	17.413 0,2	82. Resultados extraordinarios .....	0 0,0
83. Resultados de la cartera de valores ..	0 0,0	83. Resultados de la cartera de valores .	115 0,0
84. Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados .....	0 0,0	84. Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados ....	17.931 0,2
Suma del debe .....	7.820.153 100,0	Suma del haber .....	8.916.785 100,0
Pérdidas y ganancias netas totales .....		1.096.632	

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

Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

**SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2**

**6.4. DIPUTACIÓN DE TARRAGONA**

Diputación de Tarragona  
Código: 800433

EJERCICIO: 2001  
Población: 612.086

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en miles de pta.)

	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend. cobro
<b>1. Capítulos ingresos</b>										
1. Impuestos directos.....	800.000	0	0,0	800.000	1.012.666	4,6	126,5	127.961	12,6	884.705
2. Impuestos indirectos....	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3. Tasas y otros ingresos..	207.667	0	0,0	207.667	234.249	1,0	112,8	219.259	93,6	14.990
4. Transfer. corrientes...	9.272.500	15.001	0,1	9.287.501	9.546.857	43,9	102,7	9.238.382	96,7	308.474
5. Ingresos patrimoniales..	123.500	0	0,0	123.500	177.069	0,8	143,3	176.415	99,6	654
6. Enajenac. invers. reales	0	324	***,*	324	645	0,0	199,0	645	100,0	0
7. Transferencias capital..	400.001	10.000	2,5	410.001	52.238	0,2	12,7	11.101	21,2	41.137
8. Variac. activos financ..	267.332	13.862.166	***,*	14.129.498	7.450.801	34,2	52,7	3.705.891	49,7	3.744.911
9. Variac. pasivos financ..	3.000.000	248.640	8,2	3.248.640	3.248.640	14,9	100,0	248.640	7,6	3.000.000
<b>Total ingresos .....</b>	<b>14.071.000</b>	<b>14.136.131</b>	<b>100,4</b>	<b>28.207.131</b>	<b>21.723.165</b>	<b>100,0</b>	<b>77,0</b>	<b>13.728.294</b>	<b>63,1</b>	<b>7.994.871</b>
<b>2. Capítulos gastos</b>										
1. Remuneración persona....	2.791.008	127.400	4,5	2.918.408	2.796.014	14,8	95,8	2.779.605	99,4	16.410
2. Compras bienes y servic..	946.296	447.266	47,2	1.393.563	1.011.724	5,3	72,6	793.846	78,4	217.878
3. Intereses.....	815.450	-132.701	-16,2	682.749	588.667	3,1	86,2	568.471	96,5	20.196
4. Transfer. corrientes....	4.204.529	618.716	14,7	4.823.245	3.386.649	18,0	70,2	2.236.295	66,0	1.150.354
6. Inversiones reales.....	2.697.058	2.810.973	104,2	5.508.031	1.956.749	10,4	35,5	1.801.411	92,0	155.338
7. Transferencias capital..	1.766.851	3.096.508	175,2	4.863.359	1.019.680	5,4	20,9	857.521	84,0	162.159
8. Variac. activos financ..	950	7.196.969	***,*	7.197.919	7.193.885	38,3	99,9	7.181.303	99,8	12.582
9. Variac. pasivos financ..	848.858	-29.000	-3,4	819.858	815.693	4,3	99,4	788.656	96,6	27.037
<b>Total gastos.....</b>	<b>14.071.000</b>	<b>14.136.131</b>	<b>100,4</b>	<b>28.207.131</b>	<b>18.769.061</b>	<b>100,0</b>	<b>66,5</b>	<b>17.007.108</b>	<b>90,6</b>	<b>1.761.953</b>
<b>3. Situación económica</b>										
<b>Total ingresos.....</b>	<b>14.071.000</b>	<b>14.136.131</b>	<b>100,4</b>	<b>28.207.131</b>	<b>21.723.165</b>	<b>77,0</b>	<b>13.728.294</b>	<b>63,1</b>	<b>7.994.871</b>	
<b>Total gastos.....</b>	<b>14.071.000</b>	<b>14.136.131</b>	<b>100,4</b>	<b>28.207.131</b>	<b>18.769.061</b>	<b>66,5</b>	<b>17.007.108</b>	<b>90,6</b>	<b>1.761.953</b>	
<b>Diferencias.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>2.954.104</b>		<b>-3.278.814</b>		<b>6.232.917</b>	

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 .....	21.723.165	
2. Obligaciones reconocidas netas .....	18.769.061	
3. Resultado presupuestario .....		2.954.104
4. Desviaciones positivas financiación	3.009.184	
5. Desviaciones negativas financiación	1.838.622	
6. Gastos financiados con remanente de tesorería.....	4.801.227	
7. Resultado de operaciones comerciales..	0	
8. Otros.....	0	
<b>Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)</b>		<b>6.584.768</b>

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

1. Deudores pendientes de cobro ...		9.844.761
. del presupuesto corriente .....	7.994.871	
. de presupuestos cerrados .....	2.666.270	
. de operaciones comerciales ...	0	
. de recursos otros entes públ.	0	
. de operaciones no presupuest.	210.380	
(-) saldos de dudoso cobro .....	1.026.522	
(-) cobros pend. aplic. defin. ..	238	
2. Acreedores pendientes de pago		2.520.623
. del presupuesto corriente ....	1.761.953	
. de presupuestos cerrados .....	76.937	
. del presupuesto de ingresos ..	0	
. de operaciones comerciales ...	0	
. de recursos otros entes públ.	0	
. de operaciones no presupuest.	686.211	
(-) pagos pend. aplic. defin. ..	4.479	
3. Fondos liquidados en la tesorería.		2.479.415
4. Otros. ....		0
5. Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada		5.397.204
6. Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5) ....		4.406.349
<b>7. Remanente de tesorería total (1-2+3+4)=(5+6)</b>		<b>9.803.553</b>

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 LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA: Presentar saldo pendiente de cobro en el capítulo 9 Variación de pasivos financieros del presupuesto de ingresos, 3.000.000 mPTA.

Observaciones al REMANENTE DE TESORERÍA: Diferencia entre el saldo de deudores pendientes de cobro de operaciones no presupuestarias del Remanente de tesorería, 210.380 mPTA, y el que consta en el Balance de situación, 210.474 mPTA. Diferencia entre el saldo de dudoso cobro del Remanente de tesorería, 1.026.522 mPTA, y el que consta en el Balance de situación, 980.532 mPTA.

# SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

Diputación de Tarragona  
Código: 800433

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en miles de pta.)

		%	%
<b>ACTIVO</b>			
<b>INMOVILIZADO</b> .....			<b>15.609.715 47,5</b>
Inmovilizado material .....		2.958.675 18,9	
200 Terrenos y bienes naturales .....	504.497		
294 (-) Provisiones por depreciación de terrenos .....	0		
202 Construcciones .....	1.829.091		
203 Maquinaria, instalaciones y utillaje .....	92.297		
204 Elementos de transporte .....	301.931		
205 Mobiliario .....	725.179		
206 Equipos para proceso de información .....	225.492		
208 Otro inmovilizado material .....	49.432		
209 Instalaciones complejas especializadas .....	316.787		
290 (-) Amortización acumulada del inmovilizado material .....	1.086.030		
Inmovilizado inmaterial .....		18.647 0,1	
21 Inmovilizado inmaterial .....	78.887		
292 (-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial .....	60.240		
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general .....		12.367.154 79,2	
220 Terrenos y bienes naturales .....	1.161.989		
221 Infraestructuras y bienes destinados al uso general .....	11.012.431		
227 Inversiones en bienes comunales .....	0		
228 Patrimonio histórico .....	192.734		
Inmovilizado financiero .....		265.239 1,6	
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 .....	263.991		
270,275 Fianzas y depósitos constituidos .....	0		
Gastos a cancelar .....		0	
280 Gastos amortizables .....	0		
Otros en concepto de inmovilizado .....		0 0,0	
<b>EXISTENCIAS</b> .....			<b>0 0,0</b>
30...38 Existencias .....	0		
39 Provisiones por depreciación de existencias .....	0		
Otros en concepto de existencias .....	0		
<b>DEUDORES</b> .....			<b>9.891.083 30,1</b>
430,431 Deudores por derechos reconocidos .....	10.661.141		
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 .....	25		
56 Otros deudores no presupuestarios .....	210.449		
Otros en concepto de deudores .....	-980.532		
<b>CUENTAS FINANCIERAS</b> .....			<b>7.327.639 22,3</b>
53 Inversiones financieras temporales .....	4.889.735		
595 (-) Provisión depreciación invers. financieras temporales .....	45.990		
54 Fianzas y depósitos constituidos .....	0		
550,555,558 Partidas pendientes de aplicación .....	4.479		
570 Caja .....	1.578		
571,572,573 Bancos e instituciones de crédito .....	2.478.593		
Otros en concepto de cuentas financieras .....	-756		
<b>SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN</b> .....			<b>0</b>
195 Obligaciones y bonos pendientes de suscripción .....	0		
196 Obligaciones y bonos recogidos .....	0		
Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac. .....	0		
<b>AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN</b> .....			<b>0</b>
480 Gastos anticipados .....	0		
Otros en concepto de ajustes por periodificación .....	0		
<b>RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN</b> .....			<b>0</b>
130 Resultados pendientes de aplicación (negativos) .....	0		
890 Resultados del ejercicio (pérdidas) .....	0		
Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación .....	0		
Total activo .....			<b>32.828.437 100,0</b>
<b>010 Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores</b> .....	<b>435.231</b>		
<b>016 Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores</b> .....	<b>0</b>		
<b>05,06,07,08 Cuentas de orden</b> .....	<b>891.470</b>		
Otros en concepto de cuentas de orden .....	0		
Total cuentas del grupo 0 .....			<b>1.326.702</b>

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

# SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

EJERCICIO: 2001  
Población: 612.086

PASIVO		%
PATRIMONIO Y RESERVAS .....		4.207.258 12,8
100	Patrimonio .....	41.106.787
107	(-) Patrimonio adscrito .....	1.047.319
108	(-) Patrimonio cedido .....	2.804.253
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) .....	2.052.158
	Otros en concepto de patrimonio y reservas .....	0
SUBVENCIONES DE CAPITAL .....		2.233.129 6,8
14	Subvenciones de capital recibidas .....	2.233.129
	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 .....		16.810.440 51,2
15	Empréstitos .....	0
160,17	Préstamos recibidos .....	16.810.440
18	Fianzas y depósitos recibidos .....	0
	Otros en concepto de deudas a largo plazo .....	0
DEUDAS A CORTO PLAZO .....		7.414.836 22,5
161	Préstamos a corto plazo recibidos del sector público .....	0
400,401	Acreedores por obligaciones reconocidas .....	105.530
410,411	Acreedores por pagos ordenados .....	1.733.361
420	Acreedores por devoluciones de ingresos .....	0
421	Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes .....	0
450,454	Acreedores por operaciones comerciales .....	0
462	Entes públicos por derechos a cobrar .....	0
463	Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar .....	0
475,477, 478,479	Entidades públicas .....	123.658
50	Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público ...	0
51	Otros acreedores no presupuestarios .....	343.022
52	Fianzas y depósitos recibidos .....	50.834
	Otros en concepto de deudas a corto plazo .....	5.058.432
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN .....		238 0,0
554	Ingresos pendientes de aplicación .....	238
555	Otras partidas pendientes de aplicación .....	0
	Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación .....	0
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN .....		0
481	Gastos diferidos .....	0
	Otros en concepto de ajustes por periodificación .....	0
RESULTADOS .....		2.162.536 6,5
890	Resultados del ejercicio (beneficio) .....	2.162.536
	Otros en concepto de resultados .....	0
Total pasivo .....		32.828.437 100,0
014	Gastos comprometidos de ejercicios posteriores .....	15.531
015	Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores .....	0
	Otros en concepto de cuentas de control presupuestario .....	0
05,06,07,08	Cuentas de orden .....	891.470
	Otros en concepto de cuentas de orden .....	0
Total cuentas del grupo 0 .....		907.002

Observaciones al BALANCE DE SITUACIÓN: Existencia de saldo en cuentas del subgrupo 58 Enlace y movimientos internos, -756 mPTA, cuando su saldo debería ser cero al cierre del ejercicio.  
Diferencia entre las cuentas de control presupuestario de activo, 435.231 mPTA, y de pasivo, 15.531 mPTA.

## SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/2002 — VOL. 2

Diputación de Tarragona  
Código: 800433

EJERCICIO: 2001  
Población: 612.086

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 .....	173.179	1,4
61. Gastos de personal .....	2.838.110	28,5	71. Renta de la propiedad y de la empresa. ....	238.455	1,9
62. Gastos financieros .....	588.667	5,9	72. Tributos ligados a producción .....	1.012.666	8,3
63. Tributos .....	18.121	0,1	73. Impuestos corr. sobre renta y patrim. ....	0	0,0
64. Trabajos, suministros y servic. extern. ....	951.123	9,5	75. Subvenciones de explotación .....	0	0,0
65. Prestaciones sociales .....	9.314	0,0	76. Transferencias corrientes .....	9.546.857	78,8
66. Subvenciones de explotación .....	0	0,0	77. Impuestos sobre el capital .....	0	0,0
67. Transferencias corriente .....	3.377.647	33,9	78. Otros ingresos .....	2.062	0,0
68. Transferencias de capital .....	1.019.680	10,2	79. Provisiones aplicadas a su finalidad .....	0	0,0
69. Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones .....	1.092.487	10,9			
Suma del debe .....	9.895.149	99,5	Suma del haber .....	10.973.218	90,6
800. Resultado corriente del ejercicio .....			1.078.070		
82. Resultados extraordinarios .....	1.151	0,0	82. Resultados extraordinarios .....	873.133	7,2
83. Resultados de la cartera de valores ..	53.366	0,5	83. Resultados de la cartera de valores ..	0	0,0
84. Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados .....	0	0,0	84. Modificación de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados .....	265.850	2,1
Suma del debe .....	9.949.665	100,0	Suma del haber .....	12.112.201	100,0
Pérdidas y ganancias netas totales .....			2.162.536		

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

Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

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

### **7.1. INTRODUCCIÓN**

El artículo 80.3 del Decreto legislativo 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 y financiero o análogo, las de las empresas públicas y las de los otros entes de derecho público, que no sean entidades autónomas de carácter administrativo, cuyos presupuestos son aprobados por el Parlamento.”

En virtud de este mandato la Sindicatura de Cuentas presenta con el informe preceptivo sobre la Cuenta general de la Generalidad de Cataluña, correspondiente al ejercicio 2001, las cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo.

En la Ley 14/2000, de 29 de diciembre, de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2001, figuran las siguientes entidades autónomas industriales, comerciales y financieras:

- Entidad Autónoma del Diario Oficial y de Publicaciones de la Generalidad de
- Instituto Catalán del Crédito Agrario
- Entidad Autónoma de Organización de Espectáculos y Fiestas
- Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas

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

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

- Cuadro núm. 1: Neto patrimonial
- Cuadro núm. 2: Transferencias de la Generalidad de Cataluña
- Cuadro núm. 3: Resultados del ejercicio
- Cuadro núm. 4: Financiación de los gastos
- Cuadro núm. 5: Liquidación del presupuesto
- Cuadro núm. 6: Presupuesto de explotación y de capital

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

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

## **7.2. CUADROS COMPARATIVOS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCIERO O ANÁLOGO. EJERCICIO 2001**

### **7.2.1. Neto patrimonial**

El neto patrimonial de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo para el ejercicio 2001 se presenta en el siguiente cuadro.

	TOTAL	EADOP	ICCA	OEYF	EAJA
NETO PATRIMONIAL A 31.12.00 (I)	9.837,56	188,08	6.328,66	192,40	3.128,42
NETO PATRIMONIAL A 31.12.01 (II)	10.585,17	261,74	7.001,69	197,00	3.124,74
DIFERENCIA (II-I)	747,61	73,66	673,03	4,60	(3,68)

Importes en millones de pesetas.

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

El neto patrimonial del conjunto de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo a 31 de diciembre de 2001 es de 10.585 MPTA, que representa un incremento de 748 MPTA respecto al de 31 de diciembre del año anterior; es decir, un incremento del 7,59% que corresponde, principalmente, al aumento del ICCA, por un importe de 673 MPTA.

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

### **7.2.2. Transferencias de la Generalidad de Cataluña**

Las transferencias de la Generalidad de Cataluña a las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo para el ejercicio 2001 se resumen en el siguiente cuadro.

	TOTAL	EADOP	ICCA	OEYF	EAJA
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>					
Presupuesto inicial	640,84	-	167,65	473,19	-
Modificaciones	22,48	-	-	22,48	-
Presupuesto definitivo (I)	663,31	-	167,65	495,66	-
Derechos liquidados (II)	663,31	-	167,65	495,66	-
Saldo presupuestario (I-II)	0	-	0	0	-
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>					
Presupuesto inicial	450,00	-	450,00	-	-
Modificaciones	-	-	-	-	-
Presupuesto definitivo (I)	450,00	-	450,00	-	-
Derechos liquidados (II)	450,00	-	450,00	-	-
Saldo presupuestario (I-II)	0	-	0	-	-

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.

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 663 MPTA y el total de transferencias de capital que se liquidan es de 450 MPTA, que en relación con las transferencias corrientes del ejercicio anterior representa una disminución del 14,04%, y en relación con las transferencias de capital, una disminución del 57,14%.

### 7.2.3. Resultado del ejercicio

El resultado del ejercicio 2001 de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo se presenta en el siguiente cuadro.

	TOTAL	EADOP	ICCA	OEYF	EAJA
CUENTA DE RESULTADOS (I)	98,46	75,80	38,19	(15,53)	0,00
SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN (II)	477,67	2,15	0,00	475,52	0,00
RESULTADO AJUSTADO (SIN SUBVENCIONES) (I-II)	(379,21)	73,65	38,19	(491,05)	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.

Los resultados del ejercicio se obtienen por la suma aritmética de los resultados de cada una de las entidades, que compensando ganancias y pérdidas, dan un resultado positivo total de 98 MPTA. Si a dicha ganancia descontamos las subvenciones de explotación recibidas por 478 MPTA queda un resultado ajustado negativo de 379 MPTA.

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

#### 7.2.4. Financiación de los gastos

La financiación de los gastos de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo para el ejercicio 2001 se presenta en el siguiente cuadro.

	TOTAL	EADOP	ICCA	OEYF	EAJA
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN (I)	6.575,99	1.183,58	701,12	593,58	4.097,71
Ingresos propios	6.187,82	1.249,70	739,31	98,34	4.100,47
Transferencias y subvenciones de explotación	477,67	2,15	0,00	475,52	0,00
TOTAL INGRESOS EXPLOTACIÓN (II)	6.665,49	1.251,85	739,31	573,86	4.100,47
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (II-I)	89,50	68,27	38,19	(19,72)	2,76
Resultados financieros	6,84	2,24	0,00	4,60	0,00
Resultados extraordinarios	2,12	5,29	0,00	(0,41)	(2,76)
RESULTADO A 31.12.2001	98,46	75,80	38,19	(15,53)	0,00

Importes en millones de pesetas.

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

El conjunto de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo genera unos gastos de explotación de 6.576 MPTA, financiados por unos ingresos de explotación de 6.665 MPTA, lo que da un resultado de explotación positivo de 89 MPTA. El resultado de explotación, corregido por los resultados financieros y los resultados extraordinarios, da lugar a un resultado positivo del ejercicio de 98 MPTA, a causa fundamentalmente de las ganancias de la EADOP, 76 MPTA, y del ICCA, 38 MPTA.

#### 7.2.5. Liquidación presupuestaria

La liquidación presupuestaria de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo del ejercicio 2000 se resume en el siguiente cuadro.

	TOTAL	EADOP	ICCA	OEYF	EAJA
RECURSOS					
Presupuesto inicial	9.821,46	987,60	5.383,62	574,34	2.875,90
Presupuesto definitivo	10.056,39	1.200,05	5.383,62	596,82	2.875,90
Derechos liquidados	13.081,79	1.201,66	8.438,12	599,92	2.842,09
DOTACIONES					
Presupuesto inicial	9.821,46	987,60	5.383,62	574,34	2.875,90
Presupuesto definitivo	10.056,39	1.200,05	5.383,62	596,82	2.875,90
Obligac. reconocidas	12.178,17	1.169,78	7.566,39	599,91	2.842,09

Importes en millones de pesetas.

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

El grado de ejecución del presupuesto del conjunto de entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo ha sido de un 130,08% en el caso de los ingresos y de un 121,09% para los gastos.

Tres de las cuatro entidades autónomas comerciales, industriales, financieras o análogas han reconocido obligaciones por encima del presupuesto definitivo:

- El ICCA ha reconocido obligaciones del capítulo 8 del presupuesto (variaciones de activos financieros) por encima del presupuesto definitivo, por un importe de 2.132 MPTA y del capítulo 9 (variaciones de pasivos financieros), por un importe de 148 MPTA.
- La OEYF ha sobrepasado el capítulo de inversiones en 21 MPTA.
- La EAJA ha sobrepasado el capítulo de transferencias corrientes en 238 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.

El capítulo 8 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, establece las responsabilidades a las que estarán sujetos los cargos políticos y los funcionarios que realicen acciones u omisiones que ocasionen perjuicio económico a la hacienda de la Generalidad.

El artículo 84 de la misma Ley de finanzas establece que "... Constituyen acciones y omisiones de las que resultará la obligación de indemnizar la Hacienda de la Generalidad: ... c) Autorizar gastos y ordenar pagos sin créditos o con créditos insuficientes o infringiendo de una otra manera las disposiciones vigentes sobre la materia ...".

#### **7.2.6. Presupuesto de explotación y de capital**

El Presupuesto de explotación y de capital de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo, correspondiente al ejercicio 2001, se presenta en el siguiente cuadro.

	TOTAL	EADOP	ICCA	OEYF	EAJA
OPERACIONES CORRIENTES					
INGRESOS (I)	5.529,06	1.189,03	898,96	599,90	2.841,17
GASTOS (II)	4.985,40	1.143,14	458,54	579,10	2.804,62
DIFERENCIA (I-II)	543,66	45,89	440,42	20,80	36,55
OPERACIONES DE CAPITAL					
INGRESOS (I)	7.552,79	12,62	7.539,17	0,00	1,00
GASTOS (II)	7.192,77	26,64	7.107,85	20,80	37,48
DIFERENCIA (I-II)	360,02	(14,02)	431,32	(20,80)	(36,48)
TOTAL SUPERÁVIT/DÉFICIT	903,68	31,87	871,74	0,00	0,07

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.

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

Del análisis del cuadro se observa que el superávit presupuestario de 904 MPTA está compuesto por un superávit en operaciones corrientes de 544 MPTA y un superávit en operaciones de capital y financieras por importe de 360 MPTA.

El superávit del ejercicio corresponde en su práctica totalidad al ICCA por 872 MPTA, que se divide en operaciones corrientes, por 440 MPTA, y en operaciones de capital, por 431 MPTA.

### 7.3. ENTIDAD AUTÓNOMA DEL DIARIO OFICIAL Y DE PUBLICACIONES

#### 7.3.1. Balance

ACTIVO	31.12.01	31.12.00	PASIVO	31.12.01	31.12.00
<b>A) INMOVILIZADO</b>	<b>165.994</b>	<b>174.563</b>	<b>A) FONDOS PROPIOS</b>	<b>261.736</b>	<b>188.085</b>
<b>Inmaterial</b>	<b>100.078</b>	<b>107.729</b>	<b>Fondo patrimonial</b>	<b>535.950</b>	<b>538.103</b>
Propiedad industrial	148	103	Patrimonio	535.950	538.103
Software	44.310	41.506			
Análisis y proyectos	29.556	29.181			
Inmovilizado adscrito	115.618	115.732	<b>Resul. ejerc. anteriores</b>	<b>(350.018)</b>	<b>(329.797)</b>
Amort. acumulada	(89.554)	(78.793)	Res. neg. ej. ant.	(350.018)	(329.797)
			<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>75.804</b>	<b>(20.220)</b>
<b>Material</b>	<b>65.355</b>	<b>66.273</b>	<b>B) ING. DIST. VAR. EJERC.</b>	<b>90.031</b>	<b>94.342</b>
Edificios y construcciones	20.157	20.157			
Maquinaria	92.774	89.760	<b>C) DEUDA CORTO PLAZO</b>	<b>439.311</b>	<b>393.539</b>
Otras instalaciones	77.332	69.991	<b>Deuda comercial</b>	<b>381.645</b>	<b>340.171</b>
Mobiliario y prest. metál.	66.615	61.515	Proveedores	282.375	253.267
Hardware	57.368	51.540	Anticipo de clientes	245	9.433
Elementos de transporte	2.042	2.042	Proveed. fact. pend. recibir	99.025	77.472
Otro inmovilizado mat.	631	631			
Amort. acumulada	(251.562)	(229.362)	<b>Deuda no comercial</b>	<b>57.666</b>	<b>53.368</b>
<b>Fianzas y depósitos</b>	<b>561</b>	<b>561</b>	Rem. pend. pago	9.166	8.090
Fianzas y depósitos	561	561	H.P. acreedora por IVA	16.837	11.589
<b>B) EXISTENCIAS</b>	<b>150.736</b>	<b>92.079</b>	H.P. acreedora por IRPF	19.898	21.619
Publ. OO. II. y otros	14.819	10.679	Org. SS acreedores	11.765	12.021
M.P. DOGC papel	3.730	4.063	Dietas y kilometraje	-	-
M.P. publ. papel	1.658	1.658	Sentencia judicial	-	50
Mat. consumo y reposición	270	321			
Prod. y trabajos en curso	59.537	6.969	<b>D) MERCADER. DEPÓSITO</b>	<b>236.666</b>	<b>250.541</b>
Prod. terminados DOGC	4.345	3.960	Mercaderías en depósito	236.666	250.541
Publicaciones EADOP	66.377	64.428			

**SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/2002 — VOL. 2**

---

<b>C) DEUDORES</b>	<b>401.854</b>	<b>355.171</b>		
Cientes suscripciones	38.728	57.875		
Cientes DOGC anuncios	111.532	85.005		
Cientes producción	201.518	155.150		
Cientes distribuidores	38.992	35.385		
Cientes ventas a crédito	9.720	12.919		
Cientes ventas correo	913	1.757		
Deudores	-	6.328		
Anticipos	-	-		
Org. SS deudores	-	290		
H.P. IVA fact. pend. de recibir	450	463		
<b>D) MERCADERÍAS DEPÓSITO</b>	<b>236.666</b>	<b>250.541</b>		
Mercaderías en depósito	236.666	250.541		
<b>F) TESORERÍA</b>	<b>72.494</b>	<b>54.153</b>		
Caja EADOP	548	664		
Caja Postal	408	814		
Caja de Cataluña	41.509	29.033		
C. P. Portaferrissa	7.331	8.152		
C. Pens. Boqueria	21.466	14.094		
Mov. internos tesorería	1.232	1.396		
<b>TOTAL (A + B + C + D + E + F)</b>	<b>1.027.745</b>	<b>926.507</b>	<b>TOTAL (A + B + C + D)</b>	<b>1.027.745      926.507</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Estados anuales de la EADOP.

**7.3.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial**

DEBE	EJ. 2001	EJ. 2000	HABER	EJ. 2001	EJ. 2000
<b>A) GASTOS</b>	<b>1.178.350</b>	<b>1.084.077</b>	<b>B) INGRESOS</b>	<b>1.254.154</b>	<b>1.063.857</b>
<b>1. Compras</b>	<b>516.204</b>	<b>423.008</b>	<b>1. Importe neto cifra negocios</b>	<b>1.186.735</b>	<b>1.050.845</b>
Mercaderías publicac.	91.593	76.967	Public. y productos DOGC	1.186.538	1.050.767
Materias primas	104.850	77.682	Subproductos y residuos	197	78
Materiales auxiliares	276	176			
Serv. externos producción	319.485	268.184	<b>2. Aumento existencias</b>	<b>58.657</b>	<b>814</b>
			Variación de existencias	58.657	814
<b>2. Disminución existencias</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
Variación de existencias	-	-	<b>3. Otros ing. explotación</b>	<b>6.464</b>	<b>10.210</b>
			Subvención explotación	2.153	6.328
<b>3. Gastos personal</b>	<b>483.855</b>	<b>471.379</b>	Dot. amort. patrim. adscrito	4.311	3.882
Retribuciones personal	372.679	366.032			
Seg. social patronal	101.046	96.009			
Otros gastos sociales	10.130	9.338			
<b>4. Dot. amortización</b>	<b>35.209</b>	<b>40.151</b>			
Amort. inmov. material	24.334	26.999			
Amort. inmov. inmaterial	10.875	13.152			
<b>6. Otr. gast. de ejerc.</b>	<b>148.310</b>	<b>151.292</b>			
Arrendamientos	44.947	44.464			
Rep. y cons. inmov. mat.	10.838	9.861			
Serv. profes. independ.	11.822	12.748			
Transportes	991	1.796			
Primas de seguros	2.252	1.177			
Servicios bancarios	1.449	2.695			
Publicidad, propaganda	4.451	13.742			
Suministros	7.639	8.762			
Otros servicios	62.591	54.552			
Tributos	1.330	1.495			

<b>I) BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>			<b>I) PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>		
	<b>68.278</b>	-	(A1 + A2 + A3 + A4 + A6 - B1 - B2 - B3)	-	<b>23.963</b>
			<b>4. Ingr. financieros</b>	<b>2.237</b>	<b>1.669</b>
			Intereses bancarios	2.237	531
			Int. invers. financ. temporales	-	809
			Dto. s/ compras p. inmediato	-	329
<b>II) RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>			<b>II) RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	-	-
(B4 + B5)	<b>2.237</b>	<b>1.669</b>			
<b>III) BENEFICIOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			<b>III) PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
(A1 + A11 - B1 - B11)	<b>70.515</b>	-	(B1 + B11 - A1 - A11)	-	<b>22.294</b>
<b>7. Gast. extraordinarios</b>	<b>(5.227)</b>	<b>(1.753)</b>	<b>6. Ingr. extraordinarios</b>	<b>61</b>	<b>320</b>
Gast. de inmov. material	-	495			
Gast. extraordinarios	1.076	-			
Gast. de ejerc. anteriores	(6.304)	(2.249)	Ingresos de ejerc. anteriores	61	320
<b>IV) RESULTADOS EXTR. POSITIVOS</b>			<b>IV) RESULTADOS EXTR. NEGATIVOS</b>		
(B6 - A7)	<b>5.288</b>	<b>2.074</b>	(A7 - B6)	-	-
<b>V) RESULTADO DEL EJERCICIO (GANANCIAS)</b>			<b>V) RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)</b>		
(A111 + A14 - B111 - B14)	<b>75.804</b>	-	(B111 + B14 - A111 - A14)	-	<b>20.220</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Estados anuales de la EADOP.

### 7.3.3. Liquidación del presupuesto

INGRESOS	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS	AJUSTES	RESULTADOS
III. Tasas y otros ingresos	986.000	199.829	1.185.829	1.186.735	0	1.186.735
IV. Transferencias corrientes	1	0	1	0	6.464	6.464
V. Ingresos patrimoniales	1.600	0	1.600	2.298	0	2.298
VII. Transferencias de capital	1	0	1	0	0	0
VIII. Activos financieros	1	12.621	12.622	12.622	(12.622)	0
Existencias finales					150.736	150.736
<b>TOTAL</b>	<b>987.603</b>	<b>212.450</b>	<b>1.200.053</b>	<b>1.201.655</b>	<b>144.578</b>	<b>1.346.233</b>
			Resultado			(75.804)
			<b>Total</b>			<b>1.270.429</b>

GASTOS	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES CONTRAÍDAS	AJUSTES	RESULTADOS
I. Rem. personal	495.000	22.536	517.536	483.855	-	483.855
II. Comp. bienes y serv.	453.965	179.445	633.410	659.286	35.209	694.495
VI. Inversiones reales	38.638	10.469	49.107	26.640	(26.640)	-
Existencias iniciales					92.079	92.079
<b>TOTAL</b>	<b>987.603</b>	<b>212.450</b>	<b>1.200.053</b>	<b>1.169.781</b>	<b>135.858</b>	<b>1.270.429</b>

	OPERACIONES CORRIENTES	OPERACIONES CAPITAL	TOTAL
Derechos liquidados(*)	1.191.186	10.469	1.201.655
(-) Oblig. realizadas	1.143.141	26.640	1.169.781
<b>Excedente presupuestario</b>	<b>48.045</b>	<b>(16.170)</b>	<b>31.874</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la EADOP.

## 7.4. INSTITUTO CATALÁN DEL CRÉDITO AGRARIO

### 7.4.1. Balance

<b>ACTIVO</b>	<b>31.12.01</b>	<b>31.12.00</b>	<b>PASIVO</b>	<b>31.12.01</b>	<b>31.12.00</b>
Tesorería y entidades de crédito	115.573	110.567	Fondo patrimonial	5.727.366	5.531.950
Préstamos ICCA	13.098.977	9.168.538	Fond. de garantía	1.274.322	796.713
Préstamos Ley 5/83	177.545	197.269	Fondos aplicados	3.908.543	3.685.553
Deudores en mora	17.009	3.021	Fond. ayudas incendios 1998	-	9.000
Deudores por garantías	48.165	795.798	Fond. del DAGP a aplicar	478.343	938.357
DAGP deudores por ayuda	4.112.881	2.808.505	Deuda entidades de crédito	3.646.007	1.018.333
			Cred. ayudas PPC 1997	2.400.423	2.802.021
			Cred. ayudas PPC 2001	494.559	-
Otros deudores	59.824	107.526	Acreeedores ayudas FEOGA	1.275.777	-
Periodificación	86.078	67.771	Acreeedores varios	60.631	34.217
Inmovilizado	180.685	160.738	Periodificación	11.861	4.272
Inmovilizado no funcional	40.563	184.472	Resultado	38.189	25.692
Inmovilizado no funcional (otras garantías)	216.815	80.000			
Inmovilizado no funcional Ley 5/83	1.161.905	1.161.905			
<b>TOTAL</b>	<b>19.316.020</b>	<b>14.846.108</b>	<b>TOTAL</b>	<b>19.316.020</b>	<b>14.846.108</b>

<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>31.12.01</b>	<b>31.12.00</b>
Garantías DAGP	216.815	80.000
Avales	40.139	-
Endeud. no dispuesto ICCA	1.282.257	3.434.527
Préstamos pendientes de entregar	241.161	113.021
Activos en suspenso regularizados	359.809	359.126
Activos en suspenso regul.(Circular 4/91)	62.187	61.457
Activos en suspenso regul. Ley 5/83	83.353	83.353
Fond. SAECA	461	461
Fond. garantía avales, aplicados	12.267	12.267
Fond. garantía DAGP, aplicados	654.696	831.512
Fond. garantía Obr. Compl., aplicados	60.619	60.416
Fond. garantía AIG e INC94, aplicados	1.824	1.068
<b>TOTAL</b>	<b>3.015.590</b>	<b>5.037.208</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

**7.4.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial**

	<b>EJ. 2001</b>	<b>EJ. 2000</b>
PRODUCTOS ACTIVIDAD FINANCIERA	628.058	525.536
- Intereses de préstamos	574.203	473.964
De los prestatarios	573.356	472.433
De subvenciones DAGP al tipo de interés	847	1.531
- Comisiones préstamos	26.671	17.877
- Intereses préstamos Ley 5/83	10.079	12.343
- Intereses tesorería	6.876	13.707
- Intereses de demora	10.028	5.955
- Comisiones administración y riesgo	201	1.690
 GASTOS FINANCIEROS	 (72.722)	 (63.728)
 <b>MARGEN FINANCIERO</b>	 <b>555.336</b>	 <b>461.808</b>
 OTROS INGRESOS	 111.248	 342.121
 OTROS GASTOS	 (10.795)	 (26.877)
 <b>MARGEN ORDINARIO</b>	 <b>655.789</b>	 <b>777.052</b>
 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	 (229.211)	 (209.914)
 <b>CASH FLOW</b>	 <b>426.578</b>	 <b>567.138</b>
 DOTACIONES	 (388.389)	 (541.447)
- A Fond. de amortización	(17.248)	(14.320)
- A Fond. provisión insolvencias	(236.300)	(520.531)
- Remuneración fondo Dept. Trabajo	(6.467)	(6.596)
- Previsión Impuesto de sociedades 2000	(48.410)	-
- Previsión Impuesto de sociedades 2001	(79.964)	-
 <b>RESULTADO</b>	 <b>38.189</b>	 <b>25.692</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

### 7.4.3. Liquidación del presupuesto

RECURSOS	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS	AJUSTES	CUENTA RESULTADOS
3. Tasas y otros ing.	145.002	145.002	111.248	-	111.248
4. Transf. corrientes	167.650	167.650	167.650	(167.650)	-
5. Ingr. patrimoniales	606.193	606.193	620.058	(*) -	628.058
6. Enajenaciones inv. reales	1	1	-	-	-
7. Transf. de capital	450.000	450.000	450.000	(450.000)	-
8. Activos financieros	1.730.002	1.730.002	2.396.988	(2.396.988)	-
9. Pasivos financieros	2.284.768	2.284.768	4.692.180	(4.692.180)	-
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>5.383.616</b>	<b>5.383.616</b>	<b>8.438.124</b>	<b>(7.706.818)</b>	<b>739.306</b>

  

APLICACIONES	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES REALIZADAS	AJUSTES	CUENTA RESULTADOS
1. Remuner. personal	176.639	176.639	159.497	-	159.497
2. Gast. bienes y serv.	78.763	78.763	69.713	-	69.713
3. Gast. financieros	297.712	297.712	229.326	(145.808)	83.517
6. Inversiones reales	22.500	22.500	19.967	(19.967)	-
8. Activos financieros	3.893.001	3.893.001	6.025.363	(6.025.363)	-
9. Pasivos financieros	915.001	915.001	1.062.523	(1.062.523)	-
<b>TOTAL</b>	<b>5.383.616</b>	<b>5.383.616</b>	<b>7.566.390</b>	<b>(7.253.661)</b>	<b>312.728</b>

  

RESUMEN		CASH-FLOW	
Derechos liquidados	8.438.124	Amortización	(17.248)
Obligaciones reconocidas	(7.566.390)	Provisión por insolvencias	(236.300)
		Remuneración fond. Dept. Trabajo	(6.467)
Déficit o remanente negativo ejercicio presupuestario 2001	871.735	Previsión imp. soc. 2000-2001	(128.374)
		<b>RESULTADO</b>	<b>38.189</b>

Importes en miles de pesetas.  
Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

Nota: El ICCA no ha presentado el presupuesto inicial. Como consecuencia, los importes que figuran en el cuadro anterior corresponden a los aprobados por la Ley 14/2000, de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2001.

(\*) El organismo no ha incluido como Ajustes la diferencia de 8 MPTA entre los Derechos liquidados por ingresos patrimoniales (capítulo 5 del presupuesto) y la Cuenta de resultados.

## 7.5. ORGANIZACIÓN DE ESPECTÁCULOS Y FIESTAS

### 7.5.1. Balance

ACTIVO	31.12.01	31.12.00	PASIVO	31.12.01	31.12.00
<b>B) INMOVILIZADO</b>	<b>185.701</b>	<b>180.355</b>	<b>A) FONDO PATRIMONIAL</b>	<b>197.003</b>	<b>192.397</b>
<b>Inmovilizado inmaterial</b>	<b>274</b>	<b>461</b>	<b>Fondo patrimonial</b>	<b>230.474</b>	<b>243.323</b>
Propiedad industrial	26.530	26.530	<b>Resultados ej. anteriores</b>	<b>(17.938)</b>	<b>(32.988)</b>
Aplic. informáticas	4.943	4.943	Pérdida del ejercicio	(15.533)	(17.938)
Amort. acumuladas	(31.199)	(31.012)			
<b>Inmovilizado material</b>	<b>184.077</b>	<b>178.619</b>	<b>E) ACREED. CORTO PLAZO</b>	<b>147.142</b>	<b>171.756</b>
Instal. téc. y maquinaria	154.942	140.710	<b>Acreeedores comerciales</b>	<b>119.144</b>	<b>130.418</b>
Mobiliario	16.024	15.583	Deudas prest. servicios	119.144	130.418
Otro inmovilizado	125.590	123.742	<b>Otras deudas no comerc.</b>	<b>24.305</b>	<b>26.374</b>
Obras y acondicionamiento	68.862	68.862	Adm. públicas acreedoras	18.670	20.965
Amort. acumuladas	(181.341)	(170.278)	Rem. pendientes pago	5.635	4.674
<b>Inmovilizado financiero</b>	<b>1.351</b>	<b>1.275</b>	Depós. y fianzas recibidos corto	-	735
Depósitos y fianzas a largo	1.351	1.275	<b>Ajustes periodificación</b>	<b>3.693</b>	<b>14.964</b>
<b>D) ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>158.443</b>	<b>183.798</b>			
<b>Deudores</b>	<b>12.533</b>	<b>34.271</b>			
Clientes prestación servicios	3.394	3.517			
Personal	464	1.124			
Adm. públ. deudoras	9.277	30.232			
Provisiones	(602)	(602)			
<b>Tesorería</b>	<b>145.454</b>	<b>149.527</b>			
<b>Ajustes periodificación</b>	<b>456</b>	<b>-</b>			
<b>TOTAL GENERAL (B+D)</b>	<b>344.145</b>	<b>364.153</b>	<b>TOTAL GENERAL (A+E)</b>	<b>344.145</b>	<b>364.153</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la OEYF.

**7.5.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial**

DEBE	EJ. 2001	EJ. 2000	HABER	EJ. 2001	EJ. 2000
<b>A) GASTOS</b>			<b>B) INGRESOS</b>		
2. Aprovisionamientos			1. Importe neto cifra negocios		
a) Consumo de mercaderías	-	-	a) Prestaciones de servicios	58.991	53.506
b) Consumo materias primas y otros consumibles	-	5.359	b) Ventas	-	-
c) Trabajos realizados por otras empresas	104.549	134.868	4. Otros ingresos explotación		
3. Gastos personal			Otros ingresos gestión corriente	39.344	46.099
a) Sueldos, salarios y asimilados	207.244	206.376	Subvenciones	475.524	511.113
b) Cargas sociales	58.693	59.683			
4. Dot. amortización inmovilizado	15.161	17.788			
6. Otros gast. de gestión					
a) Servicios exteriores	206.718	208.897			
b) Tributos	1.215	1.337			
			<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>19.722</b>	<b>23.591</b>
9. Dif. negativas de cambio	43	679	7. Otros inter. e ingr. asimilados		
			c) Otros intereses	4.641	5.463
			8. Diferencias positivas de cambio	2	9
<b>II. RESULT. FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>4.599</b>	<b>4.794</b>			

<b>III. BENEF. ACT. ORDINARIAS</b>	-	-	<b>III. PÉRD. ACT. ORDINARIAS</b>	<b>15.122</b>	<b>18.797</b>
11. Pérdidas proced. inmovilizado material	372	151			
13. Gastos extraordinarios	-	-	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	-	1.138
14. Pérdidas y gastos otros ejercicios	39	129			
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	-	<b>858</b>	<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>411</b>	-
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	-	-	<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>15.533</b>	<b>17.938</b>
<b>VI. RESULTADO EJERCICIO (BENEFICIOS)</b>	-	-	<b>VI. RESULTADO EJERCICIO (PÉRDIDAS)</b>	<b>15.533</b>	<b>17.938</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la OEYF.

**7.5.3. Liquidación del presupuesto**

<b>RECURSOS</b>	<b>PRESUPUESTO INICIAL</b>	<b>MODIFIC. PRESUP.</b>	<b>PRESUPUESTO FINAL</b>	<b>DERECHOS LIQUIDADOS</b>	<b>SALDO</b>
III. Tasas y otros ingresos	97.154	0	97.154	99.611	2.457
IV. Transferencias corrientes	473.186	22.477	495.663	495.663	0
De la DGPC	425.686	2.647	428.333	428.333	0
Del CPCPTC	47.500	19.830	67.330	67.330	0
V. Ingresos patrimoniales	4.000	0	4.000	4.641	641
VIII. Activos financieros	2	0	2	0	(2)
IX. Pasivos financieros	1	0	1	0	(1)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>574.343</b>	<b>22.477</b>	<b>596.820</b>	<b>599.916</b>	<b>3.096</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>PRESUPUESTO INICIAL</b>	<b>MODIFIC. PRESUP.</b>	<b>PRESUPUESTO FINAL</b>	<b>GASTOS RECONOCIDOS</b>	<b>SALDO</b>
I. Remuneraciones personal	291.892	(9.962)	281.931	264.470	17.461
II. Gastos corrientes	282.448	32.439	314.887	314.634	253
IV. Transf. corrientes	0	0	0	0	0
VI. Inversiones reales	2	0	2	20.804	(20.802)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>574.343</b>	<b>22.477</b>	<b>596.820</b>	<b>599.908</b>	<b>(3.088)</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la OEYF.

#### 7.5.4. Liquidación presupuestaria (operaciones corrientes y de capital)

##### OPERACIONES CORRIENTES

Derechos liquidados	599.916
Obligaciones reconocidas	579.104
<b>Saldo sobrante de explotación</b>	<b>20.812</b>
Traspaso del sobrante de explotación a fondos propios	(20.139)
<b>Saldo operaciones corrientes</b>	<b>673</b>

##### OPERACIONES DE CAPITAL

Derechos liquidados	0
Obligaciones reconocidas	20.804
<b>Saldo</b>	<b>(20.804)</b>
Traspaso del sobrante de explotación a fondos propios	20.139
<b>Saldo operaciones de capital</b>	<b>(665)</b>

Remanente positivo de capital 2001	7
Remanente de ejercicios anteriores	12.645
<b>Total remanente acumulado de capital</b>	<b>12.652</b>

##### CONCILIACIÓN RESULTADO PRESUPUESTARIO Y CONTABLE

Ingresos de explotación	578.502
Gastos de explotación	594.035
<b>Resultado contable (déficit)</b>	<b>(15.533)</b>

Inversiones reales	(20.804)
Amortizaciones	15.161
Pérdidas del inmovilizado material	372
Pérdidas presupuestarias no contables	(602)
Ganancias presupuestarias no contables	1.275
Sobrante de expl. trasp. a capital	20.139
<b>Resultado presupuestario (superávit)</b>	<b>7</b>

##### COMPOSICIÓN DEL RESULTADO CONTABLE

Amortizaciones	15.161
Provisiones	-
Pérdidas proc. del inmovilizado	372
<b>Pérdida contable</b>	<b>15.533</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la OEYF.

## 7.6. ENTIDAD AUTÓNOMA DE JUEGOS Y APUESTAS

## 7.6.1. Balance

ACTIVO	31.12.01	31.12.00	PASIVO	31.12.01	31.12.00
<b>B) INMOVILIZADO</b>	<b>396.827</b>	<b>790.518</b>	<b>A) FINANCIACIÓN BÁSICA</b>	<b>3.124.739</b>	<b>3.128.418</b>
<b>II. Inmovilizado inmaterial</b>	<b>13.611</b>	<b>10.849</b>	<b>I. Fondo patrimonial</b>	<b>3.124.739</b>	<b>3.128.418</b>
Propiedad industrial	12.895	12.584			
Aplicaciones informáticas	17.186	12.146			
Amortización acumulada	(16.469)	(13.881)	<b>VI. Pérdidas y ganancias</b>	-	-
<b>III. Inmovilizado material</b>	<b>383.216</b>	<b>779.668</b>			
Edificios y otras construcciones	121.261	121.261			
Maquinaria	88.456	82.907			
Instalaciones generales	171.977	175.657			
Material de transporte	9.685	8.307			
Mobiliario y útiles	29.951	29.690			
Equipo proceso de datos	37.869	32.425			
Equipos centrales proceso datos	200.823	200.823	<b>E) ACREEDORES CORTO PLAZO</b>	<b>2.838.519</b>	<b>2.306.172</b>
Equipos centrales comunicaciones	21.980	21.980			
Eq. periféricos proceso datos	2.613.835	2.629.210	<b>IV. Acreedores comerciales</b>	<b>1.178.280</b>	<b>675.257</b>
Eq. periféricos comunicaciones	547.973	560.063	Proveedores	42.087	57.496
Recambios elementos juegos	182.237	182.237	Suministro servicios y agentes	154.477	151.127
Adap. terrenos y bienes naturales	3.198	3.198	Premios pendientes pago	981.716	466.635
Equipos en curso	116.153	110.000			
Amortización acumulada	(3.762.182)	(3.378.089)	<b>V. Otr. deudas no comerciales</b>	<b>1.660.239</b>	<b>1.630.915</b>
<b>D) ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.566.431</b>	<b>4.644.072</b>	Proveedores por inmovilizado	37.799	39.533
<b>III. Deudores</b>	<b>611.321</b>	<b>423.214</b>	Tesorería de la Generalidad	1.603.193	1.571.596
Anticipos tesor. Generalidad	529.240	290.952	Hacienda Pública acreedora	11.467	11.948
Deudores operaciones comerciales	75.284	114.842	Seguridad Social acreedora	4.211	4.439
Anticipos personal	319	795	Remuneraciones pendientes	3.569	3.400
Otros deudores	6.478	16.625			

## SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/2002 — VOL. 2

---

<b>IV. Invers. financieras temporales</b>	<b>2.357.419</b>	<b>3.732.523</b>		
Depósitos a corto plazo	2.357.417	3.732.522		
Fianzas a corto plazo	2	2		
<b>VI. Tesorería</b>	<b>2.597.493</b>	<b>488.147</b>		
Caja pesetas	2.604	4.330		
Caja moneda extranjera	6	6		
Bancos e instituciones de crédito	2.594.883	483.811		
<b>VII. Ajuste por periodificación</b>	<b>198</b>	<b>187</b>		
Gastos anticipados	198	187		
<b>TOTAL GENERAL (B + D)</b>	<b>5.963.258</b>	<b>5.434.590</b>	<b>TOTAL GENERAL (A + B + D + E)</b>	<b>5.963.258 5.434.590</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

**7.6.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial**

DEBE	EJ. 2001	EJ. 2000	HABER	EJ. 2001	EJ. 2000
<b>A) GASTOS</b>			<b>INGRESOS</b>		
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>2.896.086</b>	<b>2.992.790</b>	<b>1. Ingreso por dotación de recursos</b>	<b>3.860.908</b>	<b>3.952.480</b>
Suministradora servicios	1.864.638	1.940.126			
Agentes vendedores	1.031.447	1.052.663	<b>4. Otros ingresos</b>	<b>45.607</b>	<b>48.190</b>
Premios asignados	-	-	Alquileres	27.242	27.947
Variación de existencias	-	-	Repercusiones seguros	14.935	14.883
			Otros ingresos	3.430	5.361
<b>3. Gastos personal</b>	<b>196.242</b>	<b>179.434</b>	<b>7. Ingresos financieros</b>	<b>193.953</b>	<b>179.395</b>
Sueldos y salarios	154.174	137.805	Intereses de depósitos	193.953	178.752
Seguridad Social	38.752	37.944	Diferencias positivas de cambio	-	643
Otros gastos de personal	3.315	3.685			
<b>4. Dotación amortización</b>	<b>427.728</b>	<b>390.324</b>			
Dot. amortiz. I. inmaterial	2.588	3.204			
Dot. amortiz. I. material	425.140	387.120			
<b>6. Otros gastos explotac.</b>	<b>577.652</b>	<b>559.182</b>			
Alquileres	1.921	3.224			
Reparación y conservación	5.612	9.685			
Trabajos y servicios exteriores	1.892	8.258			
Transportes	77	711			
Primas de seguros	15.001	14.897			
Publicidad y propaganda	327.278	308.073			
Promoción y marketing	32.614	30.562			
Suministros	11.361	13.134			
Carburantes	1.424	1.535			
Material de oficina	2.345	2.070			
Prensa y publicaciones	2.542	2.618			
Dietas, comunic., traslados	32.358	28.001			
Comunicaciones	7.405	6.614			
Seguridad	31.548	26.587			
Sorteos	54.905	55.825			
Limpieza	1.893	1.889			
Coste transmisiones	40.493	38.514			
Gastos bancarios	89	86			
Otros gastos	5.363	5.486			
Tributos	1.531	1.412			

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/2002 — VOL. 2

---

<b>III. BENEFICIOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>2.759</b>	<b>58.336</b>	<b>III. PÉRDIDAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Pérdidas del inmovilizado	2.997	58.873	Ingresos extraordinarios	237	532
<b>IV. RESULTADO EXTRAORDINARIO POSITIVO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>IV. RESULTADO EXTRAORDINARIO NEGATIVO</b>	<b>(2.759)</b>	<b>(58.336)</b>
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<hr/>				
	<b>0</b>	<b>0</b>			

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

**7.6.3. Liquidación del presupuesto. Ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>PRESUPUESTO APROBADO</b>	<b>GENERACIÓN CRÉDITOS</b>	<b>PRESUPUESTO DEFINITIVO</b>	<b>DERECHOS LIQUIDADOS</b>
III. Tasas y otros ingresos	2.695.613	0	2.695.613	2.582.701
V. Ingresos patrimoniales	179.491	0	179.491	258.474
VIII. Variación activos financieros	795	0	795	920
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>2.875.899</b>	<b>0</b>	<b>2.875.899</b>	<b>2.842.094</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>PRESUPUESTO APROBADO</b>	<b>GENERACIÓN CRÉDITOS</b>	<b>PRESUPUESTO DEFINITIVO</b>	<b>OBLIGACIONES CONTRAÍDAS</b>
I. Remuneraciones de personal	208.740	0	208.740	192.727
II. Gast. bienes corrientes y serv.	748.403	0	748.403	580.968
IV. Transferencias corrientes	1.365.000	0	1.365.000	1.603.193
V. Amortizaciones	459.503	0	459.503	427.728
VI. Inversiones reales	92.501	0	92.501	37.034
VII. Transferencias de capital	1	0	1	0
VIII. Activos financieros	1.751	0	1.751	444
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>2.875.899</b>	<b>0</b>	<b>2.875.899</b>	<b>2.842.094</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

#### 7.6.4. Liquidación integrada. Ejercicio 2001

CUENTA DE RESULTADOS						LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO	
INGRESOS		AJUSTES INTERNOS		AJUSTES DE CONCILIACIÓN		RECURSOS	
Ingreso compensación	3.860.908	Suministradoras de servicios	1.864.638				
		Agentes vendedores	1.031.447				
				Fondos generales para el Tesoro	1.494.337		
				Fondos grales. premios no recl.	105.177	Resultado de operaciones	2.564.336
INTERESES DE DEPÓSITOS	193.953						
DIFERENCIA POSITIVA DE CAMBIO	0					Ingresos financieros	193.953
OTROS INGRESOS	45.607					Otros ingresos	45.607
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	237					Ingresos extraordinarios	237
				Reintegro de anticipos	920	Reintegro préstamos al personal	920
				Aplicación fondo de amortización	37.042	Aplicación fondo de amortizaciones	37.042
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>4.100.704</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.896.086</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.637.475</b>	<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>2.842.094</b>

GASTOS		AJUSTES INTERNOS		AJUSTES DE CONCILIACIÓN		DOTACIONES	
Suministradoras de servicios	1.864.638	Suministradoras de servicios	(1.864.638)				
Agentes vendedores	1.031.447	Agentes vendedores	(1.031.447)				
Gastos de personal	196.242	Otros gastos de personal	(3.315)	Periodificación paga de verano	(199)	CAP. 1 Gastos de personal	192.727
Otros gastos de explotación	577.652	Otros gastos de personal	3.315			CAP. 2 Gastos de bienes corrientes y servicios	580.968
Dotación para la amortización	427.728					CAP. 5 Amortizaciones	427.728
				Inversiones materializadas	37.034	CAP. 6 Inversiones	37.034
Pérdidas del inmovilizado	2.997			Pérdidas del inmovilizado	(2.997)		
						CAP. 7 Transferencias de capital	0
				Anticipos conc. al personal	444	CAP. 8 Activos financieros	444
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>4.100.704</b>	<b>TOTAL AJUSTE</b>	<b>(2.896.086)</b>	<b>TOTAL AJUSTE</b>	<b>34.282</b>	<b>Total dotaciones</b>	<b>1.238.901</b>
Resultado contable	0	Diferencial	0	Diferencial	1.603.193	<b>CAP. 4 Transferencias de la Generalidad</b>	<b>1.603.193</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

## 8. CUENTAS DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS

### 8.1. DEFINICIÓN Y ALCANCE

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

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

En virtud de este mandato, la Sindicatura de Cuentas incorpora a su Informe preceptivo sobre la Cuenta general de la Generalidad de Cataluña correspondiente al ejercicio 2001, las cuentas de las empresas de la Generalidad, tal y como están 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 sometidas a la Generalidad, pero que deban 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 mencionadas entidades posean también participación mayoritaria en su capital social.”

En la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2001 figuran las siguientes empresas de la Generalidad:

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

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

Además de las cuentas de las empresas de la Generalidad que aparecen en la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2001, incluimos las cuentas de la empresa Viatges de Muntanya, SA, cuyas acciones son de FGC.

Las empresas que constan en esta Cuenta general correspondiente al ejercicio 2001 son las mismas que aparecen en la Cuenta correspondiente al ejercicio 2000.

## **8.2. DOCUMENTACIÓN A RENDIR A LA SINDICATURA DE CUENTAS**

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

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

A la Cuenta general de la Generalidad correspondiente al ejercicio 2001 se adjunta el Balance de situación, la Cuenta de explotación y la Liquidación de los presupuestos de explotación y de capital de las empresas de la Generalidad, tal y como se han rendido a esta Sindicatura, después de haber sido objeto de examen y comprobación a nivel puramente formal.

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

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

Respecto a la información correspondiente al ejercicio 2001, rendida por las empresas de la Generalidad, hay que realizar las siguientes observaciones:

a) Empresas que no han rendido la información requerida:

- CPF
- ICO
- CTBT
- PRODECA

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

- ICAEN

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

- FMGP, SA
- ICAEN

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

- ICF
- INCASOL
- JR
- IAS
- EPLICSA
- SEMSA
- VIATGES DE MUNTANYA, SA

#### **8.4. MAGNITUDES MÁS SIGNIFICATIVAS**

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

Cuadro 1: Neto patrimonial

Cuadro 2: Transferencias recibidas

Cuadro 3: Resultados del ejercicio

Cuadro 4: Financiación de los gastos

Cuadro 5: Endeudamiento

Cuadro 6: Liquidaciones presupuestarias

##### **8.4.1. Cuadro 1: Neto patrimonial**

El cuadro que consta en este apartado refleja el patrimonio neto del conjunto de las empresas públicas de la Generalidad. Este patrimonio asciende, a 31 de diciembre de 2001, a 467.216,52 MPTA, lo que representa un incremento de un 1.786,89 MPTA respecto al ejercicio anterior (el patrimonio neto a 31 de diciembre de 2000 era de 465.429,63 MPTA).

Hay que tener en cuenta que no disponemos de la información de dos empresas: ICO y CTBT.

Las empresas que en el año 2001 han visto incrementado su patrimonio neto de modo significativo son las siguientes:

- CTTI: incremento en 2.266,77 MPTA
- FGC: incremento en 5.264,77 MPTA
- GISA: incremento en 1.183,59 MPTA

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

En cuanto a GISA, el incremento viene dado básicamente por la ampliación de capital por 1.145,30 MPTA, de acuerdo con lo previsto en el Plan Económico-Financiero, suscrita y desembolsada por la Generalidad de Cataluña.

Finalmente, en el caso del CTTI, el aumento viene dado por las subvenciones de capital y por el resultado positivo del ejercicio.

Por otra parte, las empresas que han visto reducido su patrimonio neto de manera significativa en el ejercicio 2001 respecto al ejercicio 2000 han sido las siguientes:

- ATLL: disminución en 754,97 MPTA
- EPLICSA: disminución en 564,87 MPTA
- JR: disminución en 573,13 MPTA

Además, debemos señalar que las empresas públicas con forma de sociedad anónima EPLICSA y SEMSA presentan unos fondos propios inferiores a los dos tercios del capital social; por lo tanto, de acuerdo con el artículo 169 del Texto refundido de la Ley de sociedades anónimas y transcurrido un ejercicio sin que se haya recuperado el patrimonio, estas sociedades deberían reducir su capital social.

**Cuadro 1: Neto patrimonial de las empresas públicas (sin CCRTV).  
Ejercicio 2001**

<b>EMPRESAS PÚBLICAS</b>	<b>PATRIMONIO (Incluye aportaciones a cuenta de capital y a fondo patrimonial)</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO A 31.12.01</b>	<b>SUMA NETO PATRIMONIAL A 31.12.01</b>
CTTI	5.482,20	828,62	6.310,82
ICF	14.269,74	25,08	14.294,82
CAR	1.239,58	(121,32)	1.118,26
FGC	71.398,34	94,94	71.493,28
ICC	3.591,06	(422,29)	3.168,77
PDG	13.548,27	166,31	13.714,58
INCASOL	76.350,50	10,79	76.361,29
IRTA	2.824,59	(31,91)	2.792,68
CIRE	44,88	13,36	58,24
CIDEM	7.254,92	(1.272,69)	5.982,23
LGAI	5.323,84	(425,44)	4.898,40
IDIADA	7.275,95	(911,78)	6.364,17
ICAEN	2.672,51	(99,88)	2.572,63
ACA	95.291,02	0,00	95.291,02
JR	14.222,35	1,85	14.224,20
CPF (1)	166,06	(7,61)	158,45
ATLL	76.393,49	360,60	76.754,09
IDI	1.537,23	68,33	1.605,56
GSS (9)	3.266,67	(285,03)	2.981,64
IAS	3.797,49	4,81	3.802,30
GPSS	188,94	(51,13)	137,81
AETM	32,77	(11,18)	21,59
ICO (1)	N/D	N/D	N/D
CTBT (1)	N/D	N/D	N/D
PSPV (2)	55,16	(134,34)	(79,18)
TUJUCA	750,42	4,49	754,91
APM, SA	87,30	31,79	119,09
TNC, SA	3.062,89	(1.623,75)	1.439,14
FMGP, SA	2.610,11	0,44	2.610,55
TABASA	22.103,86	352,12	22.455,98
GISA	8.307,70	38,29	8.345,99
EQUACAT, SA (3)	276,73	(8,13)	268,60
CIMALSA	534,86	(42,87)	491,99
TÚNEL CADÍ, SAC	18.035,19	255,25	18.290,44
ADIGSA	2.109,07	(156,54)	1.952,53
PRODECA, SA (1)	64,60	0,26	64,86
REGSA	766,35	6,20	772,55
EPLICSA (4)	3.639,89	(784,86)	2.855,03
EFIENSA (5)	1.677,41	(163,72)	1.513,69
SAENSA (6)	531,37	(23,23)	508,14
CEMASA	42,01	(5,92)	36,09
FOCASA	190,08	6,15	196,23
EISSA (7)	490,59	(43,97)	446,62
SEMSA	49,05	(21,99)	27,06
VIAT. MUNTANYA, SA (8)	38,51	0,87	39,38
<b>TOTAL</b>	<b>471.595,55</b>	<b>(4.379,03)</b>	<b>467.216,52</b>

Importes en millones de pesetas.

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

Notas:

- (1) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña.  
Esta Sindicatura dispone de los estados contables de la empresa PRODECA, SA, obtenidos a partir del Informe de la Intervención General y de la empresa CPF, que los ha enviado mediante correo electrónico. Para realizar los cuadros se ha tenido en cuenta esta información a pesar de no disponer del soporte documental.
- (2) El PSPV presenta un neto patrimonial a 31.12.01 negativo en 79,18 MPTA. Sin embargo, hay que presuponer que la entidad continuará sus operaciones obteniendo el apoyo financiero para cumplir sus obligaciones y atender su objeto social.
- (3) El 50% del capital social pertenece al INCASOL, y el otro 50% a la Secretaría General del Deporte.
- (4) Las acciones son al 100% del CIDEM.
- (5) Las acciones son al 100% del ICAEN.
- (6) Las acciones pertenecen el 50% a la ACA y el otro 50% al ICAEN.
- (7) El 50% del capital social pertenece al ICAEN, y el otro 50% pertenece al Servicio Catalán de la Salud.
- (8) Las acciones son de Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña.
- (9) Hemos observado en las cuentas anuales presentadas por GSS que el resultado del ejercicio que aparece en la Cuenta de pérdidas y ganancias es de unas pérdidas de 285.030.616 PTA y que es superior en 7.500 PTA al resultado del ejercicio que figura en el pasivo del Balance de situación. En la memoria presentada por la empresa no hemos encontrado explicación alguna a esta diferencia.

#### **8.4.2. Cuadro 2: Transferencias recibidas**

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

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

De los cuadros presentados, se desprenden los siguientes comentarios:

- **Cuadro 2a: Transferencias corrientes**

El total de las transferencias corrientes presupuestadas para las empresas públicas para el ejercicio 2001 fue de 26.337,44 MPTA.

Las modificaciones en los presupuestos aprobados que se acordaron durante el ejercicio han sido al alza y han ascendido a 2.551,16 MPTA; por tanto, las transferencias en los presupuestos definitivos han sido de 28.888,60 MPTA. En el ejercicio 2000 ascendieron a 26.778,12 MPTA, por lo que se ha producido un aumento de un 7,88%.

De los 28.888,60 MPTA, el 94,80%, es decir, 27.385,77 MPTA debían ser otorgados por la Generalidad y el resto, 1.502,83 MPTA, por otras entidades.

En cuanto a las transferencias liquidadas y, por lo tanto, efectivamente recibidas, por las empresas que han rendido la documentación a la Sindicatura de Cuentas, éstas han sido de 28.923,23 MPTA, es decir, 34,63 MPTA más que las presupuestadas con carácter definitivo para las propias empresas .

Hay que indicar que el volumen de transferencias corrientes aprobadas en 2001 se ha incrementado respecto al ejercicio 2000, tanto en lo referente a las aprobadas como a las liquidadas. Así, en el ejercicio 2000 se aprobaron transferencias corrientes por un importe de 26.778,12 MPTA, mientras que en 2001 el importe ha sido de 28.888,60 MPTA. En cuanto a las transferencias efectivamente liquidadas de las empresas que han rendido la documentación, en el año 2000 el importe ascendió a 27.409,03 MPTA, mientras que en el año 2001 el importe ha sido de 28.923,23 MPTA.

**Cuadro 2a: Transferencias corrientes a las empresas públicas (sin CCRTV).  
Ejercicio 2001**

EMPRESAS PÚBLICAS	DE LA GENERALIDAD			DE OTROS			TOTAL	TOTAL
	PRESUPUESTO	DERECHOS	SALDO	PRESUPUESTO	DERECHOS	SALDO	PRESU-	DERECHOS
	DEFINITIVO	LIQUIDADOS	PRESUP.	DEFINITIVO	LIQUIDADOS	PRESUP.	PUESTADO	LIQUIDADOS
	(I)	(II)	(II-I)	(I)	(II)	(II-I)		
CTTI	991,00	991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991,00	991,00
ICF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAR	406,87	275,54	(131,33)	319,93	271,13	(48,80)	726,80	546,67
FGC (1)	8.104,04	8.086,56	(17,48)	0,00	0,00	0,00	8.104,04	8.086,56
ICC	1.217,52	1.217,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217,52	1.217,52
PDG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INCASOL	1.806,00	1.742,69	(63,31)	0,00	0,00	0,00	1.806,00	1.742,69
IRTA	1.509,20	1.501,90	(7,30)	581,50	660,34	78,84	2.090,70	2.162,24
CIRE	387,64	387,64	0,00	0,00	0,00	0,00	387,64	387,64
CIDEM	1.771,24	1.771,24	0,00	13,33	13,33	0,00	1.784,57	1.784,57
LGEI	0,00	0,00	0,00	0,00	1,40	1,40	0,00	1,40
IDIADA	35,00	35,00	0,00	18,35	18,35	0,00	53,35	53,35
ICAEN (2)	510,54	566,96	56,42	0,00	0,00	0,00	510,54	566,96
ACA	0,00	1,93	1,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1,93
JR	1.959,58	1.959,58	0,00	372,89	372,89	0,00	2.332,47	2.332,47
CPF (2)	160,00	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	160,00
ATLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IDI	0,00	36,56	36,56	1,50	0,00	(1,50)	1,50	36,56
GSS	628,45	628,45	0,00	1,47	0,78	(0,69)	629,92	629,23
IAS	0,00	0,00	0,00	6,00	14,95	8,95	6,00	14,95
GPSS	102,57	102,57	0,00	0,00	0,00	0,00	102,57	102,57
AETM	230,06	230,06	0,00	19,12	17,77	(1,35)	249,18	247,83
ICO (2)	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D
CTBT (2)	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D
PSPV	916,52	916,52	0,00	0,00	0,00	0,00	916,52	916,52
TUJUCA	0,00	0,00	(0,00)	0,00	0,89	0,89	0,00	0,89
APM, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TNC, SA	1.375,00	1.375,00	0,00	0,00	15,20	15,20	1.375,00	1.390,20
FMGP, SA	132,86	132,86	0,00	0,00	0,00	0,00	132,86	132,86
TABASA	36,10	100,28	64,18	0,00	0,00	0,00	36,10	100,28
GISA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EQUACAT, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CIMALSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TÚNEL CADÍ, SAC	44,62	198,89	154,27	0,00	0,00	0,00	44,62	198,89
ADIGSA	4.242,00	4.242,00	0,00	68,74	68,74	0,00	4.310,74	4.310,74
PRODECA, SA (2)	110,33	110,03	(0,30)	0,00	0,00	0,00	110,33	110,03
REGSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EPLICSA	350,00	130,01	(219,99)	0,00	0,00	0,00	350,00	130,01
EFIENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SAENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CEMASA	112,10	112,10	0,00	100,00	208,04	108,04	212,10	320,14
FOCASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EISSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEMSA	246,53	246,53	0,00	0,00	0,00	0,00	246,53	246,53
V. MUNTANYA, SA (3)	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>27.385,77</b>	<b>27.259,42</b>	<b>(126,35)</b>	<b>1.502,83</b>	<b>1.663,81</b>	<b>160,98</b>	<b>28.888,60</b>	<b>28.923,23</b>

Importes en millones de pesetas.

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

Notas:

- (1) Las subvenciones de explotación previstas para FGC proceden del Estado y de la Generalidad. Estas dos administraciones asignan unas cantidades a la Autoridad del Transporte Metropolitano y la ATM hace la aportación conjunta a FGC.  
Con la documentación de la que dispone la Sindicatura de Cuentas, no podemos saber qué parte de la subvención recibida proviene de la Administración central y qué parte de la Administración autonómica. A efectos de este cuadro, se ha considerado que proviene de la Generalidad.
- (2) No ha presentado la liquidación del presupuesto de explotación. En el caso de las empresas que no han presentado liquidación del presupuesto de explotación, se considera, a efectos de este cuadro, que las cifras del Presupuesto definitivo coinciden con las del Presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2001. Esta Sindicatura dispone de la liquidación del presupuesto de explotación de la empresa PRODECA, SA, obtenida a partir del Informe de la Intervención General, y de las empresas ICAEN y CPF, que la han enviado por correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta a pesar de no disponer del soporte documental enviado por la empresa.
- (3) No tiene presupuesto de explotación.  
Para Viatges de Muntanya, SA, participada el 100% por FGC, habría que aprobar anualmente un presupuesto de explotación.

### **Cuadro 2b: Transferencias de capital**

El total de las transferencias de capital aprobadas por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2001 fue de 121.266,92 MPTA. En el ejercicio 2000 se aprobaron por 92.566,81 MPTA; por lo tanto, se han incrementado en un 30,96%.

Los presupuestos definitivos de las empresas presentan un total de transferencias de capital por 123.096,90 MPTA; por lo tanto, durante el ejercicio se han acordado modificaciones presupuestarias al alza por 1.869,98 MPTA.

Las transferencias presupuestadas definitivamente han aumentado un 28,90% respecto al ejercicio 2000 (95.499,00 MPTA), lo que representa un importe de 27.597,90 MPTA.

De los 123.096,90 MPTA presupuestados con carácter definitivo, el 85,03%, es decir, 104.667,70 MPTA, debía otorgarlos la Generalidad y el resto, 18.429,20 MPTA, otras entidades.

Las transferencias de capital efectivamente liquidadas por las empresas que han rendido la documentación han ascendido a 112.496,41 MPTA, con lo que el grado de ejecución ha sido de un 91,39%. Por procedencia, las que debía otorgar la Generalidad se han ejecutado en un 94,81%, y las procedentes de otras entidades en un 71,96%.

**Cuadro 2 b: Transferencias de capital a las empresas públicas (sin CCRTV).  
Ejercicio 2001**

EMPRESAS PÚBLICAS	DE LA GENERALIDAD			DE OTROS			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
CTTI	1.723,00	1.723,00	0,00	165,19	0,00	(165,19)	1.888,19	1.723,00
ICF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAR	70,00	70,00	0,00	70,00	95,28	25,28	140,00	165,28
FGC	5.983,80	5.983,80	0,00	0,00	0,00	0,00	5.983,80	5.983,80
ICC	566,30	566,30	0,00	0,00	0,00	0,00	566,30	566,30
PDG	0,00	118,35	118,35	0,00	0,00	0,00	0,00	118,35
INCASOL	3.376,00	3.176,77	(199,23)	3.065,00	2.890,46	(174,54)	6.441,00	6.067,23
IRTA	27,20	158,52	131,32	73,80	62,92	(10,88)	101,00	221,44
CIRE	66,50	66,50	0,00	0,00	0,00	0,00	66,50	66,50
CIDEM	2.607,70	2.607,70	0,00	0,00	0,00	0,00	2.607,70	2.607,70
LGEI	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00	650,00
IDIADA	1.983,10	1.983,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.983,10	1.983,10
ICAEN (1)	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	16,00
ACA	0,00	0,00	0,00	13.258,36	9.588,52	(3.669,84)	13.258,36	9.588,52
JR	2.800,00	2.800,00	0,00	1.796,85	296,85	(1.500,00)	4.596,85	3.096,85
CPF (1)	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	700,00
ATLL	0,00	0,00	0,00	0,00	326,51	326,51	0,00	326,51
IDI	0,00	0,00	0,00	0,00	1,80	1,80	0,00	1,80
GSS	85,00	85,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00
IAS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
GPSS	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00
AETM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICO (1)	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D
CTBT (1)	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D
PSPV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TUJUCA	140,00	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	140,00
APM, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TNC, SA	371,00	371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371,00	371,00
FMGP, SA (1)	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
GISA	72.292,30	69.186,04	(3.106,26)	0,00	0,00	0,00	72.292,30	69.186,04
EQUACAT, SA	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00
CIMALSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TÚNEL CADÍ, SAC	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
PRODECA, SA (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
REGSA	10.088,00	7.740,19	(2.347,81)	0,00	0,00	0,00	10.088,00	7.740,19
EPLICSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EFIENSA (2)	-	0,00	-	-	0,00	-	-	0,00
SAENSA (2)	-	0,00	-	-	0,00	-	-	0,00
CEMASA	4,80	4,80	0,00	0,00	0,00	0,00	4,80	4,80
FOCASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EISSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEMSA	30,00	0,00	(30,00)	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
V. MUNTANYA, SA (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>104.667,70</b>	<b>99.234,07</b>	<b>(5.433,63)</b>	<b>18.429,20</b>	<b>13.262,34</b>	<b>(5.166,86)</b>	<b>123.096,90</b>	<b>112.496,41</b>

Importes en millones de pesetas.

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

Notas

- (1) No ha presentado la liquidación del presupuesto de capital. En el caso de las empresas que no han presentado la liquidación del presupuesto de capital se considera, a efectos de este cuadro, que las cifras de Presupuesto definitivo coinciden con las del presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para el 2001. Esta Sindicatura dispone de la liquidación del presupuesto de capital de las empresas ICAEN y CPF, que la han enviado por correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta a pesar de no disponer del soporte documental enviado por la empresa.
- (2) No tiene presupuesto de capital.  
A pesar de que las empresas EFIENSA y SAENSA no tienen un presupuesto de capital aprobado por la Ley de presupuestos, presentan una liquidación.

### 8.4.3. Cuadro 3: Resultados de las empresas públicas

La finalidad del cuadro Resultados de las empresas públicas es presentar el resultado obtenido por las empresas públicas de la Generalidad en el ejercicio 2001.

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

De este modo, el resultado global del ejercicio 2001, del conjunto de las empresas de la Generalidad que han rendido la documentación, ha sido de 4.379,03 MPTA de pérdidas.

En el ejercicio 2000, el resultado de las empresas fue de 5.194,51 MPTA de pérdidas.

Las empresas que han obtenido mayores pérdidas en este ejercicio 2001 han sido las siguientes:

- TNC, SA: con unas pérdidas de 1.623,75 MPTA procedentes del mismo resultado de explotación.
- CIDEM: con unas pérdidas de 1.272,69 MPTA procedentes, en su mayor parte, de resultados financieros negativos.
- IDIADA: con unas pérdidas de 911,78 MPTA, procedentes de unos resultados negativos tanto financieros como de su explotación.
- EPLICSA: con unas pérdidas de 784,86 MPTA, procedentes básicamente de resultados extraordinarios negativos.

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

- CTTI: con unos beneficios de 828,62 MPTA
- ATLL: con unos beneficios de 360,60 MPTA
- TABASA: con unos beneficios de 352,12 MPTA
- Túnel del Cadí, SAC: con unos beneficios de 255,25 MPTA

De las veinte empresas que obtienen resultado positivo, ocho lo hacen sin recibir ninguna subvención de explotación, y son: ICF, Puertos de la Generalidad, ATLL, APM, SA, GISA, REGSA, FOCASA, y Viatges de Muntanya, SA.

Las empresas que habrían obtenido un resultado positivo aunque no hubiesen recibido subvenciones de explotación son las siguientes: IDI, TUJUCA, TABASA y Túnel del Cadí, SA.

Y el resto, ocho empresas, habrían tenido pérdidas si no hubiesen recibido subvención de explotación.

**Cuadro 3: Resultado de las empresas públicas (sin CCRTV). Ejercicio 2001**

EMPRESAS	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (I)	RESULTADOS FINANCIEROS (II)	RESULTADOS EXTRAORD. (III)	IMPUESTO DE SOCIEDADES (IV)	RESULTADO DEL EJERCICIO (I + II + III-IV)
CTTI	(40,35)	174,09	694,88	0,00	828,62
ICF (2)	1.062,01	(2)	(1.036,93)	0,00	25,08
CAR	(174,79)	(11,36)	64,83	0,00	(121,32)
FGC	256,25	(196,65)	35,34	0,00	94,94
ICC	(476,92)	50,85	3,78	0,00	(422,29)
PDG	237,62	11,80	6,44	89,55	166,31
INCASOL	(289,60)	865,15	(551,41)	13,35	10,79
IRTA	(227,65)	9,72	186,02	0,00	(31,91)
CIRE	16,41	(9,36)	6,31	0,00	13,36
CIDEM	(225,20)	(1.046,37)	(1,12)	0,00	(1.272,69)
LGEI	(499,27)	(0,08)	73,91	0,00	(425,44)
IDIADA	(723,30)	(193,81)	5,33	0,00	(911,78)
ICAEN	(29,74)	12,12	(82,26)	0,00	(99,88)
ACA	4.475,04	(5.105,86)	630,82	0,00	0,00
JR (3)	546,76	(28,42)	(516,49)	0,00	1,85
CPF (4)	(15,39)	7,77	0,01	0,00	(7,61)
ATLL	1.132,35	(643,13)	(127,26)	1,36	360,60
IDI	143,33	2,06	(77,06)	0,00	68,33
GSS	(234,90)	(9,17)	(40,96)	0,00	(285,03)
IAS	40,08	(18,86)	(16,41)	0,00	4,81
GPSS	(65,39)	(0,37)	14,63	0,00	(51,13)
AETM	(4,47)	2,35	(9,06)	0,00	(11,18)
ICO (4)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
CTBT (4)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
PSPV	(114,36)	(22,24)	2,26	0,00	(134,34)
TUJUCA	(80,24)	21,85	65,30	2,42	4,49
APM, SA	40,84	6,29	0,62	15,96	31,79
TNC, SA	(1.537,12)	(94,79)	8,16	0,00	(1.623,75)
FMGP, SA	7,67	0,26	(7,49)	0,00	0,44
TABASA	2.262,73	(16,52)	(1.710,19)	183,90	352,12
GISA	65,25	(16,89)	0,74	10,81	38,29
EQUACAT, SA	(11,35)	3,02	0,20	0,00	(8,13)
CIMALSA (5)	2,01	(68,02)	(0,04)	(23,18)	(42,87)
TÚNEL CADÍ, SAC	1.507,14	(922,38)	(192,07)	137,44	255,25
ADIGSA	(232,41)	50,62	25,25	0,00	(156,54)
PRODECA, SA (4)	1,56	0,32	(1,62)	0,00	0,26
REGSA	(13,74)	22,48	0,16	2,70	6,20
EPLICSA	(57,43)	(4,03)	(723,40)	0,00	(784,86)
EFIENSA (6)	(22,97)	(63,39)	(77,68)	(0,32)	(163,72)
SAENSA	(29,29)	9,13	(3,07)	0,00	(23,23)
CEMASA	(9,63)	0,41	3,30	0,00	(5,92)
FOCASA	22,62	(11,39)	(5,08)	0,00	6,15
EISSA (7)	(1,20)	9,06	(52,03)	(0,20)	(43,97)
SEMSA	(15,52)	(6,49)	0,02	0,00	(21,99)
VIAT. MUNTANYA, SA	3,30	(1,81)	(0,15)	0,47	0,87
<b>TOTAL</b>	<b>6.690,74</b>	<b>(7.232,04)</b>	<b>(3.403,47)</b>	<b>434,26</b>	<b>(4.379,03)</b>

Importes en millones de pesetas.

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

Notas:

- (1) La diferencia que se produce con el importe de la columna "Otros resultados extraordinarios" del cuadro 4 (Financiación de los gastos) está explicada en la nota (1) de dicho cuadro.
- (2) Los resultados financieros los consideramos dentro del resultado de explotación, puesto que son propios de su actividad.
- (3) Los datos han sido calculados por la Sindicatura de Cuentas dado que la Junta de Residuos presenta la Cuenta de explotación en un formato que no es el normalizado.
- (4) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña.  
Esta Sindicatura dispone de los estados contables de la empresa PRODECA, SA, obtenidos a partir del Informe de la Intervención General y de la empresa CPF, que los ha enviado por correo electrónico. Se ha tenido en cuenta esta información a pesar de no disponer del soporte documental.
- (5) CIMALSA imputa las bases imponibles positivas o negativas obtenidas por la asociación de interés económico (AIE) de la cual es socia, en proporción a la participación en el capital social. Por este motivo, resulta un impuesto de sociedades negativo de 23,18 MPTA.
- (6) EFIENSA tributa en el Impuesto sobre Sociedades de manera consolidada con el ICAEN. Las deducciones de la cuota se calculan teniendo en cuenta la Base Imponible correspondiente a la totalidad del grupo; además, la Sociedad aplica los resultados, las retenciones y las deducciones correspondientes a las agrupaciones de interés económico en que participa. Por eso, resulta un Impuesto sobre sociedades negativo por valor de 0,32 MPTA.
- (7) EISSA aplica las bases imponibles, las retenciones y las deducciones correspondientes a las agrupaciones de interés económico (AIE) en las que participa y presenta el Impuesto sobre sociedades por parte de la sociedad transparente que, en este caso, de acuerdo con la legislación vigente, resulta un impuesto negativo por 0,20 MPTA.

#### 8.4.4. Cuadro 4: Financiación de los gastos

El cuadro de financiación de los gastos presenta los gastos en los que las empresas públicas han incurrido en el ejercicio 2001, así como su financiación; es decir, se señala cuál ha sido el grado de autofinanciación.

Durante el ejercicio 2001, las empresas públicas han incurrido en unos gastos totales de 180.883,70 MPTA, lo que supone un aumento de 9.377,73 MPTA respecto al ejercicio 2000, que representa un aumento porcentual del 5,47% .

Estos gastos totales, 180.883,70 MPTA, han sido financiados del siguiente modo:

- Ingresos propios: en total ascienden a 148.509,53 MPTA y, por lo tanto, financian el 82,10% del total de los gastos. Este porcentaje se mantiene en el nivel del ejercicio anterior, que fue de un 82,34%
- Subvenciones de explotación: éstas ascienden a 31.832,88 MPTA, y cubren el 17,60% de los gastos totales.
- Amortización de subvenciones de capital: en total suman la cantidad de 983,90 MPTA y representan una financiación del gasto total en un 0,54%.

Como se observa, con estos ingresos se financian la totalidad de los gastos y todavía da un resultado ordinario positivo de 442,61 MPTA.

Si lo comparamos con el ejercicio anterior, la financiación de los gastos en el ejercicio 2000 tenía la siguiente procedencia:

Ingresos propios	82,34%
Subvenciones de explotación	17,22%
Amortización subvenciones de capital	0,28%
Resultado negativo de actividades ordinarias	0,16%

Si nos fijamos exclusivamente en los ingresos obtenidos: los ingresos propios suponen el 81,90% de los ingresos totales (frente al 82,48% del ejercicio anterior); las subvenciones de explotación recibidas y el ingreso por amortización de las subvenciones de capital representan, conjuntamente, el 18,10% de los ingresos totales (frente al 17,52% del ejercicio 2000).

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):

EPLICSA	80,06%	PSPV	87,60%
IRTA	75,12%	FMGP, SA	61,42%
CIDEM	89,10%	ADIGSA	60,96%
ICAEN	93,21%	CEMASA	84,59%
JR	55,87%	CAR	52,27%
PRODECA	81,73%	AETM	89,16%
CPF	99,01%		

Además, hay que señalar el resultado negativo de los resultados extraordinarios que ascienden a 4,38737 MPTA, importe que resulta de la compensación entre los resultados extraordinarios positivos y negativos.

Como resultados extraordinarios negativos hay que destacar los de TABASA, 1.710,19 MPTA, los del ICF, 1.036,93 MPTA, los de EPLICSA, 723,40 MPTA, y los de JR, 643,88 MPTA.

En conjunto, el resultado del ejercicio de las empresas de la Generalidad refleja unas pérdidas globales de 4.379,02 MPTA, lo que representa una ligera mejora frente a las pérdidas globales del ejercicio 2000, que ascendieron a 5.194,51 MPTA.

**Cuadro 4: Financiación de los gastos de las empresas públicas (sin CCRTV). Ejercicio 2001**

EMPRESAS PÚBLICAS	ACTIVIDADES ORDINARIAS					RESULTADO ORDINARIO (II-I) = (III)	RESULTADOS EXTRAORD. (IV) (1)	IMPUESTO DE SOCIEDADES (V) (1)	RESULTADO DEL EJERCICIO A 31.12.01 (III + IV - V)
	FINANCIACIÓN								
	GASTOS (II)	INGRESOS PROPIOS (a)	SUBVENC. DE EXPLOT. (b) (4)	AMORTIZ. SUBVENCIÓN CAPITAL (c)	TOTAL INGRESOS (III) (a + b + c)				
CTTI	14.509,03	13.651,77	991,00	0,00	14.642,77	133,74	694,88	0,00	828,62
ICF	4.792,21	5.854,22	0,00	0,00	5.854,22	1.062,01	(1.036,93)	0,00	25,08
CAR	1.169,92	437,10	546,67	62,16	1.045,93	(123,99)	2,67	0,00	(121,32)
FGC	16.942,09	8.820,19	8.181,50	0,00	17.001,69	59,60	35,34	0,00	94,94
ICC	3.983,03	2.339,44	1.217,52	0,00	3.556,96	(426,07)	3,78	0,00	(422,29)
PDG	1.143,26	1.392,68	0,00	1,27	1.393,95	250,69	5,17	89,55	166,31
INCASOL	30.779,68	29.612,54	1.742,69	0,00	31.355,23	575,55	(551,41)	13,35	10,79
IRTA	2.902,99	522,82	2.162,24	193,17	2.878,23	(24,76)	(7,15)	0,00	(31,91)
CIRE	1.730,94	1.350,35	387,64	0,00	1.737,99	7,05	6,31	0,00	13,36
CIDEM	3.274,66	218,39	1.784,70	0,00	2.003,09	(1.271,57)	(1,12)	0,00	(1.272,69)
LGEI	2.275,55	2.224,80	1,40	39,71	2.265,91	(459,64)	34,20	0,00	(425,44)
IDIADA	1.176,69	224,58	35,00	5,44	265,02	(911,67)	(0,11)	0,00	(911,78)
ICAEN	815,47	54,21	743,64	0,00	797,85	(17,62)	(82,26)	0,00	(99,88)
ACA	30.121,30	29.488,55	1,93	428,12	29.918,60	(202,70)	202,70	0,00	0,00
JR (2)	9.872,68	4.514,11	5.876,91	127,39	10.518,41	645,73	(643,88)	0,00	1,85
CPF (3)	876,24	8,62	860,00	0,00	868,62	(7,62)	0,01	0,00	(7,61)
ATLL	8.448,49	8.937,72	0,00	55,61	8.993,33	544,84	(182,87)	1,36	360,61
IDI	2.102,28	2.205,67	42,00	3,35	2.251,02	148,74	(80,41)	0,00	68,33
GSS	3.793,90	2.920,60	629,23	0,00	3.549,83	(244,07)	(40,96)	0,00	(285,03)
IAS	6.075,94	6.082,21	14,95	2,33	6.099,49	23,55	(18,74)	0,00	4,81
GPSS	666,39	498,06	102,57	0,00	600,63	(65,76)	14,63	0,00	(51,13)
AETM	230,25	24,72	203,41	0,00	228,13	(2,12)	(9,06)	0,00	(11,18)
ICO (3)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
CTBT (3)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
PSPV	1.182,86	129,74	916,52	0,00	1.046,26	(136,60)	2,26	0,00	(134,34)
TUJUCA	1.785,45	1.726,17	0,89	65,35	1.792,41	6,96	(0,05)	2,42	4,49
APM, SA	130,97	178,10	0,00	0,00	178,10	47,13	0,62	15,96	31,79
TNC, SA	2.043,25	396,14	15,20	0,00	411,34	(1.631,91)	8,16	0,00	(1.623,75)
FMGP, SA	208,39	83,46	132,86	0,00	216,32	7,93	(7,49)	0,00	0,44
TABASA	1.829,65	3.975,58	100,28	0,00	4.075,86	2.246,21	(1.710,19)	183,90	352,12
GISA	5.265,85	5.314,21	0,00	0,00	5.314,21	48,36	0,74	10,81	38,29
EQUACAT, SA	188,70	180,37	0,00	0,00	180,37	(8,33)	0,20	0,00	(8,13)
CIMALSA	959,98	893,97	0,00	0,00	893,97	(66,01)	(0,04)	(23,18)	(42,87)
TÚNEL CADÍ, SAC	2.104,72	2.490,59	198,89	0,00	2.689,48	584,76	(192,07)	137,44	255,25
ADIGSA	7.248,29	2.758,89	4.307,61	0,00	7.066,50	(181,79)	25,25	0,00	(156,54)
PRODECA, SA (3)	132,75	24,60	110,03	0,00	134,63	1,88	(1,62)	0,00	0,26
REGSA	741,42	750,16	0,00	0,00	750,16	8,74	0,16	2,70	6,20
EPLICSA	223,86	32,39	130,01	0,00	162,40	(61,46)	(723,40)	0,00	(784,86)
EFIENSA	147,49	61,13	0,00	0,00	61,13	(86,36)	(77,68)	(0,32)	(163,72)
SAENSA	29,29	9,13	0,00	0,00	9,13	(20,16)	(3,07)	0,00	(23,23)
CEMASA	476,89	72,08	395,59	0,00	467,67	(9,22)	3,30	0,00	(5,92)
FOCASA	2.080,38	2.091,61	0,00	0,00	2.091,61	11,23	(5,08)	0,00	6,15
EISSA	99,97	107,83	0,00	0,00	107,83	7,86	(52,03)	(0,20)	(43,97)
SEMSA	5.064,51	5.042,50	0,00	0,00	5.042,50	(22,01)	0,02	0,00	(21,99)
V. MUNTANYA, SA	806,04	807,53	0,00	0,00	807,53	1,49	(0,15)	0,47	0,87
<b>TOTAL</b>	<b>180.883,70</b>	<b>148.509,53</b>	<b>31.832,88</b>	<b>983,90</b>	<b>181.326,31</b>	<b>442,61</b>	<b>(4.387,37)</b>	<b>434,26</b>	<b>(4.379,02)</b>

Importes en millones de pesetas.

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

# SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

**Notas:**

- (1) El importe de "Otros resultados extraordinarios" de algunas empresas públicas no coincide con el importe del mismo concepto del cuadro 3. El motivo es que en este cuadro 4, la amortización de las subvenciones de capital se ha incluido dentro de la financiación de las actividades ordinarias y no dentro de los resultados extraordinarios.
- (2) Una parte del importe que figura como subvenciones de explotación de la Junta de Residuos hace referencia a las subvenciones de capital que ha recibido la Junta pero que no pasan a incrementar sus Fondos propios porque las otorga a terceros como subvenciones de capital. Por lo tanto, la empresa contabiliza estas subvenciones de capital como ingreso en la cuenta de explotación, y no como aportaciones de capital, en el pasivo del Balance.
- (3) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña.  
Esta Sindicatura dispone de los estados contables de la empresa PRODECA, SA, obtenidos a partir del Informe de la Intervención General y de la empresa CPF, que los ha enviado por correo electrónico. Para la elaboración del cuadro se ha tenido en cuenta esta información, a pesar de no disponer del soporte documental.
- (4) La cifra total de "Subvenciones de explotación" difiere en 2.909,65 MPTA de la cifra de "Total derechos liquidados" del cuadro 2a. Las causas de esta diferencia son las siguientes:

EMPRESAS PÚBLICAS		TRANSFERENCIAS CORRIENTES LIQUIDADAS cuadro 2a (I)	SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN cuadro 4 (II)	DIFERENCIA (II-I)
FGC	(a)	8.086,56	8.181,50	94,94
CIDEM	(b)	1.784,57	1.784,70	0,13
IDIADA	(c)	53,35	35,00	(18,35)
ICAEN	(d)	566,96	743,64	176,68
JR	(e)	2.332,47	5.876,91	3.544,44
CPF	(f)	160,00	860,00	700,00
IDI	(g)	36,56	42,00	5,44
AETM	(h)	247,83	203,41	(44,42)
TNC, SA	(i)	1.390,20	15,20	(1.375,00)
ADIGSA	(j)	4.310,74	4.307,61	(3,13)
CEMASA	(k)	320,14	395,59	75,45
SEMSA	(l)	246,53	0,00	(246,53)
<b>Totales</b>		<b>19.535,91</b>	<b>22.445,56</b>	<b>2.909,65</b>

- (a) FGC: la diferencia es consecuencia del superávit/déficit entre las subvenciones recibidas y las realmente necesarias para equilibrar la cuenta de explotación de las diferentes divisiones. Este superávit/déficit, se distribuye de la manera siguiente:
 

Superávit/déficit	
- Red Principal	11,52
- La Molina	22,55
- Valle de Núria	(34,56)
- Funiculares	(94,45)
Total	(94,94)
- (b) CIDEM: la diferencia corresponde a los ajustes en la contabilidad derivados de las subvenciones recibidas en el ejercicio, cuya finalidad para la que fueron otorgadas se halla pendiente de ejecución a 31 de diciembre.
- (c) IDIADA: la diferencia se origina por varios motivos e imputaciones:
  - en el presupuesto de explotación se liquida todo el importe recibido, mientras que en la Cuenta de pérdidas y ganancias se incluye únicamente la parte que permite equilibrar el presupuesto, traspasando la diferencia a Fondos propios.
  - en el ejercicio se reciben ciertas subvenciones de la Unión Europea para financiar gastos certificados en ejercicios anteriores y, por eso, en la Cuenta de pérdidas y ganancias aparece como Ingresos y beneficios de otros ejercicios.
  - se incluye también la parte de subvenciones de capital que se traspasa al resultado del ejercicio.

Así, la diferencia corresponde a los tres conceptos que en la Cuenta de pérdidas y ganancias generan el total de Ingresos extraordinarios, que incluyen:

Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	5,44
Ingresos extraordin.	7,71
Ingresos y beneficios de otros ejercicios	5,20
Total	18,35
- (d) ICAEN: la información de la que dispone la Sindicatura no permite explicar la diferencia.
- (e) JR: la diferencia proviene de contabilizar como ingreso del ejercicio las subvenciones corrientes de ejercicios anteriores justificadas en 2001, de acuerdo con el criterio adoptado por la JR de aplicar a resultados sólo las subvenciones justificadas, aparte de las necesarias para cubrir el déficit resultante.
- (f) CPF: los 700 MPTA se han liquidado como transferencia de capital del 2001. La empresa, sin embargo, los ha contabilizado en la Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio como subvenciones de explotación, ya que estas subvenciones de capital se han concedido a terceros y no han pasado a incrementar los fondos propios de la empresa.
- (g) IDI: la diferencia corresponde a subvenciones concedidas en el 2000 y en el 2001 pero que afectan a ejercicios futuros y que, contabilizadas como Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios, en el pasivo del Balance no se liquidan presupuestariamente hasta el ejercicio que corresponde.
- (h) AETM: la diferencia corresponde a las subvenciones de Investigación 2000-2001. De los 70,00 MPTA que ha recibido la empresa, concede 25,58 MPTA a familias e instituciones sin ánimo de lucro.
- (i) TNC, SA: la diferencia corresponde a la subvención recibida de la Generalidad de Cataluña que la sociedad ha contabilizado en el Balance como aportaciones a fondo patrimonial para la compensación de pérdidas.
- (j) ADIGSA: la información de la que dispone la Sindicatura no permite explicar la diferencia.
- (k) CEMASA: la diferencia se produce a causa de los ingresos contabilizados en la Cuenta de pérdidas y ganancias, que corresponden a transferencias corrientes pendientes de aplicación de ejercicios anteriores.
- (l) SEMSA: la diferencia está contabilizada en la Cuenta de pérdidas y ganancias, dentro de Prestación de servicios. La documentación de la que dispone la Sindicatura no permite explicar la diferencia.

**8.4.5. Cuadro 5: Endeudamiento**

En el cuadro de endeudamiento figura 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 2001 asciende a 646.864,90 MPTA; en el ejercicio 2000 ascendía a 511.990,31 MPTA; por lo tanto, se ha incrementado en 134.874,59 MPTA, que representa un 26,34% de aumento.

Respecto al endeudamiento propiamente financiero (básicamente préstamos, emisión de obligaciones y pólizas de crédito), éste asciende a 412.105,43 MPTA, de los que 35.827,11 MPTA tienen vencimiento a corto plazo y 376.278,32 MPTA a largo plazo.

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

FGC:	6.531,87 MPTA
TABASA:	14.941,07 MPTA
IDIADA:	4.221,06 MPTA
GISA:	117.737,85 MPTA
ACA	120.692,17 MPTA
CIMALSA:	3.203,30 MPTA
Túnel del Cadí, SAC:	17.324,25 MPTA
REGSA	6.244,01 MPTA
ATLL	10.999,80 MPTA
INCASOL	12.559,24 MPTA
JR	2.801,77 MPTA
ICF	86.689,54 MPTA

El endeudamiento de estas doce empresas representa el 98,02% del total del endeudamiento financiero de las empresas públicas.

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

En cuanto a los acreedores no financieros, son de destacar las siguientes empresas:

INCASOL	64.412,54 MPTA
GISA:	48.660,90 MPTA
ACA	35.300,97 MPTA
REGSA	26.596,66 MPTA

Todos los casos corresponden, en su mayor parte, a pagos relativos a obras de infraestructura.

**Cuadro 5: Endeudamiento de las empresas públicas (sin CCRTV).  
Ejercicio 2001**

EMPRESAS PÚBLICAS	ACREEDORES A CORTO PLAZO		ACREEDORES A LARGO PLAZO		TOTAL ACREEDORES
	FINANCIEROS	NO FINANCIEROS	FINANCIEROS	NO FINANCIEROS	
CTTI	0,00	10.259,27	0,00	2.266,26	12.525,53
ICF (2)	0,00	1.728,06	86.689,54	0,00	88.417,60
CAR	174,58	436,69	100,00	10,94	722,21
FGC	1.835,70	5.767,59	4.696,17	45,03	12.344,49
ICC	240,99	1.173,00	225,64	245,26	1.884,89
PDG	0,00	291,11	0,00	0,00	291,11
INCASOL	0,00	6.065,97	12.559,24	58.346,57	76.971,78
IRTA	12,76	785,17	252,25	0,00	1.050,18
CIRE	121,83	417,94	0,00	0,00	539,77
CIDEM	0,00	4.238,42	0,00	524,73	4.763,15
LGAI	0,00	514,93	0,00	0,00	514,93
IDIADA	884,92	422,48	3.336,14	0,00	4.643,54
ICAEN	0,00	120,90	0,00	0,00	120,90
ACA	13.390,99	33.241,52	107.301,18	2.059,45	155.993,14
JR	1,77	6.434,74	2.800,00	0,00	9.236,51
CPF (1)	347,91	9,84	0,00	0,00	357,75
ATLL	0,00	3.903,10	10.999,80	332,87	15.235,77
IDI	0,00	785,73	0,00	622,74	1.408,47
GSS	117,36	965,81	316,37	460,14	1.859,68
IAS	820,10	1.684,33	0,00	0,00	2.504,43
GPSS	9,63	205,63	25,00	0,00	240,26
AETM	0,00	87,28	0,00	0,00	87,28
ICO (1)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
CTBT (1)	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
PSPV	122,64	290,69	1.331,09	69,04	1.813,46
TUJUCA	16,70	772,48	117,44	0,00	906,62
APM, SA	21,78	397,64	40,00	0,00	459,42
TNC, SA	1.821,95	390,74	354,12	0,00	2.566,81
FMGP, SA	0,00	83,22	0,00	0,00	83,22
TABASA	1.284,66	1.715,84	13.656,41	0,00	16.656,91
GISA	12.111,95	41.107,09	105.625,90	7.553,81	166.398,75
EQUACAT, SA	0,00	19,23	0,00	0,30	19,53
CIMALSA	23,30	720,98	3.180,00	484,15	4.408,43
TÚNEL CADÍ, SAC	32,85	1.046,35	17.291,40	0,00	18.370,60
ADIGSA	11,58	5.040,72	566,85	390,14	6.009,29
PRODECA, SA (1)	0,02	32,37	0,00	0,00	32,39
REGSA	1.494,01	26.596,66	4.750,00	0,00	32.840,67
EPLICSA	132,02	15,01	37,00	0,00	184,03
EFIENSA	0,00	73,43	0,00	0,00	73,43
SAENSA (3)	0,00	20,69	0,00	0,00	20,69
CEMASA	0,00	146,27	0,00	0,00	146,27
FOCASA	244,88	1.094,99	26,78	0,00	1.366,65
EISSA (3)	0,00	64,51	0,00	0,00	64,51
SEMSA	550,23	2.027,98	0,00	0,00	2.578,21
VIAT. MUNTANYA, SA	0,00	151,64	0,00	0,00	151,64
<b>TOTAL</b>	<b>35.827,11</b>	<b>161.348,04</b>	<b>376.278,32</b>	<b>73.411,43</b>	<b>646.864,90</b>

Importes en millones de pesetas.

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

Notas:

- (1) No ha enviado la documentación solicitada por la Sindicatura de Cuentas de Cataluña.  
Esta Sindicatura dispone de los estados contables de la empresa PRODECA, SA, obtenidos a partir del Informe de la Intervención General y de la empresa CPF, que los ha enviado por correo electrónico. Se ha tenido en cuenta esta información a pesar de no disponer del soporte documental.
- (2) El ICF no distingue entre corto y largo plazo. A efectos de clasificación, en este cuadro consideramos los acreedores financieros como de largo plazo.
- (3) La documentación a disposición de esta Sindicatura no detalla la naturaleza de los acreedores. A los efectos de este cuadro, se ha considerado a los acreedores como no financieros.

#### **8.4.6. Cuadro 6: Liquidaciones presupuestarias**

En los cuadros 6a y 6b se presenta el presupuesto inicial de las empresas públicas aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2001, las modificaciones presupuestarias que se han producido durante el ejercicio y el presupuesto definitivo, respectivamente. También se presenta la liquidación del presupuesto, tanto de recursos como de dotaciones, así como el superávit o déficit presupuestario. De los cuadros presentados, se desprenden las observaciones siguientes:

##### **Cuadro 6a: Presupuesto de explotación**

El presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2001 para el conjunto de las empresas públicas fue de 152.891,37 MPTA, lo que representa un incremento del 11,15% respecto al ejercicio 2000.

Durante el año 2001 se han producido unas modificaciones presupuestarias al alza de 27.998,32 MPTA en lo referente a los recursos y de 27.986,73 MPTA en lo que se refiere a las dotaciones, por lo que el presupuesto definitivo global asciende a 180.889,69 MPTA en cuanto a los recursos y a 180.878,10 MPTA en cuanto a las dotaciones. Eso supone un incremento de un 18,31% y de un 18,30%, respectivamente, sobre el presupuesto inicial.

Hay cinco empresas que absorben conjuntamente el 56,5% del presupuesto definitivo global. Estas empresas son: ACA, con el 17,5%; FGC, con el 9,4%; el CTTI con el 7,6%; el INCASOL, con el 17,6%, y ATLL, con el 4,5%.

El grado de ejecución de los recursos del presupuesto de explotación ha sido del 101% si consideramos todas las empresas conjuntamente.

El grado de ejecución de las dotaciones del presupuesto de explotación ha sido del 106,68%.

Hay que decir que no se dispone de los presupuestos liquidados de las empresas ICO y CTBT.

**Cuadro 6a: Presupuesto de explotación de las empresas públicas (sin CCRTV). Ejercicio 2001**

EMPRESAS PÚBLICAS	RECURSOS				DOTACIONES				SUPERÁVIT/ DÉFICIT PRESU- PUESTARIO (c-f)
	PRESUPUESTO INICIAL (a)	MODIFICACIONES (b)	PRESUP. DEFINITIVO (a + b)	PRESUP. LIQUIDADO (c)	PRESUPUESTO INICIAL (d)	MODIFICACIONES (e)	PRESUP. DEFINITIVO (d + e)	PRESUP. LIQUIDADO (f)	
CTTI	13.695,15	0,00	13.695,15	14.642,77	13.695,15	0,00	13.695,15	14.364,89	277,88
ICF (6)	5.400,00	0,00	5.400,00	6.831,72	5.400,00	0,00	5.400,00	6.831,72	0,00
CAR	1.163,00	(29,15)	1.133,85	1.069,80	1.163,00	(29,15)	1.133,85	1.150,31	(80,51)
FGC (1)	17.231,53	(188,00)	17.043,53	16.920,86	17.231,53	(188,00)	17.043,53	16.920,86	0,00
ICC	1.646,00	1.903,09	3.549,09	3.549,09	1.646,00	1.903,09	3.549,09	3.548,56	0,53
PDG (6)	1.418,20	0,00	1.418,20	1.392,68	1.418,20	0,00	1.418,20	1.392,68	0,00
INCASOL (5) (6)	6.567,04	25.252,96	31.820,00	31.370,34	6.567,04	25.252,96	31.820,00	31.370,34	0,00
IRTA	2.175,60	348,80	2.524,40	2.685,57	2.175,60	348,80	2.524,40	2.685,57	0,00
CIRE	1.514,98	228,44	1.743,42	1.743,42	1.514,98	228,44	1.743,42	1.744,49	(1,07)
CIDEM	1.827,64	11,86	1.839,50	2.002,97	1.827,64	11,86	1.839,50	2.003,09	(0,12)
LGAI	1.860,00	0,00	1.860,00	2.247,93	1.860,00	0,00	1.860,00	2.067,41	180,52
IDIADA	344,64	(1,29)	343,35	277,94	344,64	(1,29)	343,35	268,26	9,68
ICAEN (2)	711,54	0,00	711,54	682,71	711,54	0,00	711,54	799,73	(117,02)
ACA	31.620,00	0,00	31.620,00	31.520,89	31.620,00	0,00	31.620,00	30.679,18	841,71
JR	2.770,00	112,46	2.882,46	6.823,09	2.770,00	112,46	2.882,46	6.811,79	11,30
CPF (2) (4)	160,00	0,00	160,00	168,62	160,00	23,44	183,44	170,66	(2,04)
ATLL (6)	8.077,97	0,00	8.077,97	8.813,52	8.077,97	0,00	8.077,97	8.813,52	0,00
IDI	2.082,38	0,00	2.082,38	2.255,73	2.082,38	0,00	2.082,38	2.204,12	51,61
GSS	3.441,11	0,00	3.441,11	3.581,31	3.441,11	0,00	3.441,11	3.866,34	(285,03)
IAS	5.787,15	0,00	5.787,15	6.122,81	5.787,15	0,00	5.787,15	6.118,00	4,81
GPSS	554,67	0,00	554,67	599,85	554,67	0,00	554,67	651,55	(51,70)
AETM	297,20	0,00	297,20	273,70	297,20	0,00	297,20	240,36	33,34
ICO (2)	4.222,54	0,00	4.222,54	N/D	4.222,54	0,00	4.222,54	N/D	N/D
CTBT (2)	2.476,46	0,00	2.476,46	N/D	2.476,46	0,00	2.476,46	N/D	N/D
PSPV	1.139,37	0,00	1.139,37	1.050,93	1.139,37	0,00	1.139,37	1.162,81	(111,88)
TUJUCA	1.493,40	0,00	1.493,40	1.729,04	1.493,40	0,00	1.493,40	1.716,30	12,74
APM, SA	132,10	0,00	132,10	178,72	132,10	0,00	132,10	146,93	31,79
TNC, SA	1.905,01	0,00	1.905,01	1.798,29	1.905,01	0,00	1.905,01	1.707,98	90,31
FMGP, SA	214,71	0,00	214,71	216,33	214,71	0,00	214,71	215,89	0,44
TABASA (6)	3.376,48	0,00	3.376,48	4.081,49	3.376,48	0,00	3.376,48	4.081,49	0,00
GISA (6)	5.898,77	0,00	5.898,77	5.314,95	5.898,77	0,00	5.898,77	5.314,95	0,00
EQUACAT, SA	172,60	0,00	172,60	180,67	172,60	0,00	172,60	161,13	19,54
CIMALSA (6)	4.400,43	0,00	4.400,43	4.036,94	4.400,43	0,00	4.400,43	4.036,94	0,00
T. CADÍ, SAC (6)	2.442,68	0,00	2.442,68	2.692,36	2.442,68	0,00	2.442,68	2.692,36	0,00
ADIGSA (6)	6.811,14	324,12	7.135,26	7.135,26	6.811,14	324,12	7.135,26	7.135,26	0,00
PRODECA, SA (2)(4)	134,92	35,03	169,95	133,02	134,92	0,00	134,92	132,75	0,27
REGSA (6)	944,67	0,00	944,67	750,16	944,67	0,00	944,67	750,33	(0,17)
EPLICSA	350,00	0,00	350,00	130,01	350,00	0,00	350,00	130,01	0,00
EFIENSA	55,52	0,00	55,52	61,13	55,52	0,00	55,52	224,85	(163,72)
SAENSA	39,34	0,00	39,34	9,13	39,34	0,00	39,34	32,36	(23,23)
CEMASA	351,10	0,00	351,10	395,36	351,10	0,00	351,10	470,97	(75,61)
FOCASA (6)	2.060,00	0,00	2.060,00	2.092,34	2.060,00	0,00	2.060,00	2.092,34	0,00
EISSA	94,89	0,00	94,89	107,83	94,89	0,00	94,89	151,80	(43,97)
SEMSA	3.829,44	0,00	3.829,44	5.043,81	3.829,44	0,00	3.829,44	5.043,81	0,00
V.MUNTANYA, SA(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>152.891,37</b>	<b>27.998,32</b>	<b>180.889,69</b>	<b>182.715,09</b>	<b>152.891,37</b>	<b>27.986,73</b>	<b>180.878,10</b>	<b>182.104,69</b>	<b>610,40</b>

Importes en millones de pesetas.

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

## Notas:

- (1) El presupuesto de explotación aprobado por la Ley de presupuestos establece un total de recursos y de dotaciones de 17.231,53 MPTA. No obstante, la liquidación presentada por FGC tiene un presupuesto de explotación aprobado de 17.043,53 MPTA, sin detallar ninguna modificación que explique la diferencia de 188 MPTA con el aprobado por la Ley. Esta diferencia, que se produce tanto en recursos como en dotaciones, la originan las partidas siguientes:
  - Recursos por "Subvenciones corrientes de la Generalidad de Cataluña": la Ley de presupuestos prevé un total de 126,05 MPTA, mientras que la liquidación de FGC en el presupuesto aprobado recoge (61,95)MPTA.
  - Dotaciones por "Superávit de explotación": la Ley de presupuestos prevé 188 MPTA mientras que la liquidación de FGC en el presupuesto aprobado no recoge ningún importe.
- (2) No ha presentado la liquidación del presupuesto de explotación. En el caso de las empresas que no han presentado liquidación del presupuesto de explotación se considera, a efectos de este cuadro, que el presupuesto definitivo coincide con el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2001. Esta Sindicatura dispone de la liquidación del presupuesto de explotación de la empresa PRODECA, obtenido a partir del Informe de la Intervención General, y de las empresas ICAEN y CPF, que la han enviado por correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta para la elaboración del cuadro, a pesar de no disponer del soporte documental remitido por la empresa.
- (3) No tiene presupuesto de explotación.  
Para Viatges de Muntanya, SA, participada 100% por FGC, habría que aprobar anualmente un presupuesto de explotación.
- (4) La liquidación presupuestaria de explotación que han presentado estas empresas incluye unas modificaciones del presupuesto inicial no coincidentes entre recursos y dotaciones. Eso hace que el presupuesto definitivo que presentan no sea equilibrado.
- (5) La liquidación del presupuesto de explotación presentada por el INCASOL incluye un Presupuesto inicial (con un total de recursos y dotaciones de 38.537,04 MPTA) diferente y muy superior al aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad (con un total de recursos y dotaciones de 6.567,04 MPTA). Este incremento de 31.970 MPTA corresponde al hecho de que determinadas actuaciones que en la Ley han sido aprobadas en partidas correspondientes al presupuesto de capital (recursos por enajenación de inversiones y dotaciones por inversiones reales en terrenos y edificaciones) el INCASOL las ha incorporado en partidas del presupuesto de explotación (ingresos propios por ventas y prestación de servicios y gastos por compras y aprovisionamientos). Además, el INCASOL presenta unas modificaciones que reducen el presupuesto de explotación en 6.717,04 MPTA, hecho que da lugar a un Presupuesto definitivo de 31.820 MPTA.  
Así, a efectos de este cuadro, hemos considerado como Presupuesto inicial el que ha sido aprobado por la ley y, como modificaciones, tanto las que incrementan en 31.970 MPTA el presupuesto aprobado por ley, como las que disminuyen en 6.717,04 MPTA el presupuesto de explotación que el INCASOL ha presentado como presupuesto inicial.
- (6) Hemos observado un total de once empresas que, a pesar de presentar en sus liquidaciones el mismo importe de total de derechos liquidados que de obligaciones reconocidas (a excepción de REGSA) y, por lo tanto, un superávit/déficit igual a cero, incluyen algún artículo presupuestario que, dentro de los recursos o las dotaciones está recogiendo un superávit o déficit de explotación, hecho que permite igualar los totales liquidados de derechos y obligaciones. El importe total de superávit del presupuesto de explotación de estas once empresas asciende a 1.672,69 MPTA. Por lo tanto, este importe habría que añadirlo al total de 610,40 MPTA del cuadro 6a.

**Cuadro 6b: Presupuesto de capital**

El presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2001 para el conjunto de las empresas públicas fue de 306.078,87 MPTA, lo que representa un 22,53% más que en el ejercicio 2000.

Durante el año 2001 se han acordado unas modificaciones presupuestarias a la baja por importe de 30.377,78 MPTA en lo que se refiere a los recursos, y de 29.470,28 MPTA en lo que se refiere a las dotaciones. Estas modificaciones han originado un presupuesto definitivo global de 275.701,90 MPTA y 276.608,59 MPTA, respectivamente. Esto supone una disminución del 9,92% y del 9,63%, respectivamente, sobre el presupuesto inicial.

La explicación de esta disminución viene dada por las modificaciones acordadas por el INCASOL (véase nota (5) del cuadro 6a y nota (4) del cuadro 6b). De hecho, es un cambio de clasificación de partidas del presupuesto de capital al de explotación respecto al presupuesto aprobado.

Hay cinco empresas públicas que absorben conjuntamente el 78% del presupuesto definitivo global. Son GISA, ACA, ICF, ATLL e INCASOL con el 35,90%, el 13,30%, el 14,30%, el 8% y el 6,40% del presupuesto definitivo global, respectivamente.

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

El grado de realización de los recursos del presupuesto de capital ha sido de un 92,07%, mientras que el de las dotaciones ha sido de un 91,54%. Así se ha generado un superávit presupuestario de 641,83 MPTA.

Hay que decir que la Sindicatura no ha contado con las liquidaciones presupuestarias de capital de las empresas FMGP, SA, ICO y CTBT.

**Cuadro 6 b: Presupuesto de capital de las empresas públicas (sin CCRTV). Ejercicio 2001**

EMPRESAS PÚBLICAS	RECURSOS				DOTACIONES				SUPERÁVIT/ DÉFICIT
	PRESUPUESTO INICIAL (a)	MODIFICACIONES (b)	PRESUP. DEFINITIVO (a + b)	PRESUP. LIQUIDADADO (c)	PRESUPUESTO INICIAL (d)	MODIFICACIONES (e)	PRESUP. DEFINITIVO (d + e)	PRESUP. LIQUIDADADO (f)	PRESUPUESTARIO (c-f)
CTTI	2.934,12	0,00	2.934,12	3.644,49	2.934,12	0,00	2.934,12	3.644,49	0,00
ICF	39.568,07	0,00	39.568,07	52.467,48	39.568,07	0,00	39.568,07	52.467,48	0,00
CAR	240,00	29,15	269,15	294,43	240,00	29,15	269,15	233,14	61,29
FGC	10.733,80	0,00	10.733,80	13.193,70	10.733,80	0,00	10.733,80	13.193,70	0,00
ICC	925,00	(358,70)	566,30	566,30	925,00	(358,70)	566,30	565,56	0,74
PDG	1.172,99	534,00	1.706,99	819,48	1.172,99	534,00	1.706,99	352,22	467,26
INCASOL (4)	51.224,87	(33.482,87)	17.742,00	16.970,17	51.224,87	(33.482,87)	17.742,00	16.970,17	0,00
IRTA	667,90	(161,73)	506,17	417,43	667,90	(161,73)	506,17	438,10	(20,67)
CIRE	100,50	0,00	100,50	99,27	100,50	0,00	100,50	110,20	(10,93)
CIDEM (3)	531,00	2.076,85	2.607,85	2.607,85	531,00	3.007,79	3.538,79	2.570,90	36,95
LGAJ	650,00	0,00	650,00	650,00	650,00	0,00	650,00	301,90	348,10
IDIADA	1.321,00	662,10	1.983,10	1.983,10	1.321,00	662,10	1.983,10	1.983,10	0,00
ICAEN (1)	16,00	0,00	16,00	16,01	16,00	0,00	16,00	18,53	(2,52)
ACA	36.786,61	0,00	36.786,61	31.470,28	36.786,61	0,00	36.786,61	31.697,26	(226,98)
JR	5.600,00	296,85	5.896,85	4.959,02	5.600,00	296,85	5.896,85	5.327,76	(368,74)
CPF (1) (3)	700,00	23,44	723,44	700,00	700,00	0,00	700,00	627,06	72,94
ATLL	22.173,85	0,00	22.173,85	9.388,48	22.173,85	0,00	22.173,85	9.388,48	0,00
IDI	461,50	0,00	461,50	509,49	461,50	0,00	461,50	421,08	88,41
GSS	410,00	0,00	410,00	406,00	410,00	0,00	410,00	62,04	343,96
IAS	1.526,62	0,00	1.526,62	1.120,61	1.526,62	0,00	1.526,62	1.120,61	0,00
GPSS	415,00	0,00	415,00	40,00	415,00	0,00	415,00	61,20	(21,20)
AETM	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00	5,00	3,01	1,99
ICO (1)	1.475,00	0,00	1.475,00	N/D	1.475,00	0,00	1.475,00	N/D	N/D
CTBT (1)	185,00	0,00	185,00	N/D	185,00	0,00	185,00	N/D	N/D
PSPV	2.091,00	0,00	2.091,00	1.303,54	2.091,00	0,00	2.091,00	1.303,54	0,00
TUJUCA	1.140,00	0,00	1.140,00	273,10	1.140,00	0,00	1.140,00	457,39	(184,29)
APM, SA	19,00	0,00	19,00	33,08	19,00	0,00	19,00	33,08	0,00
TNC, SA	371,00	0,00	371,00	371,00	371,00	0,00	371,00	382,52	(11,52)
FMGP, SA (1)	159,00	0,00	159,00	N/D	159,00	0,00	159,00	N/D	N/D
TABASA	2.524,17	0,00	2.524,17	3.024,33	2.524,17	0,00	2.524,17	3.024,33	0,00
GISA	99.371,30	0,00	99.371,30	89.164,88	99.371,30	0,00	99.371,30	89.164,88	0,00
EQUACAT, SA	33,77	0,00	33,77	42,79	33,77	0,00	33,77	42,79	0,00
CIMALSA	3.675,00	0,00	3.675,00	3.488,75	3.675,00	0,00	3.675,00	3.488,75	0,00
TÚNEL CADÍ, SA	685,06	0,00	685,06	1.123,39	685,06	0,00	685,06	1.123,39	0,00
ADIGSA	52,00	3,13	55,13	55,13	52,00	3,13	55,13	55,13	0,00
PRODECA, SA (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REGSA	15.257,14	0,00	15.257,14	11.792,22	15.257,14	0,00	15.257,14	11.792,22	0,00
EPLICSA	400,00	0,00	400,00	560,68	400,00	0,00	400,00	249,65	311,03
EFIENSA (2)	-	-	-	0,00	-	-	-	102,46	(102,46)
SAENSA (2)	-	-	-	0,00	-	-	-	62,49	(62,49)
CEMASA	4,80	0,00	4,80	4,96	4,80	0,00	4,80	19,13	(14,17)
FOCASA	366,20	0,00	366,20	270,19	366,20	0,00	366,20	270,19	0,00
EISSA	0,60	0,00	0,60	0,60	0,60	0,00	0,60	0,00	0,60
SEMSA	105,00	0,00	105,00	0,00	105,00	0,00	105,00	65,47	(65,47)
V.MUNTANYA, SA (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>306.078,87</b>	<b>(30.377,78)</b>	<b>275.701,09</b>	<b>253.837,23</b>	<b>306.078,87</b>	<b>(29.470,28)</b>	<b>276.608,59</b>	<b>253.195,40</b>	<b>641,83</b>

Importes en millones de pesetas.

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

Notas:

- (1) No ha presentado la liquidación del presupuesto de capital. En el caso de las empresas que no han presentado liquidación del presupuesto de capital se considera, a efectos de este cuadro, que el presupuesto definitivo coincide con el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2001. Esta Sindicatura dispone de la liquidación del presupuesto de capital de las empresas ICAEN y CPF, que la han enviado por correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta para la elaboración del cuadro, a pesar de no disponer del soporte documental remitido por la empresa.
- (2) No tiene presupuesto de capital.  
A pesar de que las empresas EFIENSA y SAENSA no tienen un presupuesto de capital aprobado por la Ley de presupuestos, presentan una liquidación.
- (3) La liquidación presupuestaria de capital que han presentado estas empresas incluye unas modificaciones del presupuesto inicial no coincidentes entre recursos y dotaciones. Ello provoca que el presupuesto definitivo que presentan no sea equilibrado.
- (4) De la misma manera que para la liquidación del presupuesto de explotación se ha mencionado en la nota (5) del cuadro 6a, hay que subrayar que la liquidación del presupuesto de capital presentada por el INCASOL incluye un presupuesto inicial (con un total de recursos y de dotaciones de 26.708,87 MPTA) diferente y muy inferior al aprobado por la Ley de Presupuestos de la Generalidad (con un total de recursos y de dotaciones de 51.224,87 MPTA). Este decremento de 24.516 MPTA corresponde principalmente al hecho de que ciertas actuaciones que en la Ley han sido aprobadas en partidas correspondientes al presupuesto de capital (recursos por enajenación de inversiones y dotaciones por inversiones reales en terrenos y edificaciones) por un total de 31.970 MPTA, el INCASOL las ha incorporado en partidas del presupuesto de explotación (ingresos propios por ventas y prestación de servicios y gastos por compras y aprovisionamientos). Eso, junto con una modificación de 7.454 MPTA relativo a las dotaciones de capital circulante. Además, el INCASOL presenta unas modificaciones que reducen el presupuesto de capital en 8.966,87 MPTA, hecho que da lugar a un presupuesto definitivo de 17.742 MPTA.

Así, a efectos de este cuadro 6b, hemos considerado como Presupuesto inicial el que ha sido aprobado por la Ley de presupuestos y, como modificaciones, tanto las que reducen en 24.516 MPTA el presupuesto aprobado por la Ley, como las que disminuyen en 8.966,87 MPTA el presupuesto de capital que el INCASOL ha presentado como presupuesto inicial.

## 8.5. CENTRO DE TELECOMUNICACIONES Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

### 8.5.1. Balance de situación a 31.12.01

#### ACTIVO

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>21.352.261</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>258.299</b>	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	23.314	
- Aplicaciones informáticas	362.070	
- Amortizaciones	(127.085)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>4.750.010</b>	
- Terrenos y construcciones	2.251.880	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	118.170	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	14.350	
- Inmovilizado material en curso	2.962.449	
- Otro inmovilizado	35.500	
- Amortizaciones	(632.339)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>3.848.352</b>	
- Créditos a empresas del grupo	2.266.000	
- Cartera de valores a largo plazo	2.061.206	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	6.258	
- Provisiones inversiones financieras	(485.112)	
<b>Deudores a largo plazo</b>	<b>12.495.600</b>	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>4.500</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>13.967.411</b>
<b>Existencias</b>	<b>83.506</b>	
- Productos en curso y semiterminados	83.506	
<b>Deudores</b>	<b>8.938.716</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	90.335	
- Generalidad y empresas del grupo	7.263.055	
- Generalidad de Cataluña, aportaciones capital pendiente recibir	942.083	
- Deudores varios	562.508	
- Administraciones públicas	95.311	
- Provisiones clientes dudoso cobro	(14.576)	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>111.123</b>	
- Créditos a empresas del grupo	111.000	
- Fianzas constituidas a corto plazo	123	
<b>Tesorería</b>	<b>4.834.066</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>35.324.172</b>

Importes en miles de pesetas.

## Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información

## Balance de situación a 31.12.01

## PASIVO

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>5.097.837</b>
<b>Patrimonio</b>	<b>6.284.715</b>	
- 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 PTOF	11.347	
- Aportaciones fondo patrimonial Generalidad Cataluña	4.467.026	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(2.015.501)</b>	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(2.566.107)	
Remanente ejercicios anteriores	550.606	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>828.623</b>	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>17.700.804</b>
<b>Subvenciones de capital</b>	<b>1.212.995</b>	
<b>Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios</b>	<b>16.487.809</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>2.266.261</b>
<b>Otros acreedores</b>	<b>2.266.261</b>	
- Otras deudas	2.265.999	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	262	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>10.259.270</b>
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>10.212.662</b>	
- Anticipos recibidos por pedidos	566.379	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	9.646.283	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>46.608</b>	
- Administraciones públicas	34.008	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	12.600	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>35.324.172</b>

Importes en miles de pesetas.

## Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información

## 8.5.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>12.103.190</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>13.338.592</b>
a) Consumos de mercaderías	11.497.530	a) Ventas	13.338.592
c) Otros gastos externos	605.660	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>991.000</b>
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>749.854</b>	b) Subvenciones	991.000
a) Sueldos, salarios y asimilados	643.907		
b) Cargas sociales	105.947		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>131.805</b>		
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>10.771</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>1.374.322</b>		
a) Servicios exteriores	1.204.137		
b) Tributos	168.633		
c) Otros gastos de gestión corriente	1.552		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>40.350</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>138.982</b>	<b>6. Ingr. otros valores negoc. crédito activo inmov.</b>	<b>138.981</b>
c) Por otras deudas	138.982	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>174.197</b>
<b>8. Diferencias negativas de cambio</b>	<b>100</b>		
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>174.096</b>		
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>133.746</b>		
<b>10. Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>484.378</b>	<b>9. Beneficios procedentes del inmovilizado</b>	<b>1.165.287</b>
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>131</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>14.099</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>694.877</b>		
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>828.623</b>		
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>0</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>828.623</b>		

Importes en miles de pesetas.

Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información

8.5.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>12.497.020</b>	<b>13.338.592</b>	<b>0</b>	<b>13.338.592</b>
<b>Artículo 30. Ventas y prestación de servicios</b>	<b>12.497.020</b>	<b>13.338.592</b>	<b>0</b>	<b>13.338.592</b>
30.1. Prestación de servicios a terceros	12.497.020	13.338.592	0	13.338.592
30.1.01. Ventas serv. radio-comunic. a los deptos. y org.	4.819.055	5.370.208	0	5.370.208
30.1.02. Ventas serv. voz y datos a los deptos. y org.	5.218.749	6.158.592	0	6.158.592
30.1.03. Ventas serv. informáticos a los deptos. y org.	345.446	995.643	0	995.643
30.1.04. Ingresos por proyectos	1.379.770	0	0	0
30.1.05. Ingresos por otros servicios	734.000	814.149	0	814.149
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORR. RECIBIDAS POR LA EMPRESA</b>	<b>991.000</b>	<b>991.000</b>	<b>0</b>	<b>991.000</b>
<b>Artículo 40. De la Administración del Estado</b>	<b>991.000</b>	<b>991.000</b>	<b>0</b>	<b>991.000</b>
40.0. De la Generalidad de Cataluña	991.000	991.000	0	991.000
40.0.01. Subv. corriente Depart. de Presidencia	300.000	300.000	0	300.000
40.0.02. Subvención corriente del DUISI	691.000	691.000	0	691.000
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>207.130</b>	<b>313.178</b>	<b>0</b>	<b>313.178</b>
<b>Artículo 53. Otros ingresos financieros</b>	<b>207.130</b>	<b>313.178</b>	<b>0</b>	<b>313.178</b>
53.3.01. Otros ingresos	207.130	313.178	0	313.178
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>13.695.150</b>	<b>14.642.770</b>	<b>0</b>	<b>14.642.770</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Obligaciones contraídas (2)</b>	<b>Ajustes (3)</b>	<b>Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)</b>
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>790.145</b>	<b>749.854</b>	<b>0</b>	<b>749.854</b>
<b>Artículo 10. Sueldos y salarios</b>	<b>638.899</b>	<b>626.698</b>	<b>0</b>	<b>626.698</b>
<b>Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>124.138</b>	<b>105.947</b>	<b>0</b>	<b>105.947</b>
<b>Artículo 12. Otros gastos sociales</b>	<b>27.108</b>	<b>17.209</b>	<b>0</b>	<b>17.209</b>
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>12.432.897</b>	<b>13.472.505</b>	<b>496.702</b>	<b>13.969.207</b>
<b>Artículo 20. Compras y aprovisionamientos</b>	<b>11.770.600</b>	<b>12.273.346</b>	<b>0</b>	<b>12.273.346</b>
- Compras y consumos	1.839.505	0	0	0
- Prestación de servicios	9.931.095	12.273.346	0	12.273.346
<b>Artículo 21. Servicios exteriores</b>	<b>524.892</b>	<b>1.030.526</b>	<b>0</b>	<b>1.030.526</b>
- Alquileres y cánones	271.440	68.482	0	68.482
- Reparación y conservación	9.900	28.734	0	28.734
- Servicios profesionales independientes	86.086	672.708	0	672.708
- Transportes	700	1.465	0	1.465
- Primas y seguros	7.500	5.485	0	5.485
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	19.351	187.841	0	187.841
- Suministros	2.800	4.015	0	4.015
- Otros servicios	127.115	61.796	0	61.796
<b>Artículo 22. Tributos</b>	<b>137.405</b>	<b>168.633</b>	<b>0</b>	<b>168.633</b>
<b>Artículo 23. Variación de provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>496.702</b>	<b>496.702</b>
- Provisión inversiones financieras	0	0	484.378	484.378
- Provisión para insolvencias	0	0	12.324	12.324
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>276.175</b>	<b>142.536</b>	<b>0</b>	<b>142.536</b>
<b>CAPÍTULO 5. AMORTIZ. Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>195.933</b>	<b>0</b>	<b>131.805</b>	<b>131.805</b>
Artículo 50. Amortización del inmovilizado inmaterial	57.221	0	58.735	58.735
Artículo 51. Amortización del inmovilizado material	138.712	0	73.070	73.070
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>13.695.150</b>	<b>14.364.895</b>	<b>628.507</b>	<b>14.993.402</b>
<b>DOTACIONES – APLICACIONES</b>	<b>0</b>	<b>277.875</b>	<b>(628.507)</b>	<b>(350.632)</b>
Ingresos extraordinarios		1.179.386	0	1.179.386
Gastos extraordinarios		(131)	0	(131)
<b>TOTAL DOTACIONES – APLICACIONES</b>		<b>1.457.130</b>	<b>(628.507)</b>	<b>828.623</b>

Importes en miles de pesetas.

Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información

8.5.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto	Derechos	Desviaciones
	aprobado (1)	liquidados (2)	(3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>195.933</b>	<b>1.457.129</b>	<b>(1.261.196)</b>
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	195.933	1.457.129	(1.261.196)
56.0.01. Recursos generados por las operaciones	195.933	1.457.129	(1.261.196)
<b>CAPÍTULO 7. SUBV. DE CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPRESA</b>	<b>1.415.193</b>	<b>1.250.000</b>	<b>165.193</b>
Artículo 70. Del Estado / de la Generalidad	1.250.000	1.250.000	0
70.0. De la Generalidad de Cataluña	1.250.000	1.250.000	0
70.0.01. Subvenciones de capital del DUISI	1.250.000	1.250.000	0
Artículo 74. De empresas públicas y de otros entes públicos	165.193	0	165.193
74.0.01. Transferencias de otros entes públicos	165.193	0	165.193
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>473.000</b>	<b>937.366</b>	<b>(464.366)</b>
Artículo 81. Reintegro de préstamos y anticip. concedidos a largo plazo	0	11.497	(11.497)
Artículo 82. Dev. de depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	0	7.148	(7.148)
Artículo 84. Aportaciones a cuenta de capital	473.000	473.000	0
84.0. De la Generalidad de Cataluña	473.000	473.000	0
84.0.01. Aportaciones a cuenta de capital del DUISI	473.000	473.000	0
Artículo 85. Venta de acciones	0	445.721	(445.721)
85.1. De sociedades y empresas privadas	0	445.721	(445.721)
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>850.000</b>	<b>0</b>	<b>850.000</b>
Artículo 90. Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda a largo plazo	850.000	0	850.000
90.3.01. Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda a largo plazo	850.000	0	850.000
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>2.934.126</b>	<b>3.644.495</b>	<b>(710.369)</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto</b>	<b>Obligaciones</b>	<b>Desviaciones</b>
	<b>inicial</b>	<b>contraídas</b>	
	<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3 = 1-2)</b>
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>1.411.326</b>	<b>1.692.795</b>	<b>(281.469)</b>
Artículo 61. Inversiones en edificios y otras construcciones	0	7.053	(7.053)
Artículo 62. Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	858.963	1.553.422	(694.459)
Artículo 67. Inversiones en otro inmovilizado	76.700	29.077	47.623
Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial	475.663	103.243	372.420
<b>CAPÍTULO 7. SUBV. DE CAPITAL CONCEDIDAS POR LA EMPRESA</b>	<b>1.250.000</b>	<b>1.250.000</b>	<b>0</b>
Artículo 70. Al Estado / A la Generalidad	1.150.000	1.150.000	0
Artículo 76. A corporaciones locales	100.000	100.000	0
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>701.550</b>	<b>(701.550)</b>
Artículo 82. Constitución de depósitos y fianzas a largo plazo	0	4.096	(4.096)
Artículo 83. Adquisición de acciones	0	300.647	(300.647)
Artículo 85. Variación de capital circulante	0	396.807	(396.807)
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>272.800</b>	<b>150</b>	<b>272.650</b>
Artículo 91. Amortización de préstamos y anticipos a largo plazo	272.800	0	272.800
Artículo 92. Devolución de depósitos y fianzas a largo plazo	0	150	(150)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>2.934.126</b>	<b>3.644.495</b>	<b>(710.369)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.6. INSTITUTO CATALÁN DE FINANZAS****8.6.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>Caja y bancos centrales</b>	<b>19.143</b>
Caja	27
Banco de España	19.116
<b>Entidades de crédito</b>	<b>957.156</b>
<b>Crédito a las administraciones públicas</b>	<b>11.487.698</b>
Administraciones territoriales	11.273.260
Deudores a la vista y varios	214.438
<b>Crédito a otros sectores residentes</b>	<b>85.186.820</b>
Deudores con garantía real	72.234.256
- <i>Con garantía hipotecaria</i>	<i>53.074.627</i>
- <i>Con otras garantías reales</i>	<i>19.159.629</i>
Otros deudores a plazo	10.385.966
Deudores a la vista y varios	2.566.598
<b>Activos dudosos</b>	<b>2.041.822</b>
De otros sectores residentes	2.041.822
<b>Inmovilizado</b>	<b>4.003.495</b>
Mobiliario, instalaciones y vehículos inmuebles	584.916
Inmuebles	3.665.028
- <i>De uso propio</i>	<i>2.427.540</i>
- <i>Otro inmovilizado</i>	<i>1.237.488</i>
Amortización	(246.449)
<b>Activos inmateriales</b>	<b>300</b>
Otros activos inmateriales	300
<b>Fondo dotación pendiente desembolso</b>	<b>2.356.000</b>
<b>Cuentas varias</b>	<b>383.503</b>
Partidas pendientes de cobro	376.608
Hacienda Pública	6.895
<b>Cuentas de periodificación</b>	<b>1.732.383</b>
Productos no vencidos y devengados	992.085
Gastos pagados no acreditados	3.423
Gastos financieros diferidos y de emisión de empresas	728.234
Otras periodificaciones	8.641
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>108.168.320</b>

Importes en miles de pesetas.

**Instituto Catalán de Finanzas****Balance de situación a 31.12.01****PASIVO**

<b>Entidades de crédito</b>	<b>48.420.764</b>
Crédito dispuesto	48.420.764
<b>Acreeedores administraciones públicas</b>	<b>12.000</b>
<b>Empréstitos y otros valores negociables</b>	<b>38.268.780</b>
Otros valores no convertibles	38.268.780
<b>Cuentas varias</b>	<b>286.610</b>
Obligaciones a pagar	79.259
Depósitos temporales	10.770
Partidas a regularizar por operaciones futuras	196.581
<b>Cuentas de periodificación</b>	<b>1.429.455</b>
Costes devengados no vencidos	1.161.686
Gastos devengados no vencidos	1.913
Otras periodificaciones	265.856
<b>Fondos especiales</b>	<b>5.455.893</b>
Fondo de insolvencias	4.205.797
- <i>Cobertura específica</i>	<i>2.460.005</i>
- <i>Cobertura genérica</i>	<i>842.189</i>
- <i>Cob. mayor riesgo por apl. rec. públicos</i>	<i>903.603</i>
Otros fondos específicos	1.250.096
- <i>Fondos de garantía de créditos departam.</i>	<i>1.047.034</i>
- <i>Otros fondos</i>	<i>203.062</i>
<b>Capital</b>	<b>13.140.000</b>
<b>Reservas</b>	<b>1.129.741</b>
<b>Beneficios</b>	<b>25.077</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>108.168.320</b>

Importes en miles de pesetas.

**Instituto Catalán de Finanzas****8.6.2. Cuentas de orden a 31.12.01**

<b>Pasivos contingentes</b>	<b>8.791.846</b>
Avales línea general	2.186.101
Avales línea hospitalaria	5.342.273
Avales línea asistencia social	505.561
Avales línea fond. de garantía	12.600
Pasivos contingentes dudosos	464.017
Otros pasivos contingentes	281.294
<b>Compromisos y riesgos contingentes</b>	<b>20.683.969</b>
Disponible por terceros	20.683.969
<b>Operaciones de futuro</b>	<b>23.764.636</b>
<b>Otras cuentas de orden</b>	<b>24.084.593</b>
Disponible a favor de la entidad	11.650.000
Efectos condicionales recibidos en comisión de cobro	223.027
Activos en suspenso regularizados	7.120.607
Productos devengados de activos dudosos	181.928
Activos en mandato de ejecución	1.897.018
Compromisos asumidos por entidades públicas	3.012.013
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>77.325.044</b>

Importes en miles de pesetas.

**Instituto Catalán de Finanzas****8.6.3. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>1. Intereses y rendimientos asimilados</b>	
1.3. Entidades de crédito	33.251
1.3.3. <i>Otras cuentas</i>	26.914
1.3.4. <i>Adquisición temporal de activos</i>	6.337
1.4. Crédito a Administraciones públicas	779.793
1.5. Crédito a otros sectores residentes	4.308.094
1.7. Activos dudosos	3.137
1.10. Otros	625.917
<b>Productos financieros</b>	<b>5.750.192</b>
<b>2. Intereses y cargas asimiladas</b>	<b>4.245.603</b>
<b>3. Corretajes y comisiones varias</b>	<b>7.570</b>
3.1. Corretajes operaciones activas y pasivas	7.570
<b>Costes financieros</b>	<b>4.253.173</b>
<b>MARGEN DE INTERMEDIACIÓN O FINANCIERO</b>	<b>1.497.019</b>
<b>4. Comisiones percibidas por avales</b>	<b>104.032</b>
<b>MARGEN ORDINARIO</b>	<b>1.601.051</b>
<b>5. Gastos de explotación</b>	<b>468.223</b>
5.1. De personal	205.973
5.2. Generales	247.928
5.3. Contribuciones e impuestos	14.322
<b>6. Amortiz. y saneamiento de inmovilizado y activos inmat.</b>	<b>70.821</b>
<b>MARGEN DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>1.062.007</b>
<b>7. Dotación al fondo de insolvencias</b>	<b>1.908.826</b>
<b>8. Menoscabos extraordinarios</b>	<b>105.601</b>
<b>9. Beneficios extraordinarios y atípicos</b>	<b>977.497</b>
<b>EXCEDENTE</b>	<b>25.077</b>
<b>BENEFICIO NETO</b>	<b>25.077</b>
<b>FLUJO DE CAJA</b>	<b>2.004.723</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto Catalán de Finanzas

## 8.6.4. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial	Derechos liquidados	Diferencia	Variación
<b>Capítulo 5. Ingresos patrimoniales</b>				
- Intereses de préstamos	5.056.100	5.091.024	34.924	100,69%
- Intereses de depósitos	37.300	33.251	(4.049)	89,14%
- Otros ingresos	306.600	729.949	423.349	238,08%
- Beneficios extraordinarios	0	977.497	977.497	-
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>5.400.000</b>	<b>6.831.721</b>	<b>1.431.721</b>	<b>126,51%</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto inicial</b>	<b>Obligaciones contraídas</b>	<b>Diferencia</b>	<b>Variación</b>
<b>Capítulo 1. Remuneraciones de personal</b>	<b>247.192</b>	<b>205.973</b>	<b>(41.219)</b>	<b>83,33%</b>
<b>Capítulo 2. Gastos de bienes corrientes y servicios</b>	<b>487.951</b>	<b>367.851</b>	<b>(120.100)</b>	<b>75,39%</b>
<b>Capítulo 3. Gastos financieros</b>	<b>4.200.000</b>	<b>4.253.173</b>	<b>53.173</b>	<b>101,27%</b>
<b>Capítulo 5. Amortización y superávit de explotación</b>	<b>464.857</b>	<b>2.004.724</b>	<b>1.539.867</b>	
- Dotación de amortizaciones	70.000	70.821	821	101,17%
- Dotación de insolvencias	0	1.908.826	1.908.826	-
- Superávit de explotación	394.857	25.077	(369.780)	-
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>5.400.000</b>	<b>6.831.721</b>	<b>1.431.721</b>	<b>126,51%</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto Catalán de Finanzas

## 8.6.5. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial	Derechos liquidados	Diferencia	Variación
Capítulo 5. Recursos generados	464.857	2.004.724	1.539.867	431,26%
Capítulo 6. Enajenación de inversiones reales	0	233.470	233.470	-
Capítulo 7. Variación de activos financieros	12.000.000	16.029.806	4.029.806	-
- Reintegro préstamos	12.000.000	15.701.614	3.701.614	130,85%
- Depósitos recibidos	0	130.052	130.052	-
- Variación pasivos financieros	0	198.140	198.140	-
Capítulo 9. Variación de pasivos financieros	27.103.211	34.199.480	7.096.269	126,18%
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>39.568.068</b>	<b>52.467.480</b>	<b>12.899.412</b>	<b>132,60%</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Obligaciones contraídas	Diferencia	Variación
Capítulo 6. Inversiones reales	510.000	189.350	(320.650)	
- De uso propio	510.000	59.450	(450.550)	11,66%
- No funcional	0	129.900	129.900	-
Capítulo 8. Variación de activos financieros	36.856.957	37.374.796	517.839	
- Concesión de préstamos	32.000.000	37.372.718	5.372.718	116,79%
- Constitución de depósitos	10.000	2.078	(7.922)	2,08%
- Variación capital circulante	4.846.957	0	(4.846.957)	-
Capítulo 9. Variación de pasivos financieros	2.111.111	14.903.334	12.792.223	705,95%
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>39.478.068</b>	<b>52.467.480</b>	<b>12.989.412</b>	<b>132,60%</b>

Importes en miles de pesetas.

## 8.7. CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO DEPORTIVO

### 8.7.1. Balance de situación a 31.12.01

#### ACTIVO

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>1.289.109</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>6.219</b>	
- Bienes adscritos	3.160	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	1.132	
- Aplicaciones informáticas	37.939	
- Amortizaciones	(36.012)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>1.282.890</b>	
- Bienes adscritos	801.596	
- Terrenos y construcciones	511.215	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	540.510	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	284.641	
- Otro inmovilizado	266.059	
- Amortizaciones	(1.121.131)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>551.370</b>
<b>Existencias</b>	<b>6.767</b>	
- Productos terminados	6.767	
<b>Deudores</b>	<b>543.344</b>	
- Deudores varios	584.157	
- Administraciones públicas	215	
- Provisiones	(41.028)	
<b>Tesorería</b>	<b>1.233</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>26</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.840.479</b>

Importes en miles de pesetas.

**Centro de Alto Rendimiento Deportivo****Balance de situación a 31.12.01****PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>385.159</b>
<b>Patrimonio</b>	<b>817.183</b>	
- Aportaciones al fondo patrimonial	817.183	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(310.711)</b>	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(512.709)	
- Aportaciones compensación pérdidas	201.998	
<b>Pérdidas y ganancias (pérdida)</b>	<b>(121.313)</b>	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>733.108</b>
<b>Subvenciones de capital</b>	<b>272.629</b>	
<b>Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios</b>	<b>460.479</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>110.941</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>100.000</b>	
<b>Otros acreedores</b>	<b>10.941</b>	
- Otras deudas	10.941	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>611.271</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>174.576</b>	
- Préstamos y otras deudas	174.576	
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>326.155</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	326.155	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>109.400</b>	
- Administraciones públicas	40.835	
- Otras deudas	59.342	
- Remuneraciones pendientes de pago	8.943	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	280	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>1.140</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1.840.479</b>

Importes en miles de pesetas.

**Centro de Alto Rendimiento Deportivo**

**8.7.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>341.128</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>411.793</b>
a) Consumos de mercaderías	1.401	a) Ventas	1.317
b) Consumos de materias primas	6.472	b) Prestación de servicios	410.476
c) Otros gastos externos	333.255	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>571.640</b>
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>318.944</b>	a) Ingresos accesorios y otros	24.968
a) Sueldos, salarios y asimilados	245.389	b) Subvenciones	546.672
b) Cargas sociales	73.555		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>106.240</b>		
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>14.968</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>376.942</b>		
a) Servicios exteriores	371.091		
b) Tributos	5.851		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>174.789</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>11.694</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>275</b>
c) Por otras deudas	11.694	c) Otros intereses	275
<b>8. Diferencias negativas de cambio</b>	<b>9</b>	<b>8. Diferencias positivas de cambio</b>	<b>72</b>
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>11.356</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>186.145</b>
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>101.596</b>	<b>10. Subv. capital transferidas al rtdo. ejercicio</b>	<b>62.163</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>3.271</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>101.496</b>
		<b>13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>6.040</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>64.832</b>		
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>121.313</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>121.313</b>

Importes en miles de pesetas.

Centro de Alto Rendimiento Deportivo

8.7.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presupuest. (7 = 3 - 4)
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>407.052</b>	<b>0</b>	<b>407.052</b>	<b>419.670</b>	<b>0</b>	<b>419.670</b>	<b>(12.618)</b>
Artículo 30 Ventas y prestación de servicios	407.052	0	407.052	419.670	0	419.670	(12.618)
301 Prestación de servicios a terceros	407.052	0	407.052	411.792	0	411.792	(4.740)
302 Otras ventas	0	0	0	7.878	0	7.878	(7.878)
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS POR EMPR.</b>	<b>755.948</b>	<b>(29.151)</b>	<b>726.797</b>	<b>546.672</b>	<b>0</b>	<b>546.672</b>	<b>180.125</b>
Artículo 40 De la Administración del Estado	284.503	(14.575)	269.928	269.928	0	269.928	0
401 Subvenc. oficiales en la explotación	284.503	(14.575)	269.928	269.928	0	269.928	0
Artículo 45 De la Generalidad de Cataluña	421.445	(14.576)	406.869	275.544	0	275.544	131.325
451 Subvenciones oficiales a la explotación	248.647	(14.576)	234.071	233.926	0	233.926	145
452 Otras subvenciones a la explotación	172.798	0	172.798	41.618	0	41.618	131.180
Artículo 49 Otras subvenciones a la explotación	50.000	0	50.000	1.200	0	1.200	48.800
<b>CAPÍTULO 5. INGRES. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>103.460</b>	<b>83.677</b>	<b>187.137</b>	<b>(103.460)</b>
Artículo 53 Otros ingresos financieros	0	0	0	103.460	83.677	187.137	(103.460)
531 Otros ingresos financieros	0	0	0	347	0	347	(347)
532 Ingr. a distrib. en div. ejerc. aplicados	0	0	0	0	17.090	17.090	0
5331 Subv. capital transferidas al rtado. ejerc.	0	0	0	0	62.163	62.163	0
5332 Ingresos extraordinarios	0	0	0	101.496	0	101.496	(101.496)
5333 Ingresos y beneficios otros ejercicios	0	0	0	1.617	4.424	6.041	(1.617)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.163.000</b>	<b>(29.151)</b>	<b>1.133.849</b>	<b>1.069.802</b>	<b>83.677</b>	<b>1.153.479</b>	<b>64.047</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones (4)	Ajustes contraídas (5)	Cuenta explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presupuest. (7 = 3 - 4)
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>344.900</b>	<b>0</b>	<b>344.900</b>	<b>318.944</b>	<b>0</b>	<b>318.944</b>	<b>25.956</b>
Artículo 10. Sueldos y salarios	263.000	0	263.000	245.389	0	245.389	17.611
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	81.900	0	81.900	73.555	0	73.555	8.345
110 Seguridad Social a cargo de la empresa	81.900	0	81.900	73.555	0	73.555	8.345
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>804.100</b>	<b>(29.151)</b>	<b>774.949</b>	<b>718.070</b>	<b>14.966</b>	<b>733.036</b>	<b>56.879</b>
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	365.885	(29.151)	336.734	341.128	0	341.128	(4.394)
200 Compras de mercaderías	10.267	0	10.267	7.873	0	7.873	2.394
201 Trabajos realizados por otras empresas	355.618	(29.151)	326.467	333.255	0	333.255	(6.788)
Artículo 21. Servicios exteriores	436.015	0	436.015	371.091	0	371.091	64.924
210 Alquileres de bienes muebles e inmuebles	40.775	0	40.775	40.443	0	40.443	332
212 Gastos mantenimiento inmov. material	165.834	0	165.834	152.027	0	152.027	13.807
213 Servicios de profesionales independientes	33.009	0	33.009	25.210	0	25.210	7.799
214 Transportes	75	0	75	49	0	49	26
215 Primas de seguros	5.705	0	5.705	3.785	0	3.785	1.920
216 Publicidad, propaganda y RR.PP.	6.700	0	6.700	5.836	0	5.836	864
217 Suministros	84.982	0	84.982	85.306	0	85.306	(324)
218 Servicios bancarios y otros	1.000	0	1.000	498	0	498	502
219 Otros gastos varios	97.935	0	97.935	57.937	0	57.937	39.998
Artículo 22. Tributos	2.200	0	2.200	5.851	0	5.851	(3.651)
220 Otros tributos	2.200	0	2.200	5.851	0	5.851	(3.651)
Artículo 23. Variación de las provisiones	0	0	0	0	14.966	14.966	0
230 Variación provisiones insolvencias de tráfico	0	0	0	0	14.966	14.966	0
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>11.703</b>	<b>0</b>	<b>11.703</b>	<b>2.297</b>
Artículo 31. Deuda a corto plazo	14.000	0	14.000	11.703	0	11.703	2.297
310 Intereses	14.000	0	14.000	11.703	0	11.703	2.297
<b>CAPÍTULO 5. AMORTIZ. Y SUPERÁVIT EXPLOT.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>101.596</b>	<b>109.513</b>	<b>211.109</b>	<b>(101.596)</b>
Artículo 50. Amortiz. del inmovilizado inmaterial	0	0	0	0	1.210	1.210	0
Artículo 51. Amortiz. del inmovilizado material	0	0	0	0	105.030	105.030	0
Artículo 55. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0	0	0	101.596	3.273	104.869	(101.596)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.163.000</b>	<b>(29.151)</b>	<b>1.133.849</b>	<b>1.150.313</b>	<b>124.479</b>	<b>1.274.792</b>	<b>(16.464)</b>

Remanente presupuestario del ejercicio	(80.511)	(121.313)
Ingresos y otros ejercicios	4.424	
Gastos otros ejercicios	(3.272)	
<b>Total remanente operaciones corrientes</b>	<b>(79.359)</b>	

Importes en miles de pesetas.

Centro de Alto Rendimiento Deportivo

8.7.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 3-4)
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMON. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>0</b>	<b>29.151</b>	<b>29.151</b>	<b>29.151</b>	<b>0</b>
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	0	29.151	29.151	29.151	0
560 Aportaciones compensación pérdidas	0	29.151	29.151	29.151	0
<b>CAPÍTULO 7. SUBV. CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPRESA</b>	<b>70.000</b>	<b>0</b>	<b>70.000</b>	<b>95.279</b>	<b>(25.279)</b>
Artículo 70. Del Estado / de la Generalidad	70.000	0	70.000	70.000	0
700 Del Estado / de la Generalidad	70.000	0	70.000	70.000	0
Artículo 77. De empresas privadas	0	0	0	25.279	(25.279)
770 De empresas privadas	0	0	0	25.279	(25.279)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>70.000</b>	<b>0</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>0</b>
Artículo 83. Aportaciones al fondo patrimonial	70.000	0	70.000	70.000	0
830 De la Generalidad de Cataluña	70.000	0	70.000	70.000	0
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>
Artículo 90. Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda l/p	100.000	0	100.000	100.000	0
902 Préstamos fuera del sector público	100.000	0	100.000	100.000	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>240.000</b>	<b>29.151</b>	<b>269.151</b>	<b>294.430</b>	<b>(25.279)</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto inicial (1)</b>	<b>Modificac. (2)</b>	<b>Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)</b>	<b>Obligaciones contraídas (4)</b>	<b>Desviaciones (5 = 3-4)</b>
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>240.000</b>	<b>0</b>	<b>240.000</b>	<b>203.992</b>	<b>36.008</b>
Artículo 61. Inversiones en edificios y otras construcciones	170.000	0	170.000	120.161	49.839
610 Instalaciones técnicas	170.000	0	170.000	120.161	49.839
Artículo 62. Inversiones en maquinaria, instalac. y utillaje	50.000	0	50.000	42.378	7.622
620 Maquinaria y utillaje	50.000	0	50.000	42.378	7.622
Artículo 64. Inversiones en mobiliario y útiles	2.000	0	2.000	2.144	(144)
640 Mobiliario y útiles	2.000	0	2.000	2.144	(144)
Artículo 65. Inversiones en equipo de proceso de datos	5.000	0	5.000	8.109	(3.109)
650 Equipos para procesamiento de información	5.000	0	5.000	8.109	(3.109)
Artículo 67. Inversiones otro inmovilizado material	10.000	0	10.000	25.957	(15.957)
670 Otro inmovilizado material	10.000	0	10.000	25.957	(15.957)
Artículo 68. Inversiones otro inmovilizado inmaterial	3.000	0	3.000	5.243	(2.243)
Otro inmovilizado inmaterial	3.000	0	3.000	5.243	(2.243)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>29.151</b>	<b>29.151</b>	<b>29.151</b>	<b>0</b>
Artículo 84. Aportaciones a cuenta de capital	0	29.151	29.151	29.151	0
850 Aportaciones para compensación de pérdidas	0	29.151	29.151	29.151	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>240.000</b>	<b>29.151</b>	<b>269.151</b>	<b>233.143</b>	<b>36.008</b>
<b>Total remanente operaciones de capital</b>				<b>61.287</b>	

Resumen de la liquidación presupuestaria

Saldo presupuestario operaciones corrientes	(79.359)
Saldo presupuestario operaciones de capital	61.287
<b>Déficit/superávit del ejercicio</b>	<b>(18.072)</b>
Remanente acumulado de ejercicios anteriores	39.230
Remanente operaciones capital 2001	61.287
<b>Remanente acumulado a 31.12.01</b>	<b>100.517</b>

Importes en miles de pesetas.

## 8.8. FERROCARRILES DE LA GENERALIDAD DE CATALUÑA

### 8.8.1. Balance de situación a 31.12.01

ACTIVO	Red Principal	Div. Estación de Montaña La Molina	División Valle de Núria	Explotación Funiculares Montserrat	Cremallera de Montserrat	Consolidado
<b>INMOVILIZADO</b>	<b>60.618.162</b>	<b>5.257.598</b>	<b>4.167.122</b>	<b>427.355</b>	<b>3.261.572</b>	<b>73.731.809</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>609.536</b>	<b>10.275</b>	<b>16.556</b>	<b>0</b>	<b>419.915</b>	<b>1.056.282</b>
- Gastos de investigación y desarrollo	141.992	12.937	4.062	0	419.915	-
- Conces., patentes, licencias, marcas y simil.	10.875	2.920	6.923	0	0	-
- Aplicaciones informáticas	2.891.806	20.980	26.585	0	0	-
- Amortiz. acumuladas del inmov. inmat.	(2.435.137)	(26.562)	(21.014)	0	0	-
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>59.957.026</b>	<b>5.217.186</b>	<b>4.132.166</b>	<b>425.601</b>	<b>2.841.657</b>	<b>72.573.636</b>
- Terrenos y construcciones	14.208.457	2.611.675	882.988	177.009	0	-
- Instalaciones técnicas y maquinaria	31.375.509	3.232.523	2.721.807	41.837	0	-
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	1.560.746	155.854	140.675	14.606	0	-
- Anticipos e inmoviliz. material en curso	847.084	1.644	53.940	0	2.841.657	-
- Otro inmovilizado	48.670.953	1.974.403	3.536.659	277.843	0	-
- Amortiz. acumuladas del inmov. mater.	(36.705.723)	(2.758.913)	(3.203.903)	(85.694)	0	-
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>51.600</b>	<b>30.137</b>	<b>18.400</b>	<b>1.754</b>	<b>0</b>	<b>101.891</b>
- Participaciones empresas asociadas	0	17.148	12.861	0	0	-
- Otros créditos (préstamos personal)	47.059	602	2.874	1.334	0	-
- Depósitos y fianzas constituidas a l/p	4.541	12.387	2.665	420	0	-
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>	<b>829.357</b>	<b>56.020</b>	<b>6.782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>892.159</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>8.272.243</b>	<b>406.928</b>	<b>285.146</b>	<b>97.123</b>	<b>285.955</b>	<b>9.213.805</b>
<b>Existencias</b>	<b>288.821</b>	<b>58.035</b>	<b>37.417</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>384.273</b>
- Materias primas y otros aprovisionamientos	288.821	-	-	-	-	-
. Combustibles, grasas y aceites	11.976	-	-	-	-	-
. Recambios y material para mantenimiento	259.265	-	-	-	-	-
. Materiales varios y auxiliares	2.645	-	-	-	-	-
. Materiales de oficina	12.858	-	-	-	-	-
. Vestuario profesional	2.077	-	-	-	-	-
<b>Deudores</b>	<b>4.168.477</b>	<b>279.054</b>	<b>212.471</b>	<b>68.946</b>	<b>276.847</b>	<b>4.872.205</b>
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	97.523	0	1.772	0	0	-
- Deudores varios	648.370	245.509	81.995	53.237	10.740	-
- Anticipos al personal	1.057	428	0	0	0	-
- Administraciones públicas	3.421.527	33.117	128.704	15.709	266.107	-
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>2.175.568</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.175.568</b>
<b>Tesorería</b>	<b>1.626.519</b>	<b>54.239</b>	<b>35.243</b>	<b>28.177</b>	<b>9.108</b>	<b>1.753.286</b>
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>12.858</b>	<b>15.600</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.473</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>69.719.762</b>	<b>5.720.546</b>	<b>4.459.050</b>	<b>524.478</b>	<b>3.547.527</b>	<b>83.837.773</b>

Importes en miles de pesetas.

**Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña**

**Balance de situación a 31.12.01**

PASIVO	Red Principal	Div. Estación de Montaña La Molina	División Valle de Núria	Explotación Funiculares Montserrat	Cremallera de Montserrat	Consolidado de
<b>FONDOS PROPIOS</b>	<b>60.942.182</b>	<b>3.509.637</b>	<b>4.243.200</b>	<b>486.772</b>	<b>1.750.000</b>	<b>70.931.791</b>
<b>Capital suscrito</b>	<b>57.300.129</b>	<b>3.548.706</b>	<b>4.093.339</b>	<b>392.321</b>	<b>1.750.000</b>	<b>67.084.495</b>
- Patrimonio inicial	1.839.378	0	0	0	0	-
- Aportaciones a cuenta de capital	55.460.751	3.548.706	4.093.339	392.321	1.750.000	-
<b>Reservas de revalorización</b>	<b>3.653.580</b>	<b>0</b>	<b>137.761</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.791.341</b>
- Actualización Ley presupuestos 1979	1.815.339	0	0	0	0	-
- Actualización Ley presupuestos 1981	673.128	0	99.203	0	0	-
- Actualización Ley presupuestos 1983	1.165.113	0	38.558	0	0	-
<b>Resultados ejercicios anteriores</b>	<b>0</b>	<b>(16.521)</b>	<b>(22.460)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(38.981)</b>
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(11.527)</b>	<b>(22.548)</b>	<b>34.560</b>	<b>94.451</b>	<b>0</b>	<b>94.936</b>
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>	<b>141.485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>420.000</b>	<b>561.485</b>
Subvenciones de capital	141.485	0	0	0	420.000	561.485
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisiones para pensiones y obligaciones simil.	0	0	0	0	0	0
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>	<b>2.309.378</b>	<b>1.728.812</b>	<b>1.918</b>	<b>1.099</b>	<b>700.000</b>	<b>4.741.207</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>2.268.900</b>	<b>1.727.273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>700.000</b>	<b>4.696.173</b>
- Caja de Ahorros y Pensiones de Barcelona	0	1.727.273	0	0	0	-
- Lloyds Bank	2.268.900	0	0	0	0	-
- BSCH	0	0	0	0	700.000	-
<b>Otros acreedores</b>	<b>40.478</b>	<b>1.539</b>	<b>1.918</b>	<b>1.099</b>	<b>0</b>	<b>45.034</b>
- Otras deudas l.p.	0	808	1.909	-	-	-
- Proveedores de inmovilizado a largo plazo	0	0	0	-	-	-
- Línea crédito con Caja de Ahorros de Cataluña	37.868	0	0	-	-	-
- Fianzas y depósitos recibidos a l.p.	2.610	731	9	-	-	-
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>	<b>6.326.717</b>	<b>482.097</b>	<b>213.932</b>	<b>36.607</b>	<b>677.527</b>	<b>7.603.290</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>1.602.728</b>	<b>181.818</b>	<b>51.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.835.696</b>
- Caja de Ahorros y Pensiones de Barcelona	695.168	181.818	51.150	0	0	-
- Lloyds Bank	907.560	0	0	0	0	-
- Préstamo ISC estación Sant Joan superior	0	0	0	0	0	-
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>1.594.604</b>	<b>152.420</b>	<b>59.110</b>	<b>5.636</b>	<b>413</b>	<b>1.812.183</b>
- Proveedores	24.039	7.852	4.442	0	0	-
- Acreedores por prestación de servicios	1.570.565	144.568	54.668	5.636	413	-
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>3.113.660</b>	<b>146.754</b>	<b>102.016</b>	<b>30.971</b>	<b>677.114</b>	<b>3.936.925</b>
- Administraciones públicas	98.827	31.227	22.549	466	0	-
- ATM – subvención a cuenta	167.836	0	0	0	0	-
- Seguridad Social - diciembre 2001	159.964	10.002	8.377	1.235	0	-
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	18.818	245	0	0	0	-
- Proveedores de inmovilizado a c.p.	2.662.508	10.988	25.150	29.259	677.114	-
- Otras deudas	5.707	94.292	45.940	11	0	-
<b>Provisiones para operaciones de tráfico</b>	<b>4.412</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.412</b>
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>11.313</b>	<b>1.105</b>	<b>1.656</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.074</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>69.719.762</b>	<b>5.720.546</b>	<b>4.459.050</b>	<b>524.478</b>	<b>3.547.527</b>	<b>83.837.773</b>

Importes en miles de pesetas.

**Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña**

**8.8.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>1. Aprovisionamientos</b>	<b>934.816</b>	<b>1. Importe neto de cifra de negocios</b>	<b>7.782.525</b>
b) Consumo de mat. prim. y otros mat. cons.	263.120	b) Prestación de servicios	7.782.525
c) Otros gastos externos	671.696	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>9.075.164</b>
<b>2. Gastos de personal</b>	<b>8.125.785</b>	a) Ingresos accesorios	893.665
a) Sueldos, salarios y asimilados	6.110.865	b) Subvenciones oficiales	8.181.499
b) Cargas sociales	2.014.920		
<b>3. Dotaciones para amortizaciones del inmov.</b>	<b>4.750.395</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>2.790.442</b>		
a) Servicios exteriores	2.496.983		
b) Tributos	293.459		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>256.251</b>		
<b>6. Gastos financieros y asimilados</b>	<b>340.660</b>	<b>7. Ingresos financieros</b>	<b>143.930</b>
a) Por deudas con terceros y asimilados	340.660	a) Otros intereses	143.930
		<b>8. Diferencias positivas de cambio</b>	<b>75</b>
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>196.655</b>
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>59.596</b>		
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>441.536</b>	<b>9. Benef. procedentes del inmovilizado</b>	<b>40.212</b>
<b>14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios</b>	<b>33.623</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>463.185</b>
		<b>13. Ingr. y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>7.102</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>35.340</b>		
<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>94.936</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)</b>	<b>94.936</b>		

Importes en miles de pesetas.

## Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

## 8.8.3. Cuentas de pérdidas y ganancias por departamentos del ejercicio 2001

	Red Principal	Div. Estación de Montaña La Molina	División Valle de Núria	Explotación Funiculares Montserrat	Cremallera de Montserrat	Consolidado
<b>INGRESOS DE LA ACTIVIDAD</b>						
Ingresos transporte de viajeros/visitantes	6.167.671	633.744	424.221	161.637	0	7.387.273
Ingresos transporte de mercancías	392.822	0	2.431	0	0	395.253
Ingresos por arrendamientos	68.174	25.048	26.320	0	0	119.542
Ingresos por servicios varios	614.956	92.256	80.852	157	0	788.221
Ingresos financieros	138.458	2.794	2.038	714	0	144.004
<b>TOTAL INGRESOS DE LA ACTIVIDAD</b>	<b>7.382.081</b>	<b>753.842</b>	<b>535.862</b>	<b>162.508</b>	<b>0</b>	<b>8.834.293</b>
Consumo de aprovisionamientos	190.508	33.247	13.930	0	0	237.685
Uniformes	22.694	1.474	1.235	33	0	25.436
Trabajos realizados por otras empresas	598.009	50.456	20.524	2.706	0	671.695
Arrendamientos y cánones	48.560	4.982	7.567	12.493	0	73.602
Reparaciones y conservación	402.976	42.128	13.544	2.729	0	461.377
Servicios de profesionales independ.	463.091	9.930	17.476	3.452	0	493.949
Transportes por terceros	7.226	2.357	1.606	1	0	11.190
Primas de seguros	68.275	13.348	9.832	2.600	0	94.055
Servicios bancarios y similares	32.955	4.548	1.718	9	0	39.230
Publicidad, propaganda y relac. públicas	124.205	40.044	13.542	11.188	0	188.979
Suministros	802.195	74.721	32.597	2.403	0	911.916
Otros servicios	206.858	13.163	15.871	892	0	236.784
Tributos	14.852	4.457	1.537	254	0	21.100
<b>TOTAL GASTOS VARIOS</b>	<b>2.982.404</b>	<b>294.855</b>	<b>150.979</b>	<b>38.760</b>	<b>0</b>	<b>3.466.998</b>
Sueldos y salarios	5.519.328	227.414	254.738	35.255	0	6.036.735
Indemnizaciones	68.527	0	4.904	700	0	74.131
Seguros sociales a cargo de la empresa	1.704.835	70.650	81.528	12.050	0	1.869.063
Otros gastos sociales	134.094	4.496	6.761	504	0	145.855
<b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>7.426.784</b>	<b>302.560</b>	<b>347.931</b>	<b>48.509</b>	<b>0</b>	<b>8.125.784</b>
<b>TOTAL GASTOS DE LA ACTIVIDAD</b>	<b>10.409.188</b>	<b>597.415</b>	<b>498.910</b>	<b>87.269</b>	<b>0</b>	<b>11.592.782</b>
<b>RESULTADO DE LA ACTIVIDAD</b>	<b>(3.027.107)</b>	<b>156.427</b>	<b>36.952</b>	<b>75.239</b>	<b>0</b>	<b>(2.758.489)</b>
Gastos financieros	241.030	94.790	4.723	118	0	340.661
Resultados excepcionales	28.023	44.552	3.626	(25.999)	0	50.202
Indemnizaciones haberes pasivos	(108.744)	9.347	0	0	0	(99.397)
Amortización inmovilizado	4.750.395	0	0	0	0	4.750.395
Gastos a distribuir	0	13.855	0	0	0	13.855
<b>RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>(7.937.811)</b>	<b>(6.117)</b>	<b>28.603</b>	<b>101.120</b>	<b>0</b>	<b>(7.814.205)</b>
Efecto regla de prorrata	239.716	16.431	9.542	6.669	0	272.358
<b>RTDO. EXPLOTAC. ANTES SUBVENCIÓN</b>	<b>(8.177.527)</b>	<b>(22.548)</b>	<b>19.061</b>	<b>94.451</b>	<b>0</b>	<b>(8.086.563)</b>
Total subvenciones	8.166.000	0	15.499	0	0	8.181.499
<b>RESULTADO NETO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>(11.527)</b>	<b>(22.548)</b>	<b>34.560</b>	<b>94.451</b>	<b>0</b>	<b>94.936</b>

Importes en miles de pesetas.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

8.8.4. División Red Principal. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Pérdidas y ganancias	Desviaciones
<b>Capítulo III. Ingresos propios</b>	<b>7.275.793</b>	<b>0</b>	<b>7.275.793</b>	<b>7.175.449</b>	<b>7.175.449</b>	<b>100.344</b>
- Prestación transporte viajeros	6.495.756	0	6.495.756	6.167.671	6.167.671	328.085
- Prestación transporte mercancías	627.182	0	627.182	392.822	392.822	234.360
- Ingresos servicios varios	152.855	0	152.855	614.956	614.956	(462.101)
<b>Capítulo IV. Subvenciones corrientes</b>	<b>8.165.888</b>	<b>112</b>	<b>8.166.000</b>	<b>8.177.527</b>	<b>8.177.527</b>	<b>(11.527)</b>
- ATM	8.165.888	112	8.166.000	8.177.527	8.177.527	(11.527)
<b>Capítulo V. Ingr. patrimoniales y déficit explotación</b>	<b>87.790</b>	<b>0</b>	<b>87.790</b>	<b>206.632</b>	<b>206.632</b>	<b>(118.842)</b>
- Ingresos financieros	58.500	0	58.500	138.458	138.458	(79.958)
- Ingresos por arrendamientos	29.290	0	29.290	68.174	68.174	(38.884)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>15.529.471</b>	<b>112</b>	<b>15.529.583</b>	<b>15.559.608</b>	<b>15.559.608</b>	<b>(30.025)</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas	Pérdidas y ganancias	Desviaciones
<b>Capítulo I. Remuneraciones del personal</b>	<b>7.184.840</b>	<b>0</b>	<b>7.184.840</b>	<b>7.426.784</b>	<b>7.426.784</b>	<b>(241.944)</b>
- Sueldos y salarios	5.338.640	0	5.338.640	5.519.328	5.519.328	(180.688)
- Indemnizaciones	5.000	0	5.000	68.527	68.527	(63.527)
- Seguros y prestaciones sociales	1.566.610	0	1.566.610	1.704.835	1.704.835	(138.225)
- Otros gastos sociales	274.590	0	274.590	134.094	134.094	140.496
<b>Capítulo II. Gastos de bienes corrientes y servicios</b>	<b>2.884.701</b>	<b>112</b>	<b>2.884.813</b>	<b>2.982.404</b>	<b>2.982.404</b>	<b>(97.591)</b>
- Compra de mercaderías y mat. primas	232.407	0	232.407	213.202	213.202	19.205
- Trabajos realizados por otras empresas	582.426	0	582.426	598.009	598.009	(15.583)
- Alquileres	39.633	0	39.633	48.560	48.560	(8.927)
- Reparaciones y conservación	470.802	0	470.802	402.976	402.976	67.826
- Servicios profesionales independientes	256.736	0	256.736	463.091	463.091	(206.355)
- Transportes	5.522	0	5.522	7.226	7.226	(1.704)
- Primas de seguros	56.761	0	56.761	68.275	68.275	(11.514)
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	129.873	0	129.873	124.205	124.205	5.668
- Suministros	842.099	0	842.099	802.195	802.195	39.904
- Comunicaciones	42.197	0	42.197	58.291	58.291	(16.094)
- Servicios bancarios similares	40.680	0	40.680	32.955	32.955	7.725
- Otros servicios	171.079	112	171.191	148.567	148.567	22.624
- Otros tributos	14.486	0	14.486	14.852	14.852	(366)
<b>Capítulo III. Gastos financieros</b>	<b>251.030</b>	<b>0</b>	<b>251.030</b>	<b>241.030</b>	<b>241.030</b>	<b>10.000</b>
- Gastos financieros	251.030	0	251.030	241.030	241.030	10.000
<b>Capítulo V. Amortización y superávit de explotac.</b>	<b>4.750.000</b>	<b>0</b>	<b>4.750.000</b>	<b>4.750.395</b>	<b>4.750.395</b>	<b>(395)</b>
- Amort. inmovilizado inmaterial	4.750.000	0	4.750.000	4.750.395	4.750.395	(395)
<b>Pérd./benef. Inmovilizado</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.023</b>	<b>28.023</b>	<b>(28.023)</b>
<b>Indemnizaciones haberes pasivos</b>	<b>176.000</b>	<b>0</b>	<b>176.000</b>	<b>(108.744)</b>	<b>(108.744)</b>	<b>284.744</b>
<b>Efecto regla de prorratea</b>	<b>282.900</b>	<b>0</b>	<b>282.900</b>	<b>239.716</b>	<b>239.716</b>	<b>43.184</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>15.529.471</b>	<b>112</b>	<b>15.529.583</b>	<b>15.559.608</b>	<b>15.559.608</b>	<b>(30.025)</b>

Resumen aportaciones ejercicio 2001	Subvenciones necesarias	Subvenciones recibidas	Diferencia
Autoridad del Transporte Metropolitano (1)	8.177.527	8.166.000	11.527

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

Importes en miles de pesetas.

**Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña**

**8.8.5. División Estación de Montaña La Molina. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto aprobado</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>Desviaciones</b>
<b>Capítulo III. Ingresos propios</b>	<b>900.569</b>	<b>726.000</b>	<b>726.000</b>	<b>174.569</b>
- Prestación transporte de viajeros	824.042	633.744	633.744	190.298
- Ingresos servicios varios	76.527	92.256	92.256	(15.729)
<b>Capítulo IV. Subvenciones corrientes</b>	<b>0</b>	<b>22.548</b>	<b>22.548</b>	<b>(22.548)</b>
- Subvención Generalidad de Catalunya	0	22.548	22.548	(22.548)
<b>Capítulo V. Ingresos patrim. y déficit de explotación</b>	<b>30.868</b>	<b>27.842</b>	<b>27.842</b>	<b>3.026</b>
- Ingresos financieros	1.225	2.794	2.794	(1.569)
- Ingresos por arrendamientos	29.643	25.048	25.048	4.595
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>931.437</b>	<b>776.390</b>	<b>776.390</b>	<b>155.047</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto aprobado</b>	<b>Obligaciones contraídas</b>	<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>Desviaciones</b>
<b>Capítulo I. Remuneraciones del personal</b>	<b>357.563</b>	<b>302.560</b>	<b>302.560</b>	<b>55.003</b>
- Sueldos y salarios	257.078	227.414	227.414	29.664
- Seguridad Social c/empresa	89.731	70.650	70.650	19.081
- Otros gastos sociales	10.754	4.496	4.496	6.258
<b>Capítulo II. Gastos de bienes corrientes y servicios</b>	<b>331.114</b>	<b>294.855</b>	<b>294.855</b>	<b>36.259</b>
- Compras y otros aprovisionamientos	41.645	34.721	34.721	6.924
- Trabajos realizados otras empresas	70.088	50.456	50.456	19.632
- Alquileres	6.961	4.982	4.982	1.979
- Reparaciones y conservación	38.000	42.128	42.128	(4.128)
- Servicios profesionales independientes	8.082	9.930	9.930	(1.848)
- Transportes	2.500	2.357	2.357	143
- Primas de seguros	11.900	13.348	13.348	(1.448)
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	68.000	40.044	40.044	27.956
- Suministros	53.241	74.721	74.721	(21.480)
- Servicios bancarios similares	3.765	4.548	4.548	(783)
- Otros servicios	22.000	13.163	13.163	8.837
- Otros tributos	4.932	4.457	4.457	475
<b>Capítulo III. Gastos financieros</b>	<b>120.000</b>	<b>94.790</b>	<b>94.790</b>	<b>25.210</b>
- Gastos financieros	120.000	94.790	94.790	25.210
<b>Pérdidas/beneficios inmovilizado</b>	<b>0</b>	<b>44.552</b>	<b>44.552</b>	<b>(44.552)</b>
<b>Gastos a distribuir</b>	<b>14.746</b>	<b>9.347</b>	<b>9.347</b>	<b>5.399</b>
<b>Efecto regla de prorata</b>	<b>25.143</b>	<b>13.855</b>	<b>13.855</b>	<b>11.288</b>
<b>Autofinanciación por amortización de crédito</b>	<b>82.871</b>	<b>16.431</b>	<b>16.431</b>	<b>66.440</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>931.437</b>	<b>776.390</b>	<b>776.390</b>	<b>155.047</b>

**Resumen aportaciones ejercicio 2001**

	<b>Subvención necesaria</b>	<b>Subvención recibida</b>	<b>Diferencia</b>
Administración Generalidad de Cataluña	22.548	0	22.548

Importes en miles de pesetas.

**Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña**

**8.8.6. División Valle de Núria. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto aprobado</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>Desviaciones</b>
<b>Capítulo III. Ingresos propios</b>	<b>455.865</b>	<b>507.504</b>	<b>507.504</b>	<b>(51.639)</b>
- Prestación transporte viajeros	392.000	424.221	424.221	(32.221)
- Prestación transporte mercancías	3.550	2.431	2.431	1.119
- Ingresos servicios varios	60.315	80.852	80.852	(20.537)
<b>Capítulo IV. Subvenciones corrientes</b>	<b>15.499</b>	<b>(19.061)</b>	<b>(19.061)</b>	<b>34.560</b>
- Subvenciones Generalidad de Cataluña	15.499	(19.061)	(19.061)	34.560
<b>Capítulo V. Ingresos patrimoniales y déficit de explotación</b>	<b>27.780</b>	<b>28.358</b>	<b>28.358</b>	<b>(578)</b>
- Ingresos financieros	1.100	2.038	2.038	(938)
- Ingresos por arrendamientos	26.680	26.320	26.320	360
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>499.144</b>	<b>516.801</b>	<b>516.801</b>	<b>(17.657)</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto aprobado</b>	<b>Obligaciones contraídas</b>	<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>Desviaciones</b>
<b>Capítulo I. Remuneraciones del personal</b>	<b>333.772</b>	<b>347.931</b>	<b>347.931</b>	<b>(14.159)</b>
- Sueldos y salarios	250.232	254.738	254.738	(4.506)
- Indemnizaciones	0	4.904	4.904	(4.904)
- Seguridad Social c/empresa	76.000	81.528	81.528	(5.528)
- Otros gastos sociales	7.540	6.761	6.761	779
<b>Capítulo II. Gastos de bienes corrientes y servicios</b>	<b>149.248</b>	<b>150.979</b>	<b>150.979</b>	<b>(1.731)</b>
- Compras otros aprovisionamientos	13.650	15.164	15.164	(1.514)
- Trabajos realizados otras empresas	26.000	20.525	20.525	5.475
- Alquileres	7.479	7.567	7.567	(88)
- Reparaciones y conservación	17.100	13.545	13.545	3.555
- Servicios profesionales independientes	16.519	17.476	17.476	(957)
- Transportes	1.710	1.606	1.606	104
- Primas de seguros	8.568	9.832	9.832	(1.264)
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	15.557	13.542	13.542	2.015
- Suministros	26.185	32.597	32.597	(6.412)
- Comunicaciones	3.875	4.996	4.996	(1.121)
- Servicios bancarios y similares	1.295	1.717	1.717	(422)
- Otros servicios	10.035	10.875	10.875	(840)
- Otros tributos	1.275	1.537	1.537	(262)
<b>Capítulo III. Gastos financieros</b>	<b>4.971</b>	<b>4.723</b>	<b>4.723</b>	<b>248</b>
- Gastos financieros	4.971	4.723	4.723	248
<b>Resultados excepcionales</b>	<b>0</b>	<b>3.626</b>	<b>3.626</b>	<b>(3.626)</b>
<b>Efecto regla de prorrateo</b>	<b>11.153</b>	<b>9.542</b>	<b>9.542</b>	<b>1.611</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>499.144</b>	<b>516.801</b>	<b>516.801</b>	<b>(17.657)</b>

<b>Resumen aportaciones ejercicio 2001</b>	<b>Subvención necesaria</b>	<b>Subvención recibida</b>	<b>Diferencia</b>
Administración Generalidad Cataluña	(19.061)	15.499	(34.560)

Importes en miles de pesetas.

**Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña**

**8.8.7. División Explotación de los Funiculares de Montserrat. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto aprobado</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>Desviaciones</b>
<b>Capítulo III. Ingresos propios</b>	<b>160.692</b>	<b>161.794</b>	<b>161.794</b>	<b>(1.102)</b>
- Prestación transporte viajeros	160.687	161.637	161.637	(950)
- Ingresos servicios varios	5	157	157	(152)
<b>Capítulo IV. Subvenciones corrientes</b>	<b>(77.456)</b>	<b>(94.451)</b>	<b>(94.451)</b>	<b>16.995</b>
- Subvenciones Generalidad Cataluña	(77.456)	(94.451)	(94.451)	16.995
<b>Capítulo V. Ingr. patrimoniales y déficit explotac.</b>	<b>243</b>	<b>714</b>	<b>714</b>	<b>(471)</b>
- Ingresos financieros	243	714	714	(471)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>83.479</b>	<b>68.057</b>	<b>68.057</b>	<b>15.422</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto aprobado</b>	<b>Obligaciones contraídas</b>	<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>Desviaciones</b>
<b>Capítulo I. Remuneraciones del personal</b>	<b>45.723</b>	<b>48.509</b>	<b>48.509</b>	<b>(2.786)</b>
- Sueldos y salarios	33.886	35.255	35.255	(1.369)
- Indemnizaciones	0	700	700	(700)
- Seguridad Social c/empresa	11.040	12.050	12.050	(1.010)
- Otros gastos sociales	797	504	504	293
<b>Capítulo II. Gastos de bienes corrientes y servicios</b>	<b>35.269</b>	<b>38.760</b>	<b>38.760</b>	<b>(3.491)</b>
- Compras otros aprovisionamientos	0	33	33	(33)
- Trabajos realizados otras empresas	0	2.706	2.706	(2.706)
- Alquileres	10.045	12.493	12.493	(2.448)
- Reparaciones y conservación	2.389	2.729	2.729	(340)
- Servicios profesionales independientes	2.013	3.452	3.452	(1.439)
- Transportes	0	1	1	(1)
- Primas de seguros	5.402	2.600	2.600	2.802
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	13.754	11.188	11.188	2.566
- Suministros	924	2.403	2.403	(1.479)
- Comunicaciones	125	224	224	(99)
- Servicios bancarios similares	13	9	9	4
- Otros servicios	347	668	668	(321)
- Otros tributos	257	254	254	3
<b>Capítulo III. Gastos financieros</b>	<b>118</b>	<b>118</b>	<b>118</b>	<b>0</b>
- Gastos financieros	118	118	118	0
<b>Resultados excepcionales</b>	<b>0</b>	<b>(25.999)</b>	<b>(25.999)</b>	<b>25.999</b>
<b>Efecto regla de prorata</b>	<b>2.369</b>	<b>6.669</b>	<b>6.669</b>	<b>(4.300)</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>83.479</b>	<b>68.057</b>	<b>68.057</b>	<b>15.422</b>

<b>Resumen aportaciones ejercicios 2001</b>	<b>Subvención necesaria</b>	<b>Subvención recibida</b>	<b>Diferencia</b>
Administración Generalidad Cataluña	(94.451)	0	(94.451)

Importes en miles de pesetas.

## Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

## 8.8.8. División Red Principal. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto Generalidad</b>	<b>Dotación ajustada a 31.12.01</b>	<b>Desviación</b>
<b>INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>4.750,00</b>	<b>4.750,40</b>	<b>(0,40)</b>
Recursos generados por las operaciones	4.750,00	4.750,40	(0,40)
<b>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>4.691,00</b>	<b>4.691,00</b>	<b>0,00</b>
Aportaciones Generalidad de Cataluña	4.691,00	4.691,00	0,00
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>9.441,00</b>	<b>9.441,40</b>	<b>(0,40)</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto Generalidad</b>	<b>Dotación ajustada a 31.12.01</b>	<b>Desviación</b>
<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>7.143,00</b>	<b>7.143,40</b>	<b>(0,40)</b>
Edificios y otras construcciones	572,00	934,40	(362,40)
Maquinaria, instalaciones y utillaje	1.172,00	1.413,30	(241,30)
Material de transporte	4.762,00	3.662,40	1.099,60
Mobiliario y útiles	2,00	4,10	(2,10)
Equipos proceso datos	10,00	144,40	(134,40)
Otro inmovilizado material	0,00	105,90	(105,90)
Inmovilizado inmaterial	625,00	878,90	(253,90)
<b>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2.298,00</b>	<b>2.298,00</b>	<b>0,00</b>
Amortización de préstamos y anticipos a l.p.	2.298,00	2.298,00	0,00
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>9.441,00</b>	<b>9.441,40</b>	<b>(0,40)</b>

Importes en millones de pesetas.

Nota: La empresa ha presentado la liquidación del presupuesto en millones de pesetas.

**Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña**

**8.8.9. División Estación de Montaña La Molina. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto Generalidad</b>	<b>Dotación ajustada a 31.12.01</b>	<b>Desviación</b>
<b>VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>80,00</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>
Aportaciones Generalidad de Cataluña	80,00	80,00	0,00
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>80,00</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto Generalidad</b>	<b>Dotación ajustada a 31.12.01</b>	<b>Desviación</b>
<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>80,00</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>
Edificios y otras construcciones	10,00	10,00	0,00
Maquinaria y utillaje	43,60	43,60	0,00
Material de transporte	20,00	20,00	0,00
Inmovilizado inmaterial	6,40	6,40	0,00
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>80,00</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>

Importes en millones de pesetas.

Nota: La empresa ha presentado la liquidación del presupuesto en millones de pesetas.

## Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

## 8.8.10. División Valle de Núria. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto Generalidad</b>	<b>Dotación ajustada a 31.12.01</b>	<b>Desviación</b>
<b>VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>350,00</b>	<b>350,00</b>	<b>0,00</b>
Aportaciones Generalidad de Cataluña	350,00	350,00	0,00
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>350,00</b>	<b>350,00</b>	<b>0,00</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto Generalidad</b>	<b>Dotación ajustada a 31.12.01</b>	<b>Desviación</b>
<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>248,00</b>	<b>247,70</b>	<b>0,30</b>
Edificios y otras construcciones	164,00	40,20	123,80
Maquinaria y utillaje	20,00	82,40	(62,40)
Material de transporte	36,00	77,30	(41,30)
Equipos de proceso de datos	0,00	8,20	(8,20)
Inmovilizado material	10,00	1,30	8,70
Inmovilizado inmaterial	18,00	38,30	(20,30)
<b>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>102,00</b>	<b>102,30</b>	<b>(0,30)</b>
Amortización de préstamos y anticipos a l.p.	102,00	102,30	(0,30)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>350,00</b>	<b>350,00</b>	<b>0,00</b>

Importes en millones de pesetas.

Nota: La empresa ha presentado la liquidación del presupuesto en millones de pesetas.

**Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña**

**8.8.11. División Explotación de los Funiculares de Montserrat. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto Generalidad</b>	<b>Dotación ajustada a 31.12.01</b>	<b>Desviación</b>
<b>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>112,80</b>	<b>112,80</b>	<b>0,00</b>
Aportaciones Generalidad de Cataluña	112,80	112,80	0,00
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>112,80</b>	<b>112,80</b>	<b>0,00</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto Generalidad</b>	<b>Dotación ajustada a 31.12.01</b>	<b>Desviación</b>
<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>110,00</b>	<b>110,00</b>	<b>0,00</b>
Edificios y otras construcciones	8,00	1,00	7,00
Maquinaria, instalaciones y utillaje	33,00	10,50	22,50
Material de transporte	60,00	83,50	(23,50)
Otro inmovilizado inmaterial	9,00	15,00	(6,00)
<b>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2,80</b>	<b>2,80</b>	<b>0,00</b>
Amortización de préstamos y anticipos a l.p.	2,80	2,80	0,00
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>112,80</b>	<b>112,80</b>	<b>0,00</b>

Importes en millones de pesetas.

Nota: La empresa ha presentado la liquidación del presupuesto en millones de pesetas.

**Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña****8.8.12. Cremallera de Montserrat. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto Generalidad</b>	<b>Dotación ajustada a 31.12.01</b>	<b>Desviación</b>
<b>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>750,00</b>	<b>3.209,50</b>	<b>(2.459,50)</b>
Aportaciones Generalidad de Cataluña	750,00	750,00	0,00
Parte dispuesta del préstamo	0,00	2.459,50	(2.459,50)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>750,00</b>	<b>3.209,50</b>	<b>(2.459,50)</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto Generalidad</b>	<b>Dotación ajustada a 31.12.01</b>	<b>Desviación</b>
<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>750,00</b>	<b>3.209,50</b>	<b>(2.459,50)</b>
Edificios y otras construcciones	0,00	1.982,40	(1.982,40)
Maquinaria, instalaciones y utillaje	690,00	29,00	661,00
Material de transporte	0,00	918,60	(918,60)
Inmovilizado inmaterial	60,00	279,50	(219,50)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>750,00</b>	<b>3.209,50</b>	<b>(2.459,50)</b>

Importes en millones de pesetas.

Nota: La empresa ha presentado la liquidación del presupuesto en millones de pesetas.

**8.9. INSTITUTO CARTOGRÁFICO DE CATALUÑA****8.9.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>3.278.910</b>
<b>Gastos de establecimiento</b>	<b>550</b>	
- Gastos constitución sucursal Ecuador	550	
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>106.761</b>	
- Patentes y marcas	168	
- Aplicaciones informáticas	414.528	
- Amortizaciones	(307.935)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>3.101.580</b>	
- Terrenos	13.554	
- Edificios	1.475.540	
- Maquinaria	490.914	
- Utilillaje	33.629	
- Instalaciones	610.926	
- Mobiliario y equipos de oficina	332.389	
- Equipos cartográficos y geológicos	1.922.195	
- Elementos de transporte	245.100	
- Fondos biblioteca y cartoteca	544.857	
- Instalaciones en montaje	20.300	
- Equipos cartog. y aplicaciones en montaje	54.875	
- Amortizaciones	(2.642.699)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>70.019</b>	
- Participaciones en empresas del grupo	769	
- Participaciones en empresas asociadas	14.422	
- Participaciones en otras empresas	64.306	
- Fondo operativo sucursal de Ecuador	378	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	420	
- Provisiones	(10.276)	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>82.818</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.691.986</b>
<b>Existencias</b>	<b>117.720</b>	
- Existencias comerciales	8.466	
- Existencias materias primas	14.119	
- Existencias materias auxiliares	873	
- Productos terminados	60.311	
- Anticipos proveedores	33.951	
<b>Deudores</b>	<b>1.222.091</b>	
- Anticipos a acreedores	5.093	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	796.319	
- Clientes empresas del grupo	2.453	
- Fras. pendientes de emisión	139.785	
- Deudores varios	15.236	
- Anticipos al personal	311	
- Anticipos por otros conceptos	50	
- Administraciones públicas	262.844	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>12.708</b>	
- Créditos a empresas del grupo	11.000	
- Dividendo a cobrar	1.171	
- Otros créditos	537	
<b>Tesorería</b>	<b>131.584</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>207.883</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>5.053.714</b>

Importes en miles de pesetas.

**Instituto Cartográfico de Cataluña****Balance de situación a 31.12.01****PASIVO****FONDOS PROPIOS**

<b>Capital</b>	<b>3.591.062</b>	<b>3.168.776</b>
- Fondo patrimonial	3.592.344	
- Patrimonio cedido	(1.282)	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(422.286)</b>	

**INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS**

<b>Diferencias positivas de cambio</b>	<b>46</b>	<b>46</b>
--	-----------	-----------

**ACREEDORES A LARGO PLAZO**

<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>225.645</b>	<b>470.904</b>
<b>Otros acreedores</b>	<b>245.259</b>	
- Anticipos recibidos de clientes	225.293	
- Desembolsos pendientes acciones	19.966	

**ACREEDORES A CORTO PLAZO**

<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>240.991</b>	<b>1.413.988</b>
- Censo enfiteútico c/p con entidades crédito	7.658	
- Deudas por descuentos efectos	233.333	
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas</b>	<b>209.407</b>	
- Proveedores empresas asociadas	190.136	
- Acreedores empresas asociadas	18.718	
- Proveedores inmoviliz. empresas asociadas	553	
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>741.390</b>	
- Proveedores	325.634	
- Proveedores facturas pendientes de recibir	1.189	
- Acreedores	99.272	
- Acreedores facturas pendientes de recibir	1.148	
- Anticipos de clientes	314.147	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>214.502</b>	
- Remuneraciones pendientes de pago	6.089	
- HP acreedora por conceptos fiscales	77.624	
- Organismos de la Seguridad Social acreedores	36.459	
- Proveedores de inmovilizado a corto plazo	92.318	
- Intereses a pagar no cargados en cuenta	406	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	1.606	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>7.698</b>	
- Ingresos anticipados	7.698	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>5.053.714</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto Cartográfico de Cataluña

## 8.9.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
<b>1. Reducción de existencias</b>	<b>51.916</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>2.201.029</b>
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>1.414.421</b>	a) Ventas	194.257
a) Consumos de mercaderías	75.814	b) Prestación de servicios	2.006.772
b) Consumos de materias primas	87.344	<b>2. Aum. de existencias produc. terminados</b>	<b>11.548</b>
c) Otros gastos externos	1.251.263	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>1.232.201</b>
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>1.467.014</b>	a) Ingresos accesorios y otros	14.678
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.118.414	b) Subvenciones	1.217.523
b) Cargas sociales	298.624		
c) Otros gastos sociales	49.976		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>383.911</b>		
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>1.140</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>603.293</b>		
a) Servicios exteriores	499.674		
b) Tributos	101.019		
c) Otros gastos de gestión corriente	2.600		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>476.917</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>25.240</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>10.515</b>
c) Por otras deudas	19.960	c) Otros intereses	5.756
d) Pérdidas de inversiones financieras	5.280	d) Beneficios en inversiones financieras	4.759
<b>8. Diferencias negativas de cambio</b>	<b>36.100</b>	<b>8. Diferencias positivas de cambio</b>	<b>101.670</b>
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>50.846</b>		
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS</b>	<b>426.072</b>
<b>10. Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>2.471</b>	<b>9. Beneficios procedentes del inmovilizado</b>	<b>7.446</b>
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>306</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>2.888</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>3.771</b>		
<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>3.786</b>		
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>422.286</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>422.286</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto Cartográfico de Cataluña

## 8.9.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modific. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta de explotación (6 = 4 + 5)	Remanentes ejercicios futuros
<b>CAPÍTULO 3. ING. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>1.171.003</b>	<b>1.037.115</b>	<b>2.208.118</b>	<b>2.208.118</b>	<b>0</b>	<b>2.208.118</b>	<b>0</b>
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	1.171.003	1.037.115	2.208.118	2.208.118	0	2.208.118	0
300.01 Venta de bienes	100.000	0	100.000	100.000	0	0	0
301.01 Prestación de servicios	1.071.003	1.037.115	2.108.118	2.108.118	0	0	0
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS</b>	<b>475.000</b>	<b>742.523</b>	<b>1.217.523</b>	<b>1.217.523</b>	<b>0</b>	<b>1.217.523</b>	<b>0</b>
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	475.000	742.523	1.217.523	1.217.523	0	1.217.523	0
450.01 De la Generalidad de Cataluña	475.000	742.523	1.217.523	1.217.523	0	0	0
<b>CAPÍTULO 5. OTROS INGR. FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>123.447</b>	<b>123.447</b>	<b>123.447</b>	<b>0</b>	<b>123.447</b>	<b>0</b>
Artículo 53. Otros ingresos financieros	0	123.447	123.447	123.447	0	123.447	0
533.01 Otros ingresos	0	123.447	123.447	123.447	0	0	0
Variación de existencias	0	0	0	0	(31.755)	(31.755)	0
Beneficio del inmovilizado	0	0	0	0	0	7.446	(7.446)
Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	2.888	2.888	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.646.003</b>	<b>1.903.085</b>	<b>3.549.088</b>	<b>3.549.088</b>	<b>(28.867)</b>	<b>3.527.667</b>	<b>(7.446)</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto inicial (1)</b>	<b>Modific. (2)</b>	<b>Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)</b>	<b>Obligaciones contraídas (4)</b>	<b>Ajustes (5)</b>	<b>Cuenta de explotación (6 = 4 + 5)</b>	<b>Remanentes ejercicios futuros</b>
<b>CAPÍTULO 1. REMUNER. AL PERSONAL</b>	<b>1.418.003</b>	<b>24.589</b>	<b>1.442.592</b>	<b>1.442.592</b>	<b>0</b>	<b>1.442.592</b>	<b>0</b>
<b>CAPÍTULO 2. GAST. DE BIENES CORRIENTES</b>	<b>228.000</b>	<b>1.819.961</b>	<b>2.047.961</b>	<b>2.047.429</b>	<b>0</b>	<b>2.047.429</b>	<b>532</b>
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>55.934</b>	<b>55.934</b>	<b>55.934</b>	<b>0</b>	<b>55.934</b>	<b>0</b>
<b>CAPÍTULO 4. SUBVENCIONES CORRIENTES CONCEDIDAS POR LA EMPRESA</b>	<b>0</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>0</b>	<b>2.600</b>	<b>0</b>
Variación de existencias	0	0	0	0	8.613	8.613	0
Pérdidas de créditos comerciales incobrables	0	0	0	0	1.140	1.140	0
Amortización del inmovilizado material	0	0	0	0	331.820	331.820	0
Amortización del inmovilizado inmaterial	0	0	0	0	52.075	52.075	0
Pérdidas del inmovilizado material	0	0	0	0	2.471	2.471	0
Dotaciones valores negociables	0	0	0	0	5.280	5.280	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.646.003</b>	<b>1.903.085</b>	<b>3.549.088</b>	<b>3.548.556</b>	<b>401.398</b>	<b>3.949.954</b>	<b>532</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto Cartográfico de Cataluña

## 8.9.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 3-4)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>925.002</b>	<b>(358.701)</b>	<b>566.301</b>	<b>566.299</b>	<b>2</b>
<b>Artículo 83. Aportaciones al fondo patrimonial</b>	<b>925.000</b>	<b>(358.701)</b>	<b>566.299</b>	<b>566.299</b>	<b>0</b>
830.01 De la Generalidad de Cataluña	925.000	(358.701)	566.299	566.299	0
<b>Artículo 85. Venta de acciones</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
850.01 De empresas públicas	1	0	1	0	1
851.01 De empresas privadas	1	0	1	0	1
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>925.002</b>	<b>(358.701)</b>	<b>566.301</b>	<b>566.299</b>	<b>2</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Desviaciones (5 = 3-4)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>925.000</b>	<b>(368.700)</b>	<b>556.300</b>	<b>555.565</b>	<b>735</b>
Inversiones reales	925.000	(368.700)	556.300	555.565	735
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1</b>	<b>9.999</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>
Adquisición de acciones	1	9.999	10.000	10.000	0
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
Amortización de préstamos	1	0	1	0	1
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>925.002</b>	<b>(358.701)</b>	<b>566.301</b>	<b>565.565</b>	<b>736</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.10. PUERTOS DE LA GENERALIDAD****8.10.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO****INMOVILIZADO 13.246.718****Inmovilizaciones inmateriales 589.655**

- Gastos de investigación y desarrollo	363.018
- Aplicaciones informáticas	6.723
- Bienes cedidos Dirección General de Puertos y Costas	481.548
- Amortización	(261.634)

**Inmovilizaciones materiales 12.641.253**

- Terrenos y construcciones	1.212.729
- Instalaciones técnicas, maquinaria y utillaje	760.181
- Otras instalaciones y mobiliario	46.106
- Infraestructuras portuarias	13.981.636
- Amortizaciones	(3.359.399)

**Inmovilizaciones financieras 15.810**

- Inversiones financieras permanentes en capital	15.810
--	--------

**ACTIVO CIRCULANTE****758.964****Deudores 429.637**

- Operaciones portuarias año en curso	257.488
- Operaciones portuarias ejercicios anteriores	116.035
- Administraciones públicas deudoras por IVA	53.306
- Administraciones públicas deudoras por IS	497
- Subvenciones pendientes de recibir	118.346
- Provisiones insolvencias	(116.035)

**Tesorería 329.327**

- Banca privada	174.340
- La Caixa Tarjetero	2.251
- Recaudación Z.P. I	74.290
- Recaudación Z.P. II	76.490
- Entregas a justificar	101
- Recursos pendientes de aplicación	1.855

**TOTAL ACTIVO 14.005.682****PASIVO****FONDOS PROPIOS****13.120.840****Fondo patrimonial 11.329.921****Aportación fondo patrimonial 1.624.606****Pérdidas y ganancias 166.313****INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS****593.734****Subvenciones de capital 137.376****Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios 456.358****ACREEDORES A CORTO PLAZO****291.108****Acreeedores comerciales 267.103****- Acreeedores comerciales 267.103****Otras deudas no comerciales 22.150****- Administraciones públicas 14.281****- Remuneraciones pendientes de pago 7.869****Ajustes por periodificación 1.855****TOTAL PASIVO 14.005.682**

Importes en miles de pesetas.

**Puertos de la Generalidad**

**8.10.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>329.689</b>	<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>1.020.520</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	263.840	- Entrada y estancia de barcos	77.722
b) Cargas sociales	65.849	- Atracadas	28.050
<b>4. Dotac. por amortizaciones inmovilizado</b>	<b>385.703</b>	- Embarc. desembar. y trans.	188.264
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>4.112</b>	- Pesca fresca	339.167
a) Variación provisiones y créditos incobrab.	4.112	- Embarcaciones deportivas	113.680
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>423.669</b>	- Específicos	273.637
- Alquileres	7.659	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>360.270</b>
- Conservación y limpieza	122.027	- Concesiones	356.812
- Transportes	1.038	- Otros ingresos	3.458
- Primas seguros	3.248		
- Trabajos externos	63.006		
- Relaciones públicas	37.832		
- Suministros	175.794		
- Otros gastos	9.235		
- Tributos	3.830		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>237.617</b>		
<b>7. Gastos financieros y asimilados</b>	<b>93</b>	<b>7. Otros intereses e ingres. asimilados</b>	<b>11.894</b>
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>11.801</b>		
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS</b>	<b>249.418</b>		
<b>11. Pérdidas procedentes inmovilizado</b>	<b>2.952</b>	<b>9. Ingresos procedentes inmovilizado</b>	<b>100</b>
<b>12. Gastos extraordinarios</b>	<b>4.806</b>	<b>10. Subv. capital traspasadas resultado ejerc.</b>	<b>1.270</b>
		<b>11. Bienes cedidos traspasados a resultado ejerc.</b>	<b>7.373</b>
		<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>5.463</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>6.448</b>		
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>255.866</b>		
<b>14. Impuesto de sociedades</b>	<b>89.553</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)</b>	<b>166.313</b>		

Importes en miles de pesetas.

**Puertos de la Generalidad**

**8.10.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto inicial</b>	<b>Modificac.</b>	<b>Presupuesto final 2001</b>	<b>Derechos liquidados 31.12.01</b>	<b>Recaudado 31.12.01</b>	<b>Pendiente cobro 31.12.01</b>
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>1.038.196</b>	<b>0</b>	<b>1.038.196</b>	<b>1.020.520</b>	<b>869.786</b>	<b>150.734</b>
Artículo 30. Ventas y prest. de servicios	1.038.196	0	1.038.196	1.020.520	869.786	150.734
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>380.000</b>	<b>0</b>	<b>380.000</b>	<b>372.163</b>	<b>394.660</b>	<b>(22.497)</b>
Artículo 52. Intereses de depósito	10.000	0	10.000	11.893	11.773	120
Artículo 53. Otros ingresos financieros	370.000	0	370.000	360.270	382.887	(22.617)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.418.196</b>	<b>0</b>	<b>1.418.196</b>	<b>1.392.683</b>	<b>1.264.446</b>	<b>128.237</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto inicial</b>	<b>Modificac.</b>	<b>Presupuesto final 2001</b>	<b>Obligaciones reconocidas 31.12.01</b>	<b>Pagos 31.12.01</b>	<b>Pendiente pago 31.12.01</b>
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES DEL PERSONAL</b>	<b>256.905</b>	<b>63.000</b>	<b>319.905</b>	<b>315.749</b>	<b>308.224</b>	<b>7.525</b>
Artículo 10. Sueldos y salarios	192.660	46.615	239.275	237.019	237.019	0
Artículo 11. Seguros y prestaciones	51.749	16.000	67.749	65.849	59.658	6.191
Artículo 12. Otros gastos sociales	12.496	385	12.881	12.881	11.547	1.334
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERV.</b>	<b>440.300</b>	<b>0</b>	<b>440.300</b>	<b>438.707</b>	<b>348.489</b>	<b>90.218</b>
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	40.000	14.099	54.099	54.031	40.350	13.681
Artículo 21. Servicios exteriores	398.300	(15.939)	382.361	380.846	304.309	76.537
Artículo 22. Tributos	2.000	1.840	3.840	3.830	3.830	0
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>93</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CAPÍTULO 5. AMORTIZ. Y SUPERÁVIT DE EXPLOT.</b>	<b>706.991</b>	<b>(63.000)</b>	<b>643.991</b>	<b>638.134</b>	<b>607.733</b>	<b>30.494</b>
Artículo 50. Amortizaciones del inmovilizado	375.000	(63.000)	312.000	385.703	-	-
Artículo 54. Superávit de explotación	331.991	0	331.991	252.432	-	-
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.418.196</b>	<b>0</b>	<b>1.418.196</b>	<b>1.392.683</b>	<b>1.264.446</b>	<b>128.237</b>

Importes en miles de pesetas.

**Puertos de la Generalidad**

**8.10.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modificac.	Presupuesto final 2001	Derechos liquidados 31.12.01
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>706.991</b>	<b>(63.000)</b>	<b>643.991</b>	<b>638.135</b>
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	706.991	(63.000)	643.991	638.135
<b>CAPÍTULO 7. SUBV. RECIBIDAS POR LA EMPRESA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>118.346</b>
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>63.000</b>	<b>63.000</b>	<b>63.000</b>
Artículo 87. Remanentes de ejercicios anteriores	0	63.000	63.000	63.000
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>466.000</b>	<b>534.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>
Artículo 90. Préstamo a largo plazo	466.000	534.000	1.000.000	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.172.991</b>	<b>534.000</b>	<b>1.706.991</b>	<b>819.481</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modificac.	Presupuesto final 2001	Crédito comprometido 31.12.01	Obligaciones reconocid. 31.12.01	Pendiente 31.12.01	Pagos certificar 31.12.01	Pendiente pago 31.12.01
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>1.088.941</b>	<b>534.000</b>	<b>1.622.941</b>	<b>1.126.007</b>	<b>352.222</b>	<b>773.785</b>	<b>237.749</b>	<b>114.473</b>
Artículo 61. Invers. en edificios y otras construcc.	343.188	68.812	412.000	399.833	97.626	302.207	63.520	34.106
Artículo 62. Invers. en maquinaria, instal. y utillaje	25.000	20.000	45.000	42.974	40.922	2.052	15.202	25.720
Artículo 63. Invers. en material de transporte	3.500	(3.000)	500	425	425	0	425	0
Artículo 64. Invers. en mobiliario y útiles	3.000	1.600	4.600	4.129	4.129	0	3.902	227
Artículo 65. Invers. en equipo de proceso de datos	5.000	3.500	8.500	8.153	8.153	0	6.489	1.664
Artículo 66. Actuac. e invers. destinadas al uso gral.	668.453	445.188	1.113.641	631.830	172.516	459.314	124.106	48.410
Artículo 67. Invers. en inmovilizado material	800	(800)	0	0	0	0	0	0
Artículo 68. Invers. en inmovilizado inmaterial	40.000	(1.300)	38.700	38.663	28.451	10.212	24.105	4.346
<b>CAPÍTULO 9. VARIAC. PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>84.050</b>	<b>0</b>	<b>84.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Artículo 90. Amortización préstamo a largo plazo	84.050	0	84.050	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.172.991</b>	<b>534.000</b>	<b>1.706.991</b>	<b>1.126.007</b>	<b>352.222</b>	<b>773.785</b>	<b>237.749</b>	<b>114.473</b>

DÉFICIT PRESUPUESTO 2001

(306.526)

Importes en miles de pesetas.

**8.11. INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN Y TECNOLOGÍA AGROALIMENTARIAS****8.11.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>2.143.260</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>502.585</b>	
- Patentes y marcas	8.890	
- Software	103.104	
- Bienes adscritos	1.051.240	
- Amortizaciones	(660.649)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>1.624.450</b>	
- Terrenos y construcciones	985.821	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	1.561.617	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	332.031	
- Inmovilizado material en curso	167.433	
- Otro inmovilizado	382.821	
- Amortizaciones	(1.805.273)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>16.225</b>	
- Participaciones en empresas asociadas	28.600	
- Cartera de valores a largo plazo	2.590	
- Provisiones	(14.965)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.699.607</b>
<b>Existencias</b>	<b>36.879</b>	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	14.707	
- Productos terminados	15.535	
- Subproductos y residuos	6.637	
<b>Deudores</b>	<b>1.292.238</b>	
- Clientes	129.239	
- Empresas asociadas	4.294	
- Deudores varios	1.156.247	
- Personal	2.664	
- Administraciones públicas	3	
- Provisiones	(209)	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>305.290</b>	
- Cartera de valores a corto plazo	305.000	
- Depósitos y fianzas	290	
<b>Tesorería</b>	<b>60.286</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>4.914</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>3.842.867</b>

Importes en miles de pesetas.

**Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias****Balance de situación a 31.12.01****PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>1.490.794</b>
Fondo patrimonial traspasado	1.522.701	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	(31.907)	
<b>INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIF. EJERCICIOS</b>		<b>1.301.887</b>
- Subvenciones de capital	198.590	
- Bienes adscritos	481.590	
- Subvenciones futuras	621.707	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>252.250</b>
Deudas con entidades de crédito	252.250	
- Deudas a largo plazo	252.250	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>797.936</b>
Deudas con entidades de crédito	12.762	
- Préstamos y otras deudas	12.500	
- Deudas por intereses	262	
Deudas con empresas del grupo y asociadas	2.208	
- Deudas con empresas asociadas	2.208	
Acreeedores comerciales	318.230	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	318.230	
Otras deudas no comerciales	148.946	
- Administraciones públicas	132.891	
- Otras deudas	8.737	
- Remuneraciones pendientes de pago	7.318	
Ajustes por periodificación	315.790	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>3.842.867</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

### 8.11.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
1. Reducción exist., productos terminados y en curso	451	1. Importe neto de cifra de negocios	486.350
2. Aprovisionamientos	253.389	a) Ventas	89.973
b) Consumo de mat. prim. y otros mat. consum.	190.499	b) Prestación de servicios	396.377
c) Otros gastos externos	62.890	2. Aum. existencias. prod. terminados y en curso de fabr.	5.019
3. Gastos de personal	2.030.330	4. Otros ingresos de explotación	2.179.379
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.556.145	a) Ingr. accesorios y otros de gestión corriente	17.134
b) Cargas sociales	474.185	b) Subvenciones	2.162.245
3. Dotaciones para amortizaciones del inmov.	222.052		
5. Otros gastos de explotación	392.176		
a) Servicios exteriores	393.482		
b) Tributos	(2.012)		
c) Otros gastos de gestión corriente	706		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>227.650</b>
7. Gastos financieros y asimilados	4.583	5. Ingresos de participaciones en capital	8
c) Por deudas con terceros y asimilados	4.401	c) En empresas fuera del grupo	8
d) Pérdidas de inversiones financieras	182	7. Otros intereses e ingresos asimilados	14.164
9. Diferencias negativas de cambio	15	c) Otros intereses	14.164
		8. Diferencias positivas de cambio	151
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>9.725</b>		
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>217.925</b>
10. Var. provisiones de inmov. material e inmat.	5.096	9. Beneficios por venta de inmov. inmat. y mat.	704
11. Pérdidas proced. del inmov. mat. e inmat.	5.637	11. Subv. de capital transferidas al rtdo. ejerc.	193.174
13. Gastos extraordinarios	1.029	12. Ingresos extraordinarios	153
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	912	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	4.661
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>186.018</b>		
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>31.907</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>31.907</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

## 8.11.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Modificac.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Desvia- ciones
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>409.200</b>	<b>0</b>	<b>409.200</b>	<b>486.350</b>	<b>5.019</b>	<b>491.369</b>	<b>(77.150)</b>
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	409.200	0	409.200	486.350	0	491.369	(77.150)
Ventas de bienes	85.500	0	85.500	89.973	0	89.973	(4.473)
Prestación de servicios a terceros	323.700	0	323.700	396.377	0	396.377	(72.677)
Variación de existencias	0	0	0	0	5.019	5.019	0
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS</b>	<b>1.741.898</b>	<b>579.627</b>	<b>2.095.699</b>	<b>2.162.245</b>	<b>596.194</b>	<b>2.162.245</b>	<b>(66.546)</b>
Artículo 40. De la Administración del Estado	235.478	0	235.478	295.188	295.188	295.188	(59.710)
Artículo 44. De empr. públ. y otros entes públ.	22.700	0	22.700	75.905	75.905	75.905	(53.205)
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	1.160.400	348.800	1.509.200	1.501.905	0	1.501.905	7.295
Subvención DAGP	922.800	(40.000)	882.800	882.800	0	882.800	0
Subvención DUISI (anterior CU&I)	207.600	0	207.600	210.500	0	210.500	(2.900)
Subvenciones específicas a act.	30.000	40.000	70.000	191.122	0	191.122	(121.122)
Traspaso del Fondo Patrimonial	0	348.800	348.800	217.483	0	217.483	131.317
Artículo 46. De entes territoriales	225.827	225.826	225.827	225.101	225.101	225.101	726
Artículo 48. De familias e inst. sin ánimo lucro	5.000	5.001	10.001	0	0	0	10.001
Artículo 49. Otras subvenciones de explotación	92.493	0	92.493	64.146	0	64.146	28.347
Del exterior	86.820	0	86.820	56.307	0	56.307	30.513
Otras subvenciones	5.673	0	5.673	7.839	0	7.839	(2.166)
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATR. Y DÉF. DE EXPLOT.</b>	<b>24.500</b>	<b>0</b>	<b>24.500</b>	<b>36.972</b>	<b>193.178</b>	<b>230.150</b>	<b>(12.472)</b>
Artículo 52. Intereses de depósitos	8.500	0	8.500	13.593	0	13.593	(5.093)
Artículo 53. Otros ingresos	16.000	0	16.000	23.379	193.178	216.557	(7.379)
Ingr. a distribuir en var. ejercicios	0	0	0	0	193.174	193.174	0
Diferencias positivas de cambio	100	0	100	151	0	151	(51)
Otros ingresos	15.900	0	15.900	23.228	4	23.232	(7.328)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>2.175.598</b>	<b>579.627</b>	<b>2.529.399</b>	<b>2.685.567</b>	<b>794.391</b>	<b>2.883.764</b>	<b>(156.168)</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

## Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Modificac.	Presupuesto definitivo	Obligaciones reconocidas	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Desvia- ciones
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERAC. DE PERSONAL</b>	<b>1.565.575</b>	<b>446.295</b>	<b>2.011.870</b>	<b>2.031.506</b>	<b>0</b>	<b>2.031.506</b>	<b>(19.636)</b>
Artículo 10. Sueldos y salarios	1.209.376	352.303	1.561.679	1.561.679	0	1.561.679	0
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	327.724	85.174	412.898	412.898	0	412.898	0
Artículo 12. Otros gastos sociales	28.475	8.818	37.293	56.929	0	56.929	(19.636)
<b>CAPÍTULO 2. GAST. BIENES CORR. Y SERV.</b>	<b>594.113</b>	<b>(97.012)</b>	<b>497.101</b>	<b>647.521</b>	<b>2.415</b>	<b>649.936</b>	<b>(150.420)</b>
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	403.750	(194.006)	209.744	256.521	(2.681)	253.840	(46.777)
Compras de mercad. y mat. primas	309.550	(149.747)	159.803	193.631	0	193.631	(33.828)
Variación de existencias	0	0	0	0	(2.681)	(2.681)	0
Trab. realizados por otras empresas	94.200	(44.259)	49.941	62.890	0	62.890	(12.949)
Artículo 21. Servicios exteriores	188.466	96.994	285.460	393.012	0	393.012	(107.552)
Alquileres	11.662	832	12.494	14.140	0	14.140	(1.646)
Conservación y reparación	39.681	24.958	64.639	85.764	0	85.764	(21.125)
Servicios de profesionales independientes	11.075	4.159	15.234	21.253	0	21.253	(6.019)
Transportes	0	0	0	2.997	0	2.997	(2.997)
Primas de seguros	4.248	832	5.080	7.251	0	7.251	(2.171)
Publicidad, propaganda y rel. públicas	3.231	11.647	14.878	24.026	0	24.026	(9.148)
Suministros	37.604	16.639	54.243	70.453	0	70.453	(16.210)
Comunicaciones	35.059	832	35.891	37.270	0	37.270	(1.379)
Otros gastos varios	45.906	37.095	83.001	129.858	0	129.858	(46.857)
Artículo 22. Tributos	1.897	0	1.897	(2.012)	0	(2.012)	3.909
Artículo 23. Variación de las provisiones	0	0	0	0	5.096	5.096	0
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>15.910</b>	<b>(483)</b>	<b>15.427</b>	<b>4.599</b>	<b>0</b>	<b>4.599</b>	<b>10.828</b>
Artículo 30. Deuda a largo plazo	15.400	0	15.400	4.402	0	4.402	10.998
Artículo 32. Diferencias negativas de cambio	510	(483)	27	15	0	15	12
Pérdidas de inversiones financieras	0	0	0	182	0	182	(182)
<b>CAPÍTULO 5. AMORTIZ. I SUPERÁVIT EXPL.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.941</b>	<b>227.689</b>	<b>229.630</b>	<b>(1.941)</b>
Artículo 50. Amortiz. del inmov. inmaterial	0	0	0	0	33.540	33.540	0
Artículo 51. Amortiz. del inmov. material	0	0	0	0	188.512	188.512	0
Artículo 52. Gastos ejerc. anter. y extraord.	0	0	0	1.941	0	1.941	(1.941)
Pérdidas procedentes del inmovilizado	0	0	0	0	5.637	5.637	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>2.175.598</b>	<b>348.800</b>	<b>2.524.398</b>	<b>2.685.567</b>	<b>230.104</b>	<b>2.915.671</b>	<b>(161.169)</b>
Saldo presupuestario del ejercicio 2001					0	564.287	(31.907)

Importes en miles de pesetas.

## Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

## 8.11.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Modificac.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Desviaciones
<b>CAPÍTULO 7. SUBVENC. DE CAPITAL RECIBIDAS</b>	<b>72.100</b>	<b>1.700</b>	<b>73.800</b>	<b>62.916</b>	<b>10.884</b>
Artículo 70. Del Estado / de la Generalidad	45.250	0	45.250	44.504	746
Artículo 74. De empresas públ. y otros entes públ.	26.850	0	26.850	15.476	11.374
Artículo 79. Otras subvenciones de capital	0	1.700	1.700	2.936	(1.236)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>399.800</b>	<b>(163.431)</b>	<b>236.369</b>	<b>158.517</b>	<b>77.852</b>
Artículo 83. Aportaciones al fondo patrimonial	376.000	(348.800)	27.200	158.517	(131.317)
Aportaciones corrientes	376.000	0	376.000	376.000	0
Traspaso a explotación	0	(348.800)	(348.800)	(217.483)	(131.317)
Artículo 87. Remanentes del ejercicio anterior	23.800	185.369	209.169	0	209.169
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>196.000</b>	<b>0</b>	<b>196.000</b>	<b>196.000</b>	<b>0</b>
Artículo 90. Préstamos recibidos a largo plazo	196.000	0	196.000	196.000	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>667.900</b>	<b>(161.731)</b>	<b>506.169</b>	<b>417.433</b>	<b>88.736</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Modificac.	Presupuesto definitivo	Obligaciones reconocidas	Desviaciones
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>528.150</b>	<b>(166.731)</b>	<b>361.419</b>	<b>324.996</b>	<b>36.423</b>
Artículo 67. Inversiones otro inmovilizado mater.	247.100	100.201	347.301	313.833	33.468
Artículo 68. Inversiones inmovilizado inmaterial	281.050	(266.932)	14.118	11.163	2.955
Gastos de investigación y desarrollo	281.050	(266.932)	14.118	0	14.118
Propiedad industrial	0	0	0	205	(205)
Aplicaciones informáticas	0	0	0	10.958	(10.958)
<b>CAPÍTULO 7. SUBV. DE CAPITAL CONCEDIDAS</b>	<b>110.850</b>	<b>5.000</b>	<b>115.850</b>	<b>88.004</b>	<b>27.846</b>
Artículo 74. A empresas públ. y otros entes públ.	110.850	5.000	115.850	88.004	27.846
A la Fundación Mas Badia	28.200	0	28.200	30.200	(2.000)
Al Centro de Investigación Ecológ. y Aplic. Forest.	19.800	0	19.800	19.800	0
Al Centro Agroalimentario de Girona	6.250	0	6.250	6.250	0
Al Centro Investigación Sanidad Animal (CRESA)	56.600	5.000	61.600	31.754	29.846
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>28.900</b>	<b>0</b>	<b>28.900</b>	<b>25.100</b>	<b>3.800</b>
Artículo 91. Amortización de préstamos a largo plazo	28.900	0	28.900	25.100	3.800
Amortización préstamos al sector público	12.600	0	12.600	12.600	0
Amortización préstamos fuera del sector público	16.300	0	16.300	12.500	3.800
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>667.900</b>	<b>(161.731)</b>	<b>506.169</b>	<b>438.100</b>	<b>68.069</b>

Saldo presupuestario del ejercicio 2001	(20.667)
Remanente del ejercicio 2000	209.169
Remanente del ejercicio 2001	<u>188.502</u>

Importes en miles de pesetas.

## 8.12. CENTRO DE INICIATIVAS PARA LA REINSERCIÓN

### 8.12.1. Balance de situación a 31.12.01

#### ACTIVO

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>124.934</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>32.390</b>	
- Aplicaciones informáticas	34.284	
- Amortizaciones	(1.894)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>92.435</b>	
- Terrenos y construcciones	4.607	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	197.880	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	40.543	
- Otro inmovilizado	24.804	
- Amortizaciones	(175.399)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>109</b>	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	109	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>473.076</b>
<b>Existencias</b>	<b>68.463</b>	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	34.785	
- Productos en curso y semiterminados	18.819	
- Productos terminados	14.859	
<b>Deudores</b>	<b>398.488</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	351.802	
- Deudores varios	69.640	
- Personal	205	
- Administraciones públicas	4.491	
- Provisiones	(27.650)	
<b>Tesorería</b>	<b>5.985</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>140</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>598.010</b>

#### PASIVO

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>58.243</b>
<b>Fondo patrimonial</b>	<b>373.056</b>	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(328.169)</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>13.357</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>539.767</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>121.832</b>	
- Préstamos y otras deudas	121.670	
- Deudas por intereses	162	
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>272.625</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	272.625	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>145.311</b>	
- Administraciones públicas	90.219	
- Otras deudas	5.753	
- Remuneraciones pendientes de pago	49.339	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>598.010</b>

Importes en miles de pesetas.

**Centro de Iniciativas para la Reinserción**

**8.12.2 Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>632.677</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>1.344.150</b>
a) Consumos de mercaderías	630.775	a) Ventas	1.344.150
c) Otros gastos externos	1.902	<b>2. Aumento de existencias productos terminados</b>	<b>1.133</b>
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>946.882</b>	<b>3. Trabajos efec. por la empresa para el inmov.</b>	<b>171</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	789.284	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>391.358</b>
b) Cargas sociales	157.598	a) Ingresos accesorios y otros	3.718
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>22.568</b>	b) Subvenciones	387.640
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>(956)</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>119.229</b>		
a) Servicios exteriores	95.387		
b) Tributos	23.842		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>16.412</b>		
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>10.539</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>1.175</b>
c) Por otras deudas	10.539	c) Otros intereses	1.175
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>9.364</b>
<b>III. BENEF. DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS</b>	<b>7.048</b>		
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>260</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>6.569</b>
<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>6.309</b>		
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>13.357</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>13.357</b>		

Importes en miles de pesetas.

## Centro de Iniciativas para la Reinserción

## 8.12.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Saldo presupuestario (5 = 3-4)
<b>Capítulo 3. Ingresos propios</b>	<b>1.250.000</b>	<b>94.322</b>	<b>1.344.322</b>	<b>1.344.322</b>	<b>0</b>
Artículo 30. Ventas y prestaciones de servicios	1.250.000	94.322	1.344.322	1.344.322	0
<b>Capítulo 4. Subv. corrientes recibidas por la empresa</b>	<b>258.000</b>	<b>129.640</b>	<b>387.640</b>	<b>387.640</b>	<b>0</b>
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	258.000	129.640	387.640	387.640	0
<b>Capítulo 5. Ingr. patrimoniales y déficit de explotación</b>	<b>6.980</b>	<b>4.481</b>	<b>11.461</b>	<b>11.461</b>	<b>0</b>
Artículo 53 Otros ingresos	6.980	4.481	11.461	11.461	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.514.980</b>	<b>228.443</b>	<b>1.743.423</b>	<b>1.743.423</b>	<b>0</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Saldo presupuestario (5 = 3-4)
<b>Capítulo 1. Remuneraciones al personal</b>	<b>837.053</b>	<b>109.829</b>	<b>946.882</b>	<b>946.882</b>	<b>0</b>
Artículo 10. Sueldos y salarios	752.091	37.193	789.284	789.284	0
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	83.660	72.714	156.374	156.374	0
Artículo 12. Otros gastos sociales	1.302	(78)	1.224	1.224	0
<b>Capítulo 2. Gastos bienes corrientes y servicios</b>	<b>629.077</b>	<b>134.357</b>	<b>763.434</b>	<b>764.504</b>	<b>(1.070)</b>
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	497.207	131.420	628.627	629.697	(1.070)
Artículo 21. Servicios exteriores	114.735	(3.770)	110.965	110.965	0
Artículo 22. Tributos	17.135	6.707	23.842	23.842	0
<b>Capítulo 3. Gastos financieros</b>	<b>12.976</b>	<b>(2.437)</b>	<b>10.539</b>	<b>10.539</b>	<b>0</b>
Artículo 31. Deuda a corto plazo	12.976	(2.437)	10.539	10.539	0
<b>Capítulo 5. Amortización y superávit de explotación</b>	<b>35.874</b>	<b>(13.306)</b>	<b>22.568</b>	<b>22.568</b>	<b>0</b>
Artículo 50. Amortizaciones inmovilizado inmaterial	5.838	(5.219)	619	619	0
Artículo 51. Amortizaciones inmovilizado material	30.036	(8.087)	21.949	21.949	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.514.980</b>	<b>228.443</b>	<b>1.743.423</b>	<b>1.744.493</b>	<b>(1.070)</b>

Importes en miles de pesetas.

**Centro de Iniciativas para la Reinserción**

**8.12.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>		<b>Presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Derechos liquidados (2)</b>	<b>Desviaciones (3 = 1-2)</b>
<b>Capítulo 8.</b>	<b>Variación de activos financieros</b>	<b>66.500</b>	<b>66.500</b>	<b>0</b>
Artículo 84.	Aportaciones a cuenta de capital	66.500	66.500	0
<b>Capítulo 9.</b>	<b>Variación de pasivos financieros</b>	<b>34.000</b>	<b>32.770</b>	<b>1.230</b>
Artículo 94.	Préstamos recibidos a corto plazo	34.000	32.770	1.230
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>100.500</b>	<b>99.270</b>	<b>1.230</b>

<b>DOTACIONES</b>		<b>Presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Obligaciones contraídas (2)</b>	<b>Desviaciones (3 = 1-2)</b>
<b>Capítulo 6.</b>	<b>Inversiones reales</b>	<b>33.500</b>	<b>44.432</b>	<b>(10.932)</b>
Artículo 62.	Inversiones en maquinaria, instalac. y utilil.	13.000	22.040	(9.040)
Artículo 64.	Inversiones en mobiliario y útiles	1.000	915	85
Artículo 65.	Inversiones en equipos y proceso de datos	2.500	4.477	(1.977)
Artículo 68.	Inversiones en inmovilizado inmaterial	17.000	17.000	0
<b>Capítulo 8.</b>	<b>Variación de activos financieros</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>0</b>
Artículo 85.	Variación de capital circulante	33.000	33.000	0
<b>Capítulo 9.</b>	<b>Variación de pasivos financieros</b>	<b>34.000</b>	<b>32.770</b>	<b>1.230</b>
Artículo 95.	Amortización de préstamos a corto plazo	34.000	32.770	1.230
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>100.500</b>	<b>110.202</b>	<b>(9.702)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.13. CENTRO DE INFORMACIÓN Y DESARROLLO EMPRESARIAL****8.13.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>4.844.572</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>6.688</b>	
- Aplicaciones informáticas	19.271	
- Amortizaciones	(12.583)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>206.616</b>	
- Terrenos y construcciones	128.759	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	219.970	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	89.639	
- Otro inmovilizado	31.230	
- Amortizaciones	(262.982)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>4.631.268</b>	
- Participaciones en empresas del grupo	13.297.619	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	41.290	
- Provisiones	(8.707.641)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>5.900.802</b>
<b>Deudores</b>	<b>3.139.591</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	340	
- Deudores varios	3.115.971	
- Personal	946	
- Administraciones públicas	22.334	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>865.868</b>	
- Otros créditos	15.868	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	850.000	
<b>Tesorería</b>	<b>1.893.984</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>1.359</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>10.745.374</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>5.217.210</b>
<b>Capital</b>	<b>14.826.690</b>	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(8.336.790)</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(1.272.690)</b>	
<b>INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIF. EJERCICIOS</b>		<b>765.020</b>
<b>Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios</b>	<b>765.020</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>524.725</b>
<b>Otros acreedores</b>	<b>524.725</b>	
- Otras deudas	524.725	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>4.238.419</b>
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>3.295.559</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	3.295.559	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>668.427</b>	
- Administraciones públicas	31.432	
- Deudas representadas por efectos a pagar	634.582	
- Remuneraciones pendientes de pago	2.413	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>274.433</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>10.745.374</b>

Importes en miles de pesetas.

## Centro de Información y Desarrollo Empresarial

## 8.13.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	501.101	1. Ingresos de explotación	1.799.589
a) Sueldos, salarios y asimilados	388.135	b) Importe neto de la cifra de negocios	14.891
b) Cargas sociales	112.966	b) Subvenciones de explotación	1.784.698
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	34.073		
6. Otros gastos de explotación	1.489.614		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>225.199</b>
6. Gastos financieros	12.230	2. Ingresos financieros	203.505
c) Por otras deudas	12.230	c) En empresas asociadas	48.302
7. Variación provisiones de inver. financieras	1.237.495	c) Otros	155.203
8. Diferencias negativas de cambio	149		
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>1.046.369</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS</b>	<b>1.271.568</b>
11. Pérdidas proced. del inmov. inmat. y mat	1.122		
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>1.122</b>
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>1.272.690</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>1.272.690</b>

Importes en miles de pesetas.

Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial

8.13.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta de explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presupuest. (7 = 4 - 3)
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>14.891</b>	<b>0</b>	<b>14.891</b>	<b>1.891</b>
Artículo 30. Ventas y prestaciones de servicios	13.000	0	13.000	14.891	0	14.891	1.891
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORR. RECIBIDAS POR LA EMPR.</b>	<b>1.772.713</b>	<b>11.860</b>	<b>1.784.573</b>	<b>1.784.573</b>	<b>125</b>	<b>1.784.698</b>	<b>0</b>
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	1.772.713	(1.471)	1.771.242	1.771.242	125	1.771.367	0
Generalidad de Cataluña 2001	1.658.973	0	1.658.973	1.658.973	0	1.658.973	0
Generalidad de Cataluña 2001 - Retex 2000	113.740	0	113.740	113.740	0	113.740	0
Generalidad de Cataluña 2000	0	0	0	0	407.122	407.122	0
Subvenciones pendientes de aplicación 2000	0	0	0	0	632.456	632.456	0
Ingresos anticipados	0	0	0	0	(274.433)	(274.433)	0
Sobrante de explotación 2001	0	0	0	0	(765.020)	(765.020)	0
Traspaso de Capítulo IV a Capítulo VII	0	(75.000)	(75.000)	(75.000)	0	(75.000)	0
Generalidad de Cataluña 2001 - Retex 2001	0	2.383	2.383	2.383	0	2.383	0
Dirección General de Industria	0	71.146	71.146	71.146	0	71.146	0
Artículo 49. Otras subvenciones a la explotación	0	13.331	13.331	13.331	0	13.331	0
De la Comunidad Europea	0	13.331	13.331	13.331	0	13.331	0
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉF. DE EXPLOT.</b>	<b>41.924</b>	<b>0</b>	<b>41.924</b>	<b>203.505</b>	<b>0</b>	<b>203.505</b>	<b>161.581</b>
Artículo 53. Otros ingresos financieros	41.924	0	41.924	203.505	0	203.505	161.581
De las cuentas corrientes	26.924	0	26.924	155.202	0	155.202	128.278
Dividendos	15.000	0	15.000	48.303	0	48.303	33.303
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.827.637</b>	<b>11.860</b>	<b>1.839.497</b>	<b>2.002.969</b>	<b>125</b>	<b>2.003.094</b>	<b>163.472</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta de explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presupuest. (7 = 4 - 3)
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>607.000</b>	<b>0</b>	<b>607.000</b>	<b>501.101</b>	<b>0</b>	<b>501.102</b>	<b>(105.899)</b>
Artículo 10. Sueldos y salarios	465.032	0	465.032	388.135	0	388.135	(76.897)
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	137.058	0	137.058	100.327	0	100.327	(36.731)
Artículo 12. Otros gastos sociales	4.910	0	4.910	12.640	0	12.640	7.730
<b>CAPÍTULO 2. GAST. BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>1.213.137</b>	<b>11.860</b>	<b>1.224.997</b>	<b>1.489.615</b>	<b>0</b>	<b>1.489.615</b>	<b>264.618</b>
Artículo 21. Servicios exteriores	1.123.137	11.860	1.134.997	1.404.425	0	1.404.425	269.428
Alquiler de bienes muebles e inmuebles	37.000	0	37.000	44.229	0	44.229	7.229
Gastos de mantenimiento del inmovilizado	11.500	0	11.500	10.909	0	10.909	(591)
Servicios de profesionales independientes	43.000	0	43.000	50.866	0	50.866	7.866
Transportes	4.500	0	4.500	4.597	0	4.597	97
Primas de seguros	3.000	0	3.000	2.728	0	2.728	(272)
Publicidad, propaganda y RRPP	6.000	0	6.000	794	0	794	(5.206)
Suministros	29.200	0	29.200	7.789	0	7.789	(21.411)
Otros gastos varios	988.937	11.860	1.000.797	1.282.513	0	1.282.513	281.716
Artículo 22. Tributos	90.000	0	90.000	85.190	0	85.190	(4.810)
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>	<b>12.378</b>	<b>0</b>	<b>12.378</b>	<b>4.878</b>
Artículo 31. Deudas a corto plazo	7.500	0	7.500	12.229	0	12.229	4.729
Artículo 32. Diferencias negativas de cambio	0	0	0	149	0	149	149
“AJUSTES EXTRAPRESUPUESTARIOS”	0	0	0	0	1.272.689	1.272.689	0
Amortizaciones	0	0	0	0	34.072	34.072	0
Pérdidas del inmovilizado	0	0	0	0	1.122	1.122	0
Provisión de la cartera de valores	0	0	0	0	1.237.495	1.237.495	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.827.637</b>	<b>11.860</b>	<b>1.839.497</b>	<b>2.003.094</b>	<b>1.272.689</b>	<b>3.275.784</b>	<b>163.598</b>

DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN DEL EJERCICIO 2001

(125)

SALDO CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL EJERCICIO 2001

(1.272.690)

Importes en miles de pesetas.

## Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial

## 8.13.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 3-4)
<b>CAPÍTULO 7. SUBV. DE CAPITAL REC. POR LA EMPR.</b>	<b>250.000</b>	<b>1.311.385</b>	<b>1.561.385</b>	<b>1.561.385</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 70. Del Estado / De la Generalidad</b>	<b>250.000</b>	<b>1.311.385</b>	<b>1.561.385</b>	<b>1.561.385</b>	<b>0</b>
Ley de presupuestos 2001	250.000	0	250.000	250.000	0
Plan de Consolidación y Competitividad de la PYME	0	1.070.459	1.070.459	1.070.459	0
Traspaso capítulo IV	0	75.000	75.000	75.000	0
DGI – Reequilibrio	0	165.926	165.926	165.926	0
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>281.000</b>	<b>765.470</b>	<b>1.046.470</b>	<b>1.046.470</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 83. Aportaciones al Fondo Patrimonial</b>	<b>281.000</b>	<b>765.320</b>	<b>1.046.320</b>	<b>1.046.320</b>	<b>0</b>
De la Generalidad de Cataluña	281.000	0	281.000	281.000	0
De la Generalidad de Cataluña – Eplicsa	0	765.320	765.320	765.320	0
<b>Artículo 85. Aportaciones al Fondo Patrimonial</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>0</b>
Ripollès Desenvolupament, SL	0	150	150	150	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>531.000</b>	<b>2.076.855</b>	<b>2.607.855</b>	<b>2.607.855</b>	<b>0</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto inicial (1)</b>	<b>Modificac. (2)</b>	<b>Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)</b>	<b>Obligaciones contraídas (4)</b>	<b>Desviaciones (5 = 4-3)</b>
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>31.000</b>	<b>71.631</b>	<b>102.631</b>	<b>29.316</b>	<b>(73.315)</b>
<b>Artículo 64. Inversiones en mobiliario y útiles</b>	<b>20.750</b>	<b>24.424</b>	<b>45.174</b>	<b>26.266</b>	<b>(18.908)</b>
<b>Artículo 65. Inversiones en equipos de proceso de datos</b>	<b>10.250</b>	<b>6.230</b>	<b>16.480</b>	<b>198</b>	<b>(16.282)</b>
<b>Artículo 67. Inversiones en otro inmovilizado material</b>	<b>0</b>	<b>35.977</b>	<b>35.977</b>	<b>0</b>	<b>(35.977)</b>
<b>Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>2.852</b>	<b>(2.148)</b>
<b>CAPÍTULO 7. SUBV. CAPITAL CONCED. POR LA EMPR.</b>	<b>250.000</b>	<b>2.010.827</b>	<b>2.260.827</b>	<b>1.626.245</b>	<b>(634.582)</b>
<b>Artículo 77. A empresas privadas</b>	<b>250.000</b>	<b>1.675.334</b>	<b>1.925.334</b>	<b>1.408.630</b>	<b>(516.704)</b>
Ayuda I + D	0	(29.541)	(29.541)	(29.541)	0
Ayudas Titulados	0	(1.000)	(1.000)	(1.000)	0
Ayuda I + D en cooperación Red IT	50.000	0	50.000	50.000	0
Promoción m2 inteligentes	0	113.000	113.000	113.000	0
Ayudas Capital Concepto	200.000	150.000	350.000	330.152	(19.848)
Centro de Realidad Virtual	0	15.441	15.441	15.441	0
Centro Magnesio	0	128.000	128.000	78.000	(50.000)
Plan de Consolidación y Competitividad de la PYME	0	1.299.434	1.299.434	852.578	(446.856)
<b>Artículo 78. A familias e instit. sin ánimo de lucro</b>	<b>0</b>	<b>169.567</b>	<b>169.567</b>	<b>51.689</b>	<b>(117.878)</b>
Convenios Centros Tecnológicos Red IT	0	169.567	169.567	51.689	(117.878)
<b>Artículo 79. Otras subvenciones de capital</b>	<b>0</b>	<b>165.926</b>	<b>165.926</b>	<b>165.926</b>	<b>0</b>
Ayudas Reequilibrio	0	165.926	165.926	165.926	0
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>250.000</b>	<b>925.335</b>	<b>1.175.335</b>	<b>915.335</b>	<b>(260.000)</b>
<b>Artículo 80. Inversiones financieras a largo plazo</b>	<b>250.000</b>	<b>925.335</b>	<b>1.175.335</b>	<b>915.335</b>	<b>(260.000)</b>
Cartera de valores	0	925.335	925.335	915.335	(10.000)
Fondo de inversión	250.000	0	250.000	0	(250.000)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>531.000</b>	<b>3.007.793</b>	<b>3.538.793</b>	<b>2.570.896</b>	<b>(967.897)</b>
<b>REMANENTE PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 2000</b>				<b>36.959</b>	
<b>REMANENTE ACUMULADO DEL PRES. DE INVERSIÓN 31.12.2000</b>				<b>930.938</b>	
<b>REMANENTE ACUMULADO DEL PRES. DE INVERSIÓN 31.12.2001</b>				<b>967.897</b>	

Importes en miles de pesetas.

## 8.14. LABORATORIO GENERAL DE ENSAYOS E INVESTIGACIONES

### 8.14.1. Balance de situación a 31.12.01

#### ACTIVO

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>4.172.879</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>58.454</b>	
- Aplicaciones informáticas	185.832	
- Anticipos	14.755	
- Amortizaciones	(142.133)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>4.083.116</b>	
- Terrenos y construcciones	2.589.656	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	6.169.264	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	2.639.949	
- Inmovilizado material en curso	39.157	
- Otro inmovilizado	270.337	
- Amortizaciones	(7.625.247)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>31.309</b>	
- Cartera de valores a largo plazo	31.390	
- Provisiones	(81)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.241.459</b>
<b>Existencias</b>	<b>58.282</b>	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	58.282	
<b>Deudores</b>	<b>818.910</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	925.154	
- Deudores varios	2.150	
- Personal	1.216	
- Administraciones públicas	858	
- Provisiones	(110.469)	
<b>Tesorería</b>	<b>356.833</b>	
<b>Ajustes para periodificación</b>	<b>7.435</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>5.414.338</b>

#### PASIVO

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>4.824.839</b>
<b>Fondo social</b>	<b>10.061.039</b>	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(4.810.763)</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(425.437)</b>	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>73.566</b>
<b>Subvenciones de capital</b>	<b>73.566</b>	
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>		<b>1.000</b>
<b>Provisiones para pensiones y obligaciones similares</b>	<b>1.000</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>514.933</b>
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>268.040</b>	
- Anticipos recibidos por pedidos	26.263	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	241.777	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>181.229</b>	
- Administraciones públicas	66.596	
- Otras deudas	60.936	
- Remuneraciones pendientes de pago	53.697	
<b>Provisiones por otras operaciones de tráfico</b>	<b>65.664</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>5.414.338</b>

Importes en miles de pesetas.

## Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones

## 8.14.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>222.871</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>2.199.718</b>
b) Consumos de materias primas	58.467	b) Prestación de servicios	2.199.718
c) Otros gastos externos	164.404	<b>2. Aumento de existencias productos terminados</b>	<b>20.208</b>
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>1.292.230</b>	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>1.508</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.005.468	a) Ingresos accesorios y otros	107
b) Cargas sociales	286.762	b) Subvenciones	1.401
<b>4. Dotaciones amortiz. del inmovilizado</b>	<b>652.117</b>		
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>37.394</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>516.094</b>		
a) Servicios exteriores	509.088		
b) Tributos	7.006		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>499.272</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>4.668</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>4.768</b>
c) Por otras deudas	4.668	c) Otros intereses	4.768
<b>8. Diferencias negativas de cambio</b>	<b>211</b>		
<b>9. Var. provisiones de inversiones financieras</b>	<b>(36)</b>		
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>75</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>499.347</b>
<b>10. Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>1.501</b>	<b>9. Beneficios procedentes del inmovilizado</b>	<b>160</b>
		<b>10. Sub. capital transf. al rtdo. del ejercicio</b>	<b>39.710</b>
		<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>35.541</b>
<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>73.910</b>		
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>425.437</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>425.437</b>

Importes en miles de pesetas.

**Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones**

**8.14.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta de explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presupuest. (7 = 4-3)
<b>Capítulo 3. Ingresos propios</b>	<b>1.860.000</b>	<b>0</b>	<b>1.860.000</b>	<b>2.205.954</b>	<b>0</b>	<b>2.205.954</b>	<b>345.954</b>
Artículo 30. Servicios a terceros	1.860.000	0	1.860.000	2.199.718	0	2.199.718	339.718
Artículo 31. Provisiones aplicadas	0	0	0	6.236	0	6.236	6.236
<b>Capítulo 4. Subv. corrientes rec. por la empresa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.401</b>	<b>0</b>	<b>1.401</b>	<b>1.401</b>
Artículo 40. Del Estado	0	0	0	1.401	0	1.401	1.401
<b>Capítulo 5. Ingr. patrimoniales y déficit de explot.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.576</b>	<b>0</b>	<b>40.576</b>	<b>40.576</b>
Artículo 52. Intereses y depósitos	0	0	0	4.768	0	4.768	4.768
Artículo 53. Otros ingresos	0	0	0	35.808	0	35.808	35.808
<b>Partidas de ajuste</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.918</b>	<b>59.918</b>	<b>0</b>
Variación de existencias	0	0	0	0	20.208	20.208	0
Subvención de capital	0	0	0	0	39.710	39.710	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.860.000</b>	<b>0</b>	<b>1.860.000</b>	<b>2.247.931</b>	<b>59.918</b>	<b>2.307.849</b>	<b>387.931</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta de explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presupuest. (7 = 3-4)
<b>Capítulo 1. Remuneraciones al personal</b>	<b>1.187.000</b>	<b>0</b>	<b>1.187.000</b>	<b>1.298.059</b>	<b>(5.829)</b>	<b>1.292.230</b>	<b>(111.059)</b>
Artículo 10. Sueldos y salarios	916.000	22.000	938.000	1.011.297	(5.829)	1.005.468	(73.297)
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	238.000	0	238.000	270.933	0	270.933	(32.933)
Artículo 12. Otras prestaciones sociales	33.000	(22.000)	11.000	15.829	0	15.829	(4.829)
<b>Capítulo 2. Gastos bienes corrientes y servicios</b>	<b>665.000</b>	<b>0</b>	<b>665.000</b>	<b>764.470</b>	<b>5.829</b>	<b>770.299</b>	<b>(99.470)</b>
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	193.000	0	193.000	222.871	0	222.871	(29.871)
Artículo 21. Servicios exteriores	459.000	0	459.000	534.593	5.829	540.422	(75.593)
Artículo 22. Tributos	13.000	0	13.000	7.006	0	7.006	5.994
<b>Capítulo 3. Gastos financieros</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>4.879</b>	<b>0</b>	<b>4.879</b>	<b>3.121</b>
Artículo 31. Deuda a corto plazo	8.000	0	8.000	4.668	0	4.668	3.332
Artículo 32. Diferencias negativas de cambio	0	0	0	211	0	211	(211)
<b>Partidas de ajuste</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>665.878</b>	<b>665.878</b>	<b>0</b>
Provisión por insolvencias	0	0	0	0	12.260	12.260	0
Amortizaciones	0	0	0	0	652.117	652.117	0
Pérdidas inmovilizado material	0	0	0	0	1.501	1.501	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.860.000</b>	<b>0</b>	<b>1.860.000</b>	<b>2.067.408</b>	<b>665.878</b>	<b>2.733.286</b>	<b>(207.408)</b>

Importes en miles de pesetas.

**Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones****8.14.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>		<b>Presupuesto aprobado</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Desviaciones</b>
		<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3 = 1-2)</b>
<b>Capítulo 8.</b>	<b>Variación de activos financieros</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 84.</b>	<b>Aportaciones a cuenta de capital</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>0</b>
084.0.01	De la Generalidad de Cataluña	650.000	650.000	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>0</b>

<b>DOTACIONES</b>		<b>Presupuesto aprobado</b>	<b>Obligaciones contraídas</b>	<b>Desviaciones</b>
		<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3 = 1-2)</b>
<b>Capítulo 6.</b>	<b>Inversiones reales</b>	<b>650.000</b>	<b>293.582</b>	<b>356.418</b>
Artículo 61.	Inversiones en edificios y otras construcciones	65.000	0	65.000
Artículo 62.	Maquinaria, instalaciones y utillaje	585.000	168.479	416.521
Artículo 63.	Transportes	0	5.731	(5.731)
Artículo 64.	Mobiliario y útiles	0	15.110	(15.110)
Artículo 65.	Equipos de proceso de datos	0	35.127	(35.127)
Artículo 67.	Otro inmovilizado material	0	39.157	(39.157)
Artículo 68.	Inmovilizado inmaterial	0	29.978	(29.978)
<b>Capítulo 8.</b>	<b>Variación de activos financieros</b>	<b>0</b>	<b>8.319</b>	<b>(8.319)</b>
Artículo 83.	Adquisición acciones	0	8.319	(8.319)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>650.000</b>	<b>301.901</b>	<b>348.099</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.15. INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN APLICADA DEL AUTOMÓVIL**

**8.15.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>10.571.299</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>45.226</b>	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	2.489	
- Aplicaciones informáticas	136.988	
- Amortizaciones	(94.251)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>10.474.733</b>	
- Terrenos y construcciones	9.217.828	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	3.523.713	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	1.877.894	
- Inmovilizado material en curso	318.326	
- Otro inmovilizado	338.336	
- Amortizaciones	(4.801.364)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>51.340</b>	
- Participaciones en empresas asociadas	49.916	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	1.424	
 <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
<b>Deudores</b>	<b>181.286</b>	<b>436.413</b>
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	77.901	
- Administraciones públicas	103.385	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>244.009</b>	
- Otros créditos	235.119	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	8.890	
<b>Tesorería</b>	<b>11.099</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>19</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>11.007.712</b>

Importes en miles de pesetas.

**Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil**

**Balance de situación a 31.12.01**

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>6.345.219</b>
Fondo social	8.769.312	
Remanentes de explotación	2.284.918	
Resultados de ejercicios anteriores	(3.797.236)	
Pérdidas y ganancias	(911.775)	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>18.961</b>
Subvenciones de capital	18.961	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>3.336.135</b>
Deudas con entidades de crédito	3.336.135	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>1.307.397</b>
Deudas con entidades de crédito	884.916	
- Préstamos y otras deudas	849.389	
- Deudas por intereses	35.527	
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>421.156</b>	
- Anticipos recibidos por pedidos	1.736	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	419.420	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>188</b>	
- Administraciones públicas	188	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>1.137</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>11.007.712</b>

Importes en miles de pesetas.

**Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil**

**8.15.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>6.669</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>192.998</b>
a) Consumos de mercaderías	6.669	a) Ventas	192.998
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>320</b>	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>35.000</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	320	b) Subvenciones	35.000
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>908.431</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>35.874</b>		
a) Servicios exteriores	8.342		
b) Tributos	27.387		
c) Otros gastos de gestión corriente	145		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>723.296</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>225.401</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>31.525</b>
c) Por otras deudas	225.401	c) Otros intereses	31.525
		<b>8. Diferencias positivas de cambio</b>	<b>67</b>
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>193.809</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>917.105</b>
<b>10. Pérd. procedentes del inmovilizado material</b>	<b>7.876</b>	<b>10. Subv. cap. y cesiones transf. rtdo. ejerc.</b>	<b>5.440</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>5.148</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>7.717</b>
		<b>13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>5.197</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>5.330</b>		
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>911.775</b>
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>0</b>		
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>911.775</b>

Importes en miles de pesetas.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

8.15.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definit. (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3-4)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>290.000</b>	<b>0</b>	<b>290.000</b>	<b>192.998</b>	<b>0</b>	<b>192.998</b>	<b>97.002</b>
<b>Artículo</b>	<b>30 Ventas y prestaciones de servicios</b>	<b>290.000</b>	<b>0</b>	<b>290.000</b>	<b>192.998</b>	<b>0</b>	<b>192.998</b>	<b>97.002</b>
3020001	Otras ventas	290.000	0	290.000	192.998	0	192.998	97.002
<b>CAPÍTULO</b>	<b>4. SUBV. CORR. RECIBIDAS POR LA EMPR.</b>	<b>54.640</b>	<b>(1.287)</b>	<b>53.353</b>	<b>53.353</b>	<b>0</b>	<b>53.353</b>	<b>0</b>
<b>Artículo</b>	<b>45 Subvenciones corrientes recibidas</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>
4500001	De la Generalidad de Cataluña	35.000	0	35.000	35.000	0	35.000	0
<b>Artículo</b>	<b>49 Otras subvenciones a la explotación</b>	<b>19.640</b>	<b>(1.287)</b>	<b>18.353</b>	<b>18.353</b>	<b>0</b>	<b>18.353</b>	<b>0</b>
4900001	Subv. recibidas en ejercicios anteriores	19.640	(1.287)	18.353	18.353	0	18.353	0
<b>CAPÍTULO</b>	<b>5. INGR. PATR. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.592</b>	<b>0</b>	<b>31.592</b>	<b>(31.592)</b>
<b>Artículo</b>	<b>53 Ingresos financieros</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.592</b>	<b>0</b>	<b>31.592</b>	<b>(31.592)</b>
5300001	De las cuentas corrientes	0	0	0	31.592	0	31.592	(31.592)
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>344.640</b>	<b>(1.287)</b>	<b>343.353</b>	<b>277.943</b>	<b>0</b>	<b>277.943</b>	<b>65.410</b>

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definit. (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3-4)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>320</b>	<b>0</b>	<b>320</b>	<b>680</b>
<b>Artículo</b>	<b>12 Otros gastos sociales</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>320</b>	<b>0</b>	<b>320</b>	<b>680</b>
1200001	Otros gastos	1.000	0	1.000	320	0	320	680
<b>CAPÍTULO</b>	<b>2. GAST. BIENES CORRIENTES Y SERV.</b>	<b>63.640</b>	<b>(1.287)</b>	<b>62.353</b>	<b>42.543</b>	<b>0</b>	<b>42.543</b>	<b>19.810</b>
<b>Artículo</b>	<b>20 Compras y aprovisionamientos</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>6.669</b>	<b>0</b>	<b>6.669</b>	<b>2.331</b>
2000001	Compras de otros aprovisionamientos	9.000	0	9.000	6.669	0	6.669	2.331
<b>Artículo</b>	<b>21 Servicios exteriores</b>	<b>34.640</b>	<b>(1.432)</b>	<b>33.208</b>	<b>8.342</b>	<b>0</b>	<b>8.342</b>	<b>24.866</b>
2130001	Servicios de profesionales independientes	34.640	(1.432)	33.208	8.342	0	8.342	24.866
<b>Artículo</b>	<b>22 Tributos</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>27.387</b>	<b>0</b>	<b>27.387</b>	<b>(7.387)</b>
2200001	Otros tributos	20.000	0	20.000	27.387	0	27.387	(7.387)
<b>Artículo</b>	<b>Otros gastos</b>	<b>0</b>	<b>145</b>	<b>145</b>	<b>145</b>	<b>0</b>	<b>145</b>	<b>0</b>
	Otros gastos	0	145	145	145	0	145	0
<b>CAPÍTULO</b>	<b>3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>280.000</b>	<b>0</b>	<b>280.000</b>	<b>225.401</b>	<b>0</b>	<b>225.401</b>	<b>54.599</b>
<b>Artículo</b>	<b>31 Deuda a corto plazo</b>	<b>280.000</b>	<b>0</b>	<b>280.000</b>	<b>225.401</b>	<b>0</b>	<b>225.401</b>	<b>54.599</b>
3100002	Intereses	280.000	0	280.000	225.401	0	225.401	54.599
	<b>"AJUSTES EXTRAPRESUPUESTARIOS"</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>921.455</b>	<b>921.455</b>	<b>0</b>
	Amortización	0	0	0	0	908.431	908.431	0
	Pérdidas inmovilizado	0	0	0	0	7.876	7.876	0
	Gastos otros ejercicios	0	0	0	0	5.148	5.148	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>344.640</b>	<b>(1.287)</b>	<b>343.353</b>	<b>268.264</b>	<b>921.455</b>	<b>1.189.719</b>	<b>75.089</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

## 8.15.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 3-4)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.321.000</b>	<b>662.104</b>	<b>1.983.104</b>	<b>1.983.104</b>	<b>0</b>
Artículo 84 Aportaciones a cuenta de capital	1.321.000	662.104	1.983.104	1.983.104	0
8.400.001 De la Generalidad de Cataluña	1.321.000	662.104	1.983.104	1.983.104	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.321.000</b>	<b>662.104</b>	<b>1.983.104</b>	<b>1.983.104</b>	<b>0</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Desviaciones (5 = 3-4)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>500.000</b>	<b>661.897</b>	<b>1.161.897</b>	<b>1.161.897</b>	<b>0</b>
Artículo 61 Edificios y otras construcciones	250.000	250.613	500.613	500.613	0
6.100.001 En edificios y otras construcciones	250.000	250.613	500.613	500.613	0
Artículo 62 Invers. en maq., instalaciones	250.000	411.284	661.284	661.284	0
6.200.001 Invers. en maquinaria, instal.	250.000	411.284	661.284	661.284	0
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>821.000</b>	<b>207</b>	<b>821.207</b>	<b>821.207</b>	<b>0</b>
Artículo 90 Amortizaciones de deuda a l/p.	821.000	207	821.207	821.207	0
9.000.001 Amortización de deuda interior	821.000	207	821.207	821.207	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.321.000</b>	<b>662.104</b>	<b>1.983.104</b>	<b>1.983.104</b>	<b>0</b>

Importes en miles de pesetas.

## 8.16. INSTITUTO CATALÁN DE ENERGÍA

### 8.16.1. Balance de situación a 31.12.01

#### ACTIVO

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>2.192.650</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>21.428</b>	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	49	
- Aplicaciones informáticas	37.995	
- Amortizaciones	(16.616)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>9.530</b>	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	18.407	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	25.894	
- Otro inmovilizado	81.848	
- Amortizaciones	(116.619)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>2.161.692</b>	
- Participaciones en empresas del grupo	1.521.000	
- Participaciones en empresas asociadas	1.229.014	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	22	
- Provisiones	(588.344)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>500.876</b>
<b>Deudores</b>	<b>56.387</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	33.663	
- Deudores varios	22.713	
- Personal	50	
- Administraciones públicas	10.567	
- Provisiones	(10.606)	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>350.507</b>	
- Otros créditos	102	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	350.405	
<b>Tesorería</b>	<b>92.354</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>1.628</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2.693.526</b>

#### PASIVO

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>2.491.561</b>
<b>Capital</b>	<b>3.047.620</b>	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(456.179)</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(99.880)</b>	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>81.070</b>
<b>Subvenciones de explotación pendientes de aplicación</b>	<b>81.070</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>120.895</b>
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>76.167</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	76.167	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>44.728</b>	
- Administraciones públicas	20.004	
- Otras deudas	23.957	
- Remuneraciones pendientes de pago	767	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.693.526</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto Catalán de Energía

## 8.16.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>293.661</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>38.891</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	232.427	a) Ventas	177
b) Cargas sociales	61.234	b) Prestación de servicios	38.714
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>16.427</b>	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>746.373</b>
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>(241)</b>	a) Ingresos accesorios y otros	2.737
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>505.158</b>	b) Subvenciones	743.636
a) Servicios exteriores	449.859		
b) Tributos	55.299		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>29.741</b>
		<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>12.211</b>
		c) Otros intereses	12.211
<b>8. Diferencias negativas de cambio</b>	<b>463</b>	<b>8. Diferencias positivas de cambio</b>	<b>378</b>
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>12.126</b>		
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>17.615</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>27.223</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>1.429</b>
Variación de las provisiones de inmoviliz.	56.471		
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>82.265</b>
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>99.880</b>
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>0</b>		
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>99.880</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto Catalán de Energía

## 8.16.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>201.000</b>	<b>101.735</b>	<b>0</b>	<b>101.735</b>	<b>99.265</b>
<b>Artículo 30 Ventas y prestación de servicios</b>	<b>201.000</b>	<b>101.494</b>	<b>0</b>	<b>101.494</b>	<b>99.506</b>
300.01 Prestación de servicios a terceros. Nacional	15.000	17.710	0	17.710	(2.710)
300.02 Prestación de servicios a terceros. Internacional	185.000	80.870	0	80.870	104.130
301.01 Otras ventas	1.000	2.914	0	2.914	(1.914)
<b>Artículo 31 Provisiones aplicadas a su finalidad</b>	<b>0</b>	<b>241</b>	<b>0</b>	<b>241</b>	<b>(241)</b>
311.02 Provisión por insolvencias de tráfico aplicadas	0	241	0	241	(241)
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA</b>	<b>510.539</b>	<b>566.959</b>	<b>116.811</b>	<b>683.770</b>	<b>(56.420)</b>
<b>Artículo 45 De la Generalidad de Cataluña</b>	<b>510.539</b>	<b>566.959</b>	<b>116.811</b>	<b>683.770</b>	<b>(56.420)</b>
450.01 De la Generalidad de Cataluña	510.539	566.959	116.811	683.770	(56.420)
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>0</b>	<b>14.018</b>	<b>0</b>	<b>14.018</b>	<b>(14.018)</b>
<b>Artículo 52 Intereses de depósito</b>	<b>0</b>	<b>12.211</b>	<b>0</b>	<b>12.211</b>	<b>(12.211)</b>
520.01 Intereses de depósito	0	12.211	0	12.211	(12.211)
<b>Artículo 53 Otros ingresos financieros</b>	<b>0</b>	<b>1.807</b>	<b>0</b>	<b>1.807</b>	<b>(1.807)</b>
531.01 Diferencias positivas de cambio	0	378	0	378	(378)
532.01 Ingr. a distribuir en varios ejercicios aplicados	0	0	0	0	0
533.01 Otros ingresos	0	1.429	0	1.429	(1.429)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>711.539</b>	<b>682.712</b>	<b>116.811</b>	<b>799.523</b>	<b>28.827</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto Catalán de Energía

## Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Obligaciones contraídas	Ajustes	Cuenta de explotación	Saldo presupuestario
	(1)	(2)	(3)	(4 = 2 + 3)	(5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL</b>	<b>229.244</b>	<b>213.139</b>	<b>80.521</b>	<b>293.660</b>	<b>16.105</b>
<b>Artículo 10 Sueldos y salarios</b>	<b>175.000</b>	<b>157.028</b>	<b>72.642</b>	<b>229.670</b>	<b>17.972</b>
100.01 Sueldos y salarios	175.000	157.028	72.642	229.670	17.972
<b>Artículo 11 Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>52.000</b>	<b>54.422</b>	<b>6.812</b>	<b>61.234</b>	<b>(2.422)</b>
110.01 Seguridad Social a cargo de la empresa	52.000	54.422	6.812	61.234	(2.422)
<b>Artículo 12 Otros gastos sociales</b>	<b>2.244</b>	<b>1.689</b>	<b>1.067</b>	<b>2.756</b>	<b>555</b>
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>482.195</b>	<b>586.126</b>	<b>244.298</b>	<b>561.629</b>	<b>(103.931)</b>
<b>Artículo 20 Compras y aprovisionamientos</b>	<b>8.300</b>	<b>9.386</b>	<b>254.673</b>	<b>264.059</b>	<b>(1.086)</b>
201.01 Trabajos realizados por otras empresas	8.300	9.386	254.673	264.059	(1.086)
<b>Artículo 21 Servicios exteriores</b>	<b>416.980</b>	<b>521.441</b>	<b>(66.846)</b>	<b>185.800</b>	<b>(104.461)</b>
210.01 Alquileres de bienes muebles e inmuebles	41.500	32.730	0	32.730	8.770
212.01 Gastos mantenimiento inmovilizado material	5.100	8.011	75	8.086	(2.911)
213.01 Servicios de profesionales independientes	8.900	4.041	52.229	56.270	4.859
214.01 Transportes	1.070	4.228	507	4.735	(3.158)
215.01 Primas de seguros	800	666	0	666	134
216.01 Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.500	939	18.066	19.005	561
217.01 Suministros	1.325	1.653	8	1.661	(328)
217.02 Comunicaciones	7.600	10.756	4.923	15.679	(3.156)
219.01 Otros gastos varios	858	4.318	7.768	12.086	(3.460)
219.02 Material de oficina	6.987	6.014	2.405	8.419	973
219.03 Limpieza	2.700	2.172	0	2.172	528
219.04 Suscripciones y biblioteca	2.244	1.300	968	2.268	944
219.05 Desplazamientos	1.326	4.069	17.576	21.645	(2.743)
219.06 Gastos bancarios	110	22	356	378	88
219.07 Periódico Eficiència energètica	16.615	14.940	(14.940)	0	1.675
219.08 Otras publicaciones	17.750	22.677	(22.677)	0	(4.927)
219.09 Prog. de gestión de la energía en la industria	22.000	32.764	(32.764)	0	(10.764)
219.10 Prog. de introducción al libre mercado eléctrico	5.000	8.320	(8.320)	0	(3.320)
219.11 Prog. fomento de inversiones	5.380	5.168	(5.168)	0	212
219.12 Prog. de ahorro de agua en la industria	15.575	14.429	(14.429)	0	1.146
219.13 Prog. de acción municipal	8.305	15.004	(15.004)	0	(6.699)
219.14 Prog. coordinación de empresas	1.540	2.560	(2.560)	0	(1.020)
219.15 Prog. de promoción de las energías renovables	10.300	35.157	(35.157)	0	(24.857)
219.16 Plan comarcal de eficiencia energética	12.000	6.241	(6.241)	0	5.759
219.17 Prog. de gestión energética en el transporte	2.080	2.521	(2.521)	0	(441)
219.18 Prog. de eficiencia energética en edificios	8.305	10.399	(10.399)	0	(2.094)
219.19 Prog. de formación energética	2.000	233	(233)	0	1.767
219.20 Programas europeos	50.645	26.045	26.045	0	24.600
219.21 Atlas de radiación solar	1.000	1.832	(1.832)	0	(832)
219.22 Prog. transferencia tecnológica terceros países	100.000	102.571	114.134	0	(2.571)
219.23 Otros estudios	13.350	4.439	(4.439)	0	8.911
219.24 Plan de la energía en Cataluña	40.000	127.915	(127.915)	0	(87.915)
219.25 Ferias y misiones	3.115	7.307	(7.307)	0	(4.192)
<b>Artículo 22 Tributos</b>	<b>56.915</b>	<b>55.299</b>	<b>0</b>	<b>55.299</b>	<b>1.616</b>
220.01 Otros tributos	56.915	55.299	0	55.299	1.616
<b>Artículo 23 Variación provisiones por inversiones financieras</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56.471</b>	<b>56.471</b>	<b>0</b>
231.01 Variación provisiones por inversiones financieras	0	0	56.471	56.471	0
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>100</b>	<b>463</b>	<b>27.223</b>	<b>27.686</b>	<b>(363)</b>
<b>Artículo 32 Diferencias negativas de cambio</b>	<b>100</b>	<b>463</b>	<b>27.223</b>	<b>27.686</b>	<b>(363)</b>
320.01 Diferencias negativas de cambio	100	463	0	463	(363)
Gastos otros ejercicios	0	0	27.223	27.223	0
<b>CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.427</b>	<b>16.427</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 50 Amortizaciones del inmovilizado inmaterial</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.823</b>	<b>4.823</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 51 Amortizaciones del inmovilizado material</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.604</b>	<b>11.604</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>711.539</b>	<b>799.728</b>	<b>368.469</b>	<b>899.402</b>	<b>(88.189)</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto Catalán de Energía

## 8.16.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>16.000</b>	<b>16.013</b>	<b>(13)</b>
<b>Artículo 82 Devolución depósitos y fianzas</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>(13)</b>
821.01 Fuera del sector público	0	13	(13)
<b>Artículo 83 Aportaciones al fondo patrimonial</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>0</b>
830.01 De la Generalidad de Cataluña	16.000	16.000	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>16.000</b>	<b>16.013</b>	<b>(13)</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>16.000</b>	<b>18.533</b>	<b>(2.533)</b>
<b>Artículo 62 Inv. en maquinaria, instalaciones y utillaje</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>
620.01 Inv. en maquinaria, instalaciones y utillaje	1.000	0	1.000
<b>Artículo 64 Inversiones en mobiliario y útiles</b>	<b>1.000</b>	<b>356</b>	<b>644</b>
640.01 Inversiones en mobiliario y útiles	1.000	356	644
<b>Artículo 65 Inversiones en equipo de proceso de datos</b>	<b>10.000</b>	<b>3.010</b>	<b>6.990</b>
650.01 Inversiones en equipo de proceso de datos	10.000	3.010	6.990
<b>Artículo 68 Inversiones en inmovilizado inmaterial</b>	<b>4.000</b>	<b>15.167</b>	<b>(11.167)</b>
682.01 Aplicaciones informáticas	4.000	15.167	(11.167)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>16.000</b>	<b>18.533</b>	<b>(2.533)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.17. AGENCIA CATALANA DEL AGUA****8.17.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>199.358.425</b>
<b>Gastos de primer establecimiento</b>	<b>30.667</b>	
<b>Inmovilizado pendiente de clasificar</b>	<b>5.817.290</b>	
- Inmovilizado pendiente de clasificar	7.675.129	
- Amortizaciones y provisiones	(1.857.839)	
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>1.917.200</b>	
- Estudios y planes de saneamiento	1.970.087	
- Software	1.630.528	
- Amortizaciones	(1.683.415)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>191.324.196</b>	
- Inmovilizado propio	3.935.833	
- Infraestructuras en curso	29.896.389	
- Infraestructuras en funcionamiento	184.212.892	
- Amortizaciones y provisiones	(26.720.918)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>269.072</b>	
- Saensa	254.072	
- Depuradora de El Baix Llobregat	15.000	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>52.798.367</b>
<b>Deudores</b>	<b>26.780.314</b>	
- Por ingresos de derecho público	20.277.330	
- Otros deudores	6.502.984	
<b>Tesorería</b>	<b>15.116</b>	
<b>Transferencias de fondos a aplicar</b>	<b>6.197.484</b>	
- Administraciones actuantes por saneamiento	4.711.693	
- Adm. actuantes por infraestructuras hidráulicas	387.287	
- Ayudas a industrias	895.200	
- Mejora playas	3.076	
- Tratamiento de oleazas	7.264	
- Mejora de lechos	192.964	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>19.805.453</b>	
- Gastos anticipados	16.250	
- Aportaciones de capital a recibir	9.621.071	
- Deudores por ingresos de derecho público	10.168.132	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>252.156.792</b>

Importes en miles de pesetas.

**Agencia Catalana del Agua****Balance de situación a 31.12.01****PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>83.224.589</b>
Patrimonio propio	49.758.172	
Resultados ejercicios anteriores	15.789.756	
Aportaciones al fondo patrimonial	13.252.390	
Recursos generados aplicados al proceso inversor	114.690.003	
Recursos cedidos	(110.265.732)	
<b>APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN</b>		<b>9.621.071</b>
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>2.445.361</b>
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>		<b>872.627</b>
Provisiones para intereses	70.336	
Otras provisiones	802.291	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>109.360.637</b>
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>46.632.507</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>13.390.986</b>	
- Endeudamiento a corto plazo	11.452.830	
- Intereses a pagar no vencidos	1.218.321	
- Otros acreedores	719.835	
<b>Acreedores por transferencias y subvenc. otorgadas</b>	<b>7.337.151</b>	
<b>Acreedores por pagos ordenados</b>	<b>23.220.459</b>	
- Acreedores por pagos ordenados	11.188.454	
- Acreedores por facturas pendientes de recibir	11.992.215	
- Otros	39.790	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>2.683.911</b>	
- Remuneraciones pendientes de pago	31.160	
- Administraciones públicas	2.447.297	
- Retenciones de garantía	205.454	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>252.156.792</b>

Importes en miles de pesetas.

**Agencia Catalana del Agua**

**8.17.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>Actividad ordinaria de explotación</b>	<b>19.063.692</b>	<b>Ingresos de derecho público aplicados</b>	<b>29.428.540</b>
- Explotaciones infraestructuras hidráulicas	13.519.265	<b>Otros ingresos de explotación</b>	<b>8.939</b>
- Reposiciones y grandes reparaciones sistemas	3.253.952	<b>Subvenciones de explotación</b>	<b>1.935</b>
- Análisis y control de aguas	547.260		
- Mantenimiento red control de aguas	371.883		
- Programa del medio marino litoral	741.678		
- Limpieza y mantenimiento de lechos	629.654		
<b>Gastos de personal</b>	<b>3.444.487</b>		
- Sueldos y salarios	2.736.614		
- Seguridad social a cargo de la empresa	661.328		
- Otros gastos sociales	46.545		
<b>Gastos de primer establecimiento</b>	<b>30.667</b>		
<b>Amortizaciones de inmovilizado inmaterial</b>	<b>245.975</b>		
<b>Amortizaciones de inmovilizado inmaterial propio</b>	<b>377.678</b>		
<b>Amortizaciones de inmovilizado infraestructuras</b>	<b>2.607.798</b>		
<b>Otros gastos de explotación</b>	<b>2.704.239</b>		
- Transporte de agua mediante vehículos cisterna	86.052		
- Premio de recaudación	504.499		
- Servicios exteriores	1.924.540		
- Tributos	189.148		
<b>Variación de las provisiones para incobrables</b>	<b>(3.510.166)</b>		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>4.475.044</b>		
<b>Gastos financieros</b>	<b>5.141.000</b>	<b>Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>51.067</b>
<b>Dotación provisión inmov. financiero permanente</b>	<b>15.928</b>		
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>5.105.861</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>630.817</b>
<b>Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>9.971</b>	<b>Ganancias procedentes del inmovilizado</b>	<b>7.302</b>
<b>Otros gastos extraordinarios</b>	<b>150.000</b>	<b>Subv. de capital aplicadas a resultados</b>	<b>428.121</b>
<b>Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores</b>	<b>145.864</b>	<b>Ingresos extraordinarios</b>	<b>33.937</b>
		<b>Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>467.292</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>630.817</b>		
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>0</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>0</b>		

Importes en miles de pesetas.

## Agencia Catalana del Agua

### 8.17.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado	Derechos liquidados
<b>CAPÍTULO 3.</b>	<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>31.620.000</b>	<b>31.458.948</b>
Artículo 30.	Ingresos propios	31.620.000	31.458.948
300.	Canon del Agua y otros ingresos tributarios	30.641.000	30.559.410
302.	Otros ingresos propios	979.000	899.538
<b>CAPÍTULO 4.</b>	<b>SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS</b>	<b>0</b>	<b>1.935</b>
Artículo 45.	De la Generalidad de Cataluña	0	1.935
<b>CAPÍTULO 5.</b>	<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>	<b>0</b>	<b>60.006</b>
Artículo 52.	Ingresos de depósitos	0	60.006
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>31.620.000</b>	<b>31.520.889</b>
DOTACIONES		Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas
<b>CAPÍTULO 1.</b>	<b>REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>3.344.000</b>	<b>3.444.487</b>
Artículo 10.	Sueldos y salarios	2.632.000	2.736.614
Artículo 11.	Seguros y prestaciones sociales	712.000	661.314
Artículo 12.	Otros gastos sociales	0	46.559
<b>CAPÍTULO 2.</b>	<b>GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>16.663.000</b>	<b>18.103.433</b>
Artículo 20.	Explotación y mantenim. de infraestr. hidráulicas	13.398.000	13.695.585
Artículo 21.	Servicios exteriores	2.805.000	3.901.101
210.	Alquileres	200.000	305.975
211.	Cánones, premio de recaudación	535.000	504.499
212.	Conservación y reparación	720.000	761.204
213.	Análisis y control de aguas	820.000	1.467.112
215.	Primas de seguros	100.000	116.000
216.	Publicidad y divulgación	130.000	276.411
217.	Suministros	175.000	189.360
219.	Otros gastos	125.000	280.540
Artículo 22.	Tributos	0	103.020
Artículo 23.	Dotación de las provisiones	460.000	403.727
<b>CAPÍTULO 3.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>5.700.000</b>	<b>5.141.000</b>
Artículo 30.	Deuda a largo plazo	5.700.000	5.141.000
<b>CAPÍTULO 4.</b>	<b>SUBVENCIONES CORRIENTES CONCEDIDAS</b>	<b>575.000</b>	<b>728.146</b>
Artículo 46.	A corporaciones locales	575.000	728.146
<b>CAPÍTULO 5.</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>	<b>4.350.000</b>	<b>3.262.118</b>
Artículo 50.	Inmovilizado inmaterial	250.000	245.975
Artículo 51.	Inmovilizado material	4.100.000	2.985.476
Artículo 52.	Amortizaciones gastos amortizables	0	30.667
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>30.632.000</b>	<b>30.679.184</b>
<b>Superávit/déficit de explotación</b>		<b>988.000</b>	<b>841.705</b>

Importes en miles de pesetas.

## Agencia Catalana del Agua

## 8.17.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados
<b>CAPÍTULO 5. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>5.798.000</b>	<b>0</b>	<b>5.798.000</b>	<b>4.507.550</b>
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	5.798.000	0	5.798.000	4.507.550
- Amortizaciones	4.350.000	0	4.350.000	3.262.118
- Variación de las provisiones	460.000	0	460.000	403.727
- Superávit de explotación	988.000	0	988.000	841.705
<b>CAPÍTULO 6. INGR. POR ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.502</b>
Artículo 65. Ingresos por venta	0	0	0	7.502
<b>CAPÍTULO 7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS</b>	<b>0</b>	<b>7.404.137</b>	<b>7.404.137</b>	<b>3.734.296</b>
Artículo 76. Transferencias de entes territoriales	0	7.404.137	7.404.137	3.734.296
- Transferencias de capital reconocidas (FEDER)	0	-	-	3.337.229
- Transf. municipales reconocidas (PUOSC)	0	-	-	220.653
- Aportaciones municipales a infraestructuras	0	-	-	113.713
- Reintegros por IVA	0	-	-	62.701
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>13.258.360</b>	<b>(7.404.137)</b>	<b>5.854.223</b>	<b>5.854.223</b>
Artículo 83. Aportaciones al fondo patrimonial	13.258.360	(7.404.137)	5.854.223	5.854.223
- Aportaciones pendientes formalizar (FEDER)	0	0	0	3.019.465
- Aportaciones pdts. formalizar (Fondos de cohesión)	0	0	0	2.834.758
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>17.730.254</b>	<b>0</b>	<b>17.730.254</b>	<b>17.366.705</b>
Artículo 90. Préstamos recibidos a largo plazo	17.730.254	0	17.730.254	17.366.705
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>36.786.614</b>	<b>0</b>	<b>36.786.614</b>	<b>31.470.276</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>28.789.000</b>	<b>(3.516.642)</b>	<b>25.272.358</b>	<b>20.253.770</b>
Artículo 61. Edificios y otras construcciones	100.000	0	100.000	106.800
Artículo 62. Maquinaria y utillaje	1.058.000	0	1.058.000	560.694
Artículo 63. Material de transporte	100.000	0	100.000	42.506
Artículo 64. Mobiliario y equipos de oficina	50.000	0	50.000	123.309
Artículo 65. EPD y aplicaciones informáticas	1.400.000	0	1.400.000	1.196.688
Artículo 66. Inversiones destinadas a uso general	26.081.000	(3.516.642)	22.564.358	18.223.773
<b>CAPÍTULO 7. SUBVENCIONES DE CAPITAL CONCEDIDAS</b>	<b>350.000</b>	<b>3.516.642</b>	<b>3.866.642</b>	<b>3.889.879</b>
Artículo 76. A corporaciones locales	0	3.516.642	3.516.642	3.516.642
Artículo 77. A empresas	350.000	0	350.000	373.237
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>7.647.614</b>	<b>0</b>	<b>7.647.614</b>	<b>7.553.613</b>
Artículo 91. Amortización de préstamos a largo plazo	7.647.614	0	7.647.614	7.553.613
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>36.786.614</b>	<b>0</b>	<b>36.786.614</b>	<b>31.697.262</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.18. JUNTA DE RESIDUOS**

**8.18.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>9.229.360</b>
Gastos amortizables	12.802	
Inmovilizaciones inmateriales	126.948	
Inmovilizaciones materiales	7.730.860	
- Propias	7.729.546	
- De uso general	1.314	
Inmovilizaciones financieras	1.358.750	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>4.478.247</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>9.753.096</b>
Existencias	34.470	
Deudores	6.833.872	
Inversiones financieras temporales	2.185.323	
Tesorería	334.555	
Ajustes por periodificación	364.876	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>23.460.703</b>

**PASIVO**

		<b>6.834.129</b>
<b>FONDOS PROPIOS</b>		
Fondo patrimonial	6.832.279	
Resultado del ejercicio	1.850	
<b>PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN</b>		<b>1.816.709</b>
<b>INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC.</b>		<b>5.573.360</b>
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>2.800.000</b>
Deudas con entidades financieras	2.800.000	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>6.434.571</b>
Acreeedores por subvenciones	4.739.087	
Otros acreedores	1.695.484	
<b>AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN</b>		<b>1.934</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>23.460.703</b>

Importes en miles de pesetas.

**Junta de Residuos**

**8.18.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
Disminución exist. prod. termin. y en curso	16.364	Ingres. por tasas, prestación servicios y sanciones	4.467.187
<b>Gastos de personal</b>	<b>878.547</b>	Transferencias traspasadas a resultados	5.876.907
- Sueldos, salarios y asimilados	681.959	Transf. de capital traspasadas a resultados	127.389
- Cargas sociales	196.588	Ingresos financieros	23.073
<b>Gastos financieros</b>	<b>51.495</b>	Variación de las provisiones para contingencias	23.854
<b>Tributos</b>	<b>7.775</b>		
Trabajos, suminist., serv. exteriores y otros	5.612.155		
Subvenciones corrientes	333.988		
Subvenciones de capital	2.058.570		
Dotac. ejercicio por amortiz. del inmov.	890.202		
Variación de las provisiones para insolvencias	23.581		
<b>Total gastos</b>	<b>9.872.677</b>	<b>Total ingresos</b>	<b>10.518.410</b>
<b>RESULTADOS EXTRAORDINARIOS</b>		<b>RESULTADOS EXTRAORDINARIOS</b>	
Pérdidas procedentes del inmovilizado	705.505	Beneficios procedentes del inmovilizado	3.039
Otros gastos extraordinarios	11.546	Otros ingresos extraordinarios	8.231
		<b>MODIF. DERECHOS Y OBLIG. EJERC. CERRADOS</b>	<b>61.898</b>
<b>BENEF. DEL EJER.. ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>1.850</b>		
<b>BENEFICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>1.850</b>		
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>10.591.578</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>10.591.578</b>

Importes en miles de pesetas.

**NOTA:**

JR presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias en un formato que no es el normalizado. Así, presenta un conjunto de gastos e ingresos, tanto de explotación como financieros, sin diferenciarlos debidamente.

La única diferencia presentada es la de los ingresos y gastos extraordinarios. Además, se observa como los ingresos por "Transferencias de capital traspasadas a resultados" no se recoge en los ingresos extraordinarios tal y como correspondería. Todo ello nos ha obligado a realizar un conjunto de reagrupaciones para poder diferenciar el Resultado de explotación, el Resultado financiero, el Resultado de las actividades ordinarias y el Resultado extraordinario; la diferencia es, además, básica para la elaboración de los cuadros 3 y 4.

**Junta de Residuos**

**8.18.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto inicial</b>	<b>Modificaciones</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>
<b>Capítulo 3. Ingresos propios</b>	<b>550.000</b>	<b>0</b>	<b>550.000</b>	<b>4.468.280</b>
<b>Capítulo 4. Transferencias corrientes</b>	<b>2.220.001</b>	<b>112.462</b>	<b>2.332.463</b>	<b>2.332.462</b>
- Del Estado	320.000	46.696	366.696	366.696
- De la Generalidad de Cataluña	1.900.000	59.580	1.959.580	1.959.580
- De Fondos Europeos	0	6.186	6.186	6.186
- Otras transferencias corrientes	1	0	1	0
<b>Capítulo 5. Otros ingresos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22.350</b>
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>2.770.001</b>	<b>112.462</b>	<b>2.882.463</b>	<b>6.823.092</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto inicial</b>	<b>Modificaciones</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Obligaciones reconocidas</b>
<b>Capítulo 1. Remuneraciones del personal</b>	<b>970.000</b>	<b>(115.000)</b>	<b>855.000</b>	<b>854.706</b>
<b>Capítulo 2. Gastos bienes corrientes y serv.</b>	<b>1.658.000</b>	<b>102.744</b>	<b>1.760.744</b>	<b>5.609.666</b>
<b>Capítulo 3. Gastos financieros</b>	<b>70.000</b>	<b>(55.000)</b>	<b>15.000</b>	<b>13.433</b>
<b>Capítulo 4. Subvenciones corrientes</b>	<b>72.001</b>	<b>179.718</b>	<b>251.719</b>	<b>333.988</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>2.770.001</b>	<b>112.462</b>	<b>2.882.463</b>	<b>6.811.793</b>

Superávit operaciones corrientes del ejercicio	11.299
Modificación de operaciones ejercicios anteriores	(74.592)
<b>Remanente operaciones corrientes</b>	<b>(63.293)</b>
Remanente ejercicios anteriores afectado por subvenciones otorgadas	<b>222.648</b>
Remanente acumulado afectado por subvenciones otorgadas	<b>(159.355)</b>
<b>Remanente disponible operaciones corrientes</b>	<b>0</b>

Importes en miles de pesetas.

**Junta de Residuos**

**8.18.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto inicial</b>	<b>Modificaciones</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>
<b>Capítulo 6. Enajenación de inmovilizado</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.039</b>
<b>Capítulo 7. Transferencias de capital</b>	<b>4.100.002</b>	<b>296.847</b>	<b>4.396.849</b>	<b>2.896.848</b>
- De la Generalidad de Cataluña	2.600.000	0	2.600.000	2.600.000
- Del Estado (MIMA convenios)	1	281.766	281.767	281.767
- De Fondos de cohesión	1	0	1	0
- De Fondos Europeos	0	15.081	15.081	15.081
- Otras transferencias de capital	1.500.000	0	1.500.000	0
<b>Capítulo 8. Variación activos financieros</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
<b>Capítulo 9. Variación pasivos financieros</b>	<b>1.300.000</b>	<b>0</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.859.133</b>
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>5.600.002</b>	<b>296.847</b>	<b>5.896.849</b>	<b>4.959.020</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto inicial</b>	<b>Modificaciones</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Obligaciones contraídas</b>
<b>Capítulo 6. Inversiones reales</b>	<b>1.500.000</b>	<b>15.081</b>	<b>1.515.081</b>	<b>835.726</b>
<b>Capítulo 7. Subvenciones de capital</b>	<b>4.100.002</b>	<b>281.766</b>	<b>4.381.768</b>	<b>2.058.570</b>
<b>Capítulo 8. Variación activos financieros</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.095.000</b>
<b>Capítulo 9. Variación pasivos financieros</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>338.462</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>5.600.002</b>	<b>296.847</b>	<b>5.896.849</b>	<b>5.327.758</b>

Resultado operaciones de capital del ejercicio	(368.738)
Modificación de operaciones ejercicios anteriores	58.276
<b>Remanente operaciones de capital</b>	<b>(310.462)</b>
Remanente ejercicios anteriores afectado por subvenciones otorgadas	4.749.665
Remanente acumulado afectado por subvenciones otorgadas	(4.439.203)
<b>Remanente disponible operaciones de capital</b>	<b>0</b>

Importes en miles de pesetas.

## 8.19. CENTRO DE LA PROPIEDAD FORESTAL

### 8.19.1. Balance de situación a 31.12.01

#### ACTIVO

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>64.600</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>18.408</b>	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	174	
- Aplicaciones informáticas	19.087	
- Amortizaciones	(853)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>46.192</b>	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	6.194	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	7.427	
- Inmovilizado material en curso	3.554	
- Otro inmovilizado	36.914	
- Amortizaciones	(7.897)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>451.601</b>
<b>Deudores</b>	<b>651</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	651	
<b>Tesorería</b>	<b>450.950</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>516.201</b>

#### PASIVO

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>29.237</b>
<b>Capital</b>	<b>34.728</b>	
Resultados de ejercicios anteriores	2.119	
Pérdidas y ganancias	(7.610)	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>129.209</b>
Subvenciones de capital	129.209	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>357.755</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>347.912</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	347.912	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>9.843</b>	
- Administraciones públicas	9.484	
- Remuneraciones pendientes de pago	359	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>516.201</b>

Importes en miles de pesetas.

## Centro de la Propiedad Forestal

## 8.19.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>695</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>825</b>
b) Consumos de materias primas	695	a) Ventas	6
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>105.580</b>	b) Prestación de servicios	819
a) Sueldos, salarios y asimilados	83.488	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>860.012</b>
b) Cargas sociales	22.092	a) Ingresos accesorios y otros	12
<b>4. Dotac. amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>7.610</b>	b) Subvenciones	860.000
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>762.343</b>		
a) Servicios exteriores	68.627		
b) Tributos	94		
c) Otros gastos de gestión corriente	693.622		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>15.391</b>
<b>7. Gastos financ. y gastos asimilados</b>	<b>10</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>7.784</b>
c) Por otras deudas	10	c) Otros intereses	7.784
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>7.774</b>		
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>7.617</b>
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>342</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>149</b>
		<b>13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>200</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDIN. POSITIVOS</b>	<b>7</b>		
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>7.610</b>
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>0</b>		
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>7.610</b>

Importes en miles de pesetas.

Centro de la Propiedad Forestal

8.19.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta de explotac. (6 = 4 + 5)	Saldo presupuest. (7 = 3-4)
<b>CAPÍTULO 3. INGRES. PROPIOS (tasas y otros ingresos)</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>837</b>	<b>0</b>	<b>837</b>	<b>(835)</b>
3.1 Venta y otros ingresos	1	0	1	6	0	6	(5)
3.2 Publicidad silvicultura	0	0	0	819	0	819	(819)
3.3. Prestación de bienes a terceros	1	0	1	12	0	12	(11)
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES REC. POR LA EMPR.</b>	<b>160.002</b>	<b>0</b>	<b>160.002</b>	<b>160.000</b>	<b>0</b>	<b>160.000</b>	<b>2</b>
4.1 Fondos forestales bosques privados	1	0	1	0	0	0	1
4.2 Subvenc. corrientes Generalidad Cataluña	160.000	0	160.000	160.000	0	160.000	0
4.3 Otras subvenciones a la explotación	1	0	1	0	0	0	1
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMON. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>7.784</b>	<b>0</b>	<b>7.784</b>	<b>(7.783)</b>
5.1 Intereses banco	1	0	1	7.784	0	7.784	(7.783)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>160.005</b>	<b>0</b>	<b>160.005</b>	<b>168.621</b>	<b>0</b>	<b>168.621</b>	<b>(8.616)</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligac. contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta de explotac. (6 = 4 + 5)	Saldo presupuest. (7 = 3-4)
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL</b>	<b>105.009</b>	<b>15.093</b>	<b>120.102</b>	<b>103.837</b>	<b>0</b>	<b>103.837</b>	<b>16.265</b>
1.1 Retribuciones personal	79.800	-	-	81.745	-	-	-
1.2 Seguridad Social a cargo empresa	25.209	-	-	20.994	-	-	-
1.3 Otros gastos sociales	0	-	-	1.098	-	-	-
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERV.</b>	<b>36.996</b>	<b>8.349</b>	<b>45.345</b>	<b>60.875</b>	<b>0</b>	<b>60.875</b>	<b>(15.530)</b>
2.1 Alquiler de bienes muebles e inmuebles	500	-	-	2.213	-	-	-
2.2 Conservación y reparación	2.000	-	-	2.136	-	-	-
2.3 Servicios profesionales independientes/empr.	15.000	-	-	33.361	-	-	-
2.4 Gastos varios	3.000	-	-	4.772	-	-	-
2.5 Suministros de bienes y servicios	4.100	-	-	4.333	-	-	-
2.6 Primas de seguros	800	-	-	689	-	-	-
2.7 Otros gastos varios	11.596	-	-	13.371	-	-	-
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENT. CONCED. PARA LA EMPR.</b>	<b>18.000</b>	<b>0</b>	<b>18.000</b>	<b>5.948</b>	<b>0</b>	<b>5.948</b>	<b>12.052</b>
4.2 A empresas privadas	3.000	-	-	-	-	-	-
4.3 A familias e instit. sin ánimo de lucro	15.000	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>160.005</b>	<b>23.442</b>	<b>183.447</b>	<b>170.659</b>	<b>0</b>	<b>170.659</b>	<b>12.788</b>

Importes en miles de pesetas.

**Centro de la Propiedad Forestal**

**8.19.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 3-4)
<b>Capítulo 7. Subv. capital recibidas por la empresa</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>
7.1 Subv. capital Generalidad de Cataluña	700.000	0	700.000	700.000	0
<b>Capítulo 8. Variación de activos financieros</b>	<b>0</b>	<b>23.442</b>	<b>23.442</b>	<b>0</b>	<b>23.442</b>
8.1 Activos financieros	0	23.442	23.442	0	23.442
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>700.000</b>	<b>23.442</b>	<b>723.442</b>	<b>700.000</b>	<b>23.442</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Desviaciones (5 = 3-4)
<b>Capítulo 6. Inversiones reales</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>46.824</b>	<b>(21.824)</b>
6.1 Inv. en edificios y otras construcciones	1.000	0	1.000	4.400	(3.400)
6.2 Inv. en maquinaria, instal. y utillaje	4.000	0	4.000	1.733	2.267
6.3 Inv. en material de transporte	4.000	0	4.000	5.063	(1.063)
6.4 Inv. en mobiliario y útiles	4.000	0	4.000	2.413	1.587
6.5 Inv. en equipo de proceso de datos	4.000	0	4.000	19.907	(15.907)
6.6 Inv. en inmovilizado material	8.000	0	8.000	13.308	(5.308)
<b>Capítulo 7. Subvenciones capital concedidas por la empresa</b>	<b>675.000</b>	<b>0</b>	<b>675.000</b>	<b>580.239</b>	<b>94.761</b>
7.1 A empresas privadas	175.000	0	175.000	27.000	148.000
7.2 A familias e instit. sin ánimo de lucro	500.000	0	500.000	553.239	(53.239)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>	<b>700.000</b>	<b>627.063</b>	<b>72.937</b>

Importes en miles de pesetas.

## 8.20. AGUAS TER-LLOBREGAT

### 8.20.1. Balance de situación a 31.12.01

#### ACTIVO

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>79.689.570</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>3.525.624</b>	
- Aplicaciones informáticas	181.389	
- Provisiones	4.084.448	
- Amortizaciones	(740.213)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>76.041.223</b>	
- Terrenos y construcciones	3.716.853	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	40.102.756	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	108.511.006	
- Inmovilizado material en curso	7.389.856	
- Otro inmovilizado	909.404	
- Provisiones	(321.795)	
- Amortizaciones	(84.266.857)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>122.723</b>	
- Otros créditos	117.338	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	5.385	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>5.461.225</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>6.917.636</b>
<b>Existencias</b>	<b>73.432</b>	
- Anticipos	73.432	
<b>Deudores</b>	<b>5.212.798</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.566.558	
- Créditos a corto plazo	1.513.368	
- Deudores varios	253.954	
- Administraciones públicas	878.918	
<b>Tesorería</b>	<b>1.630.266</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>1.140</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>92.068.431</b>

#### PASIVO

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>72.177.925</b>
<b>Patrimonio recibido en adscripción</b>	<b>66.165.502</b>	
<b>Aportaciones de la Junta de Aguas</b>	<b>1.623.892</b>	
<b>Otras aportaciones</b>	<b>2.610.689</b>	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>1.417.237</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>360.605</b>	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>4.577.969</b>
<b>Subvenciones de capital</b>	<b>1.081.536</b>	
<b>Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios</b>	<b>3.496.433</b>	
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>		<b>76.770</b>
<b>Provisiones para pensiones y obligaciones similares</b>	<b>76.770</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>11.332.672</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>10.999.798</b>	
<b>Otros acreedores</b>	<b>332.874</b>	
- Otras deudas	332.874	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>3.903.095</b>
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>3.841.746</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	2.168.708	
- Provisiones para obras en curso	1.647.789	
- Anticipos	25.249	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>61.349</b>	
- Administraciones públicas	46.764	
- Otras deudas	14.585	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>92.068.431</b>

Importes en miles de pesetas.

**Aguas Ter-Llobregat**

**8.20.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>1.438.512</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>8.871.630</b>
a) Compras y trabajos realiz. por otras empr.	1.432.139	a) Ventas	8.212.581
b) Trabajos realiz. por compromisos de ejec.	6.373	b) Prestación de servicios por convenio	7.924
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>1.033.218</b>	c) Prestaciones de servicios	396.144
a) Sueldos, salarios y asimilados	824.563	d) Otros	254.981
b) Cargas sociales	208.655		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>4.325.988</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>941.556</b>		
a) Servicios exteriores	902.158		
b) Tributos	39.398		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>1.132.356</b>		
<b>7. Gastos financieros y gastos asimil.</b>	<b>709.219</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>66.086</b>
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>643.133</b>
<b>III. BENEF. DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>489.223</b>		
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>297.004</b>	<b>10. Subv. de capital transf. al rtdo. del ejerc.</b>	<b>55.610</b>
<b>14. Gastos de ejercicios cerrados</b>	<b>15.112</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>34.183</b>
		<b>13. Ingresos de ejercicios cerrados</b>	<b>95.068</b>
		<b>IV. RESUL. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>127.255</b>
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>361.968</b>		
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>1.363</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>360.605</b>		

Importes en miles de pesetas.

## Aguas Ter-Llobregat

## 8.20.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>7.954.975</b>	<b>8.617.999</b>	<b>253.449</b>	<b>8.871.448</b>	<b>(663.024)</b>
<b>Artículo 30. Ventas y prestaciones de servicios</b>	<b>7.954.975</b>	<b>8.617.999</b>	<b>0</b>	<b>8.617.999</b>	<b>(663.024)</b>
300 Ventas de bienes	7.871.135	8.177.627	0	8.177.627	(306.492)
301 Prestaciones de servicios a terceros	48.882	404.068	0	404.068	(355.186)
302 Otras ventas	34.958	36.304	0	36.304	(1.346)
<b>Artículo 39. Otros ingresos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>253.449</b>	<b>253.449</b>	<b>0</b>
390 Otros ingresos	0	0	253.449	253.449	0
<b>CAPÍTULO 5. ING. PATRIMON. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>123.000</b>	<b>195.520</b>	<b>55.610</b>	<b>251.130</b>	<b>(72.520)</b>
<b>Artículo 52. Intereses de depósitos</b>	<b>122.000</b>	<b>66.086</b>	<b>0</b>	<b>66.086</b>	<b>55.914</b>
<b>Artículo 54. Arrendamientos</b>	<b>1.000</b>	<b>183</b>	<b>0</b>	<b>183</b>	<b>817</b>
<b>Ingresos extraordinarios</b>	<b>0</b>	<b>129.251</b>	<b>55.610</b>	<b>184.861</b>	<b>(129.251)</b>
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>8.077.975</b>	<b>8.813.519</b>	<b>309.059</b>	<b>9.122.578</b>	<b>(735.544)</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>1.055.394</b>	<b>1.033.218</b>	<b>0</b>	<b>1.033.218</b>	<b>22.176</b>
<b>Artículo 10. Sueldos y salarios</b>	<b>835.465</b>	<b>765.985</b>	<b>0</b>	<b>765.985</b>	<b>69.480</b>
100.01 Sueldos y salarios	835.465	765.985	0	765.985	69.480
<b>Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>205.308</b>	<b>208.655</b>	<b>0</b>	<b>208.655</b>	<b>(3.347)</b>
110.01 Seguridad Social empresa	205.308	208.655	0	208.655	(3.347)
<b>Artículo 12. Otros gastos</b>	<b>14.621</b>	<b>58.578</b>	<b>0</b>	<b>58.578</b>	<b>(43.957)</b>
120.01 Otros gastos	14.621	58.578	0	58.578	(43.957)
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>1.947.380</b>	<b>2.381.431</b>	<b>0</b>	<b>2.381.431</b>	<b>(434.051)</b>
<b>Artículo 20. Compras y aprovisionamientos</b>	<b>626.350</b>	<b>545.837</b>	<b>0</b>	<b>545.837</b>	<b>80.513</b>
200.01 Compras de mercaderías y mat. primas	453.000	404.788	0	404.788	48.212
200.02 Compras de otros aprovisionamientos	71.000	82.650	0	82.650	(11.650)
201.01 Trabajos realizados por otras empresas	102.350	58.399	0	58.399	43.951
<b>Artículo 21. Servicios exteriores</b>	<b>1.280.830</b>	<b>1.758.833</b>	<b>0</b>	<b>1.758.833</b>	<b>(478.003)</b>
210.01 Alquileres de bienes muebles e inmuebles	29.050	36.501	0	36.501	(7.451)
211.01 Cánones	196.587	327.934	0	327.934	(131.347)
212.01 Mantenimiento del inmovilizado material	247.778	423.169	0	423.169	(175.391)
213.01 Servicios de profesionales independientes	45.350	34.602	0	34.602	10.748
214.01 Transportes	2.500	5.059	0	5.059	(2.559)
215.01 Primas de seguros	9.000	10.125	0	10.125	(1.125)
216.01 Publicidad, propaganda y relaciones públicas	14.945	24.663	0	24.663	(9.718)
217.01 Suministros	470.000	618.021	0	618.021	(148.021)
217.02 Comunicaciones	30.605	36.738	0	36.738	(6.133)
219.01 Otros gastos varios	235.015	242.021	0	242.021	(7.006)
<b>Artículo 22. Tributos</b>	<b>4.200</b>	<b>40.761</b>	<b>0</b>	<b>40.761</b>	<b>(36.561)</b>
220.01 Otros tributos	4.200	40.761	0	40.761	(36.561)
<b>Artículo 23. Variación de las provisiones</b>	<b>36.000</b>	<b>36.000</b>	<b>0</b>	<b>36.000</b>	<b>0</b>
230.03 Variación otras provisiones de tráfico	36.000	36.000	0	36.000	0
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1.338.411</b>	<b>450.191</b>	<b>352.539</b>	<b>802.730</b>	<b>888.220</b>
<b>Artículo 31. Deuda a corto plazo</b>	<b>1.338.411</b>	<b>450.191</b>	<b>352.539</b>	<b>802.730</b>	<b>888.220</b>
310.01 Intereses	1.338.411	450.191	352.539	802.730	888.220
<b>CAPÍTULO 5. AMORT. Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>3.736.790</b>	<b>4.948.679</b>	<b>(43.480)</b>	<b>4.905.199</b>	<b>(1.211.889)</b>
<b>Artículo 50. Amortización del inmovilizado inmaterial</b>	<b>57.763</b>	<b>268.017</b>	<b>0</b>	<b>268.017</b>	<b>(210.254)</b>
<b>Artículo 51. Amortización del inmovilizado material</b>	<b>3.678.060</b>	<b>3.964.460</b>	<b>0</b>	<b>3.964.460</b>	<b>(286.400)</b>
510.01 Edificios y otras construcciones	942.105	1.367.771	0	1.367.771	(425.666)
510.06 Maquinaria, instalaciones y utillaje	2.657.531	2.480.450	0	2.480.450	177.081
510.03 Material de transporte	8.329	12.733	0	12.733	(4.404)
510.04 Mobiliario y utensilios	11.631	7.154	0	7.154	4.477
510.05 Equipos para proceso de la información	42.331	76.950	0	76.950	(34.619)
510.06 Otro inmovilizado material	16.133	19.402	0	19.402	(3.269)
<b>Gastos extraordinarios</b>	<b>0</b>	<b>312.117</b>	<b>0</b>	<b>312.117</b>	<b>(312.117)</b>
<b>Artículo 54. Superávit de explotación</b>	<b>967</b>	<b>404.085</b>	<b>(43.480)</b>	<b>360.605</b>	<b>(403.118)</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>8.077.975</b>	<b>8.813.519</b>	<b>309.059</b>	<b>9.122.578</b>	<b>(735.544)</b>

Importes en miles de pesetas.

## Aguas Ter-Llobregat

## 8.20.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 5. ING. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>3.736.790</b>	<b>4.636.561</b>	<b>(899.771)</b>
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	3.736.790	4.636.561	(899.771)
<b>CAPÍTULO 7. SUBV. CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPRESA</b>	<b>0</b>	<b>110.737</b>	<b>(110.737)</b>
Artículo 79. Otras subvenciones de capital	0	110.737	(110.737)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.437.062</b>	<b>3.308.307</b>	<b>(1.871.245)</b>
Artículo 81. Reintegro préstamos a largo plazo	0	1.511.790	(1.511.790)
810 Del sector público	0	1.511.790	(1.511.790)
Artículo 83. Aportaciones al fondo patrimonial	0	215.769	(215.769)
831 De organismos autónomos	0	215.769	(215.769)
Artículo 87. Remanentes de ejercicios anteriores	1.437.062	1.580.748	(143.686)
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>17.000.000</b>	<b>1.332.873</b>	<b>15.667.127</b>
Artículo 90. Préstamos recibidos a largo plazo	17.000.000	1.332.873	15.667.127
902 Fuera del sector público	17.000.000	1.332.873	15.667.127
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>22.173.852</b>	<b>9.388.478</b>	<b>12.785.374</b>

DOTACIONES	presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>5.160.148</b>	<b>6.640.716</b>	<b>(1.480.568)</b>
Artículo 66. Destinadas al uso general	5.160.148	6.640.716	(1.480.568)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>16.947.124</b>	<b>2.747.762</b>	<b>14.199.362</b>
Artículo 83. Aportaciones al fondo patrimonial	0	330.725	(330.725)
831 De organismos autónomos, administrativos y otros	0	330.725	(330.725)
Artículo 85. Variación del capital circulante	16.947.124	2.417.037	14.530.087
850 Remanente del ejercicio	16.947.124	2.417.037	14.530.087
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>66.580</b>	<b>0</b>	<b>66.580</b>
Artículo 91. Amortización de préstamos y anticipos a largo	66.580	0	66.580
911 Fuera del sector público	66.580	0	66.580
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>22.173.852</b>	<b>9.388.478</b>	<b>12.785.374</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.21. INSTITUTO DE DIAGNÓSTICO POR LA IMAGEN****8.21.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>1.487.972</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>507.027</b>	
- Aplicaciones informáticas	22.371	
- Derechos sobre bienes en renting	742.604	
- Amortizaciones	(257.948)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>980.945</b>	
- Construcciones adscritas	253.186	
- Construcciones propias	499.991	
- Instalaciones técnicas y maquinaria adscrita	70.135	
- Instalaciones técnicas y maquinaria propia	860.579	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario adscrito	9.334	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario propio	130.650	
- Inmovilizado material en curso	56.963	
- Otro inmovilizado	98.953	
- Amortizaciones	(998.846)	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>257.369</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.268.684</b>
<b>Existencias</b>	<b>85.763</b>	
- Fármacos	19.698	
- Material sanitario	66.065	
<b>Deudores</b>	<b>895.955</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	894.890	
- Deudores varios	6.239	
- Personal	10	
- Administraciones públicas	684	
- Provisiones	(5.868)	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>141.255</b>	
- Otros créditos	1.255	
- Cartera de valores a corto plazo	140.000	
<b>Tesorería</b>	<b>130.381</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>15.330</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>3.014.025</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>1.597.703</b>
<b>Fondo social</b>	<b>1.529.375</b>	
<b>Aportaciones al fondo social</b>	<b>68.328</b>	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>7.862</b>
<b>Subvenciones de capital</b>	<b>3.441</b>	
<b>Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios</b>	<b>4.421</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>622.735</b>
<b>Otros acreedores</b>	<b>622.735</b>	
- Proveedores inmovilizado por renting l.p.	622.735	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>785.725</b>
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>406.871</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	406.871	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>378.854</b>	
- Administraciones públicas	60.626	
- Proveedores inmovilizado por renting c.p.	202.914	
- Otras deudas	92.446	
- Remuneraciones pendientes de pago	22.868	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>3.014.025</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto de Diagnóstico por la Imagen

## 8.21.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>577.066</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>2.124.620</b>
a) Consumos de mercaderías	178.154	b) Prestación de servicios	2.124.620
b) Consumos de materias primas	309.187	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>108.935</b>
c) Otros gastos externos	89.725	a) Ingresos accesorios y otros	66.940
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>934.650</b>	b) Subvenciones	41.995
a) Sueldos, salarios y asimilados	717.759		
b) Cargas sociales	216.891		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>233.706</b>		
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>3.243</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>341.554</b>		
a) Servicios exteriores	340.319		
b) Tributos	1.035		
c) Otros gastos de gestión corriente	200		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>143.336</b>		
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>12.062</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>14.118</b>
c) Por otras deudas	12.062	c) Otros intereses	8.738
		d) Beneficios en inversiones financieras	5.380
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>2.056</b>		
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS</b>	<b>145.392</b>		
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado	6.598	10. Subv. capital transferidas al rtado. ejerc.	3.354
13. Gastos extraordinarios	10	12. Ingresos extraordinarios	151
14. Gastos y pérdidas otros ejercicios	87.303	13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	13.342
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>77.064</b>
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>68.328</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>68.328</b>		

Importes en miles de pesetas.

## Instituto de Diagnóstico por la Imagen

## 8.21.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuest. (5 = 2 - 1)
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>2.042.513</b>	<b>2.168.681</b>	<b>0</b>	<b>2.168.681</b>	<b>126.168</b>
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	2.042.513	2.168.681	0	2.168.681	126.168
300.02 Venta y prest. de serv. a hospitales	1.815.678	1.939.715	0	1.939.715	124.037
301.01 Prestación bienes y serv. a terceros	13.375	35.354	0	35.354	21.979
302.01 Otros ingresos de gestión	2.000	4.518	0	4.518	2.518
302.02 Otras ventas	211.460	189.094	0	189.094	(22.366)
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. COR. REC. POR LA EMPRESA</b>	<b>1.500</b>	<b>36.560</b>	<b>50.435</b>	<b>86.995</b>	<b>35.060</b>
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	0	36.560	425	36.985	36.560
Artículo 49. Otras subvenciones	1.500	0	50.010	50.010	(1.500)
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>38.372</b>	<b>50.489</b>	<b>3.354</b>	<b>53.843</b>	<b>12.117</b>
Artículo 52. Intereses de depósitos	2.000	14.117	0	14.117	12.117
520.01 Intereses de depósitos	2.000	14.117	0	14.117	12.117
Artículo 53. Otros ingresos financieros	36.372	36.372	3.354	39.726	0
532.01 Ingr. a distribuir varios ejercicios	0	0	3.354	3.354	0
533.01 Otros ingresos	36.372	36.372	0	36.372	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>2.082.385</b>	<b>2.255.730</b>	<b>53.789</b>	<b>2.309.519</b>	<b>173.345</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Obligaciones contraídas (2)</b>	<b>Ajustes (3)</b>	<b>Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)</b>	<b>Saldo presupuest. (5 = 2 - 1)</b>
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>970.807</b>	<b>934.483</b>	<b>166</b>	<b>934.649</b>	<b>(36.324)</b>
Artículo 10. Sueldos y salarios	742.933	717.759	0	717.759	(25.174)
Artículo 11. S. Social a cargo de la empresa	203.559	194.123	0	194.123	(9.436)
Artículo 12. Otros gastos sociales	24.315	22.601	166	22.767	(1.714)
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>955.174</b>	<b>1.023.867</b>	<b>(8.093)</b>	<b>1.015.774</b>	<b>68.693</b>
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	481.863	583.808	(6.742)	577.066	101.945
Artículo 21. Servicios exteriores	472.088	435.781	(1.351)	434.430	(36.307)
Artículo 22. Tributos	973	1.035	0	1.035	62
Artículo 23. Variación de las provisiones	250	3.243	0	3.243	2.993
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1.460</b>	<b>12.062</b>	<b>0</b>	<b>12.062</b>	<b>10.602</b>
Artículo 30. Deuda a largo plazo	1.460	12.062	0	12.062	10.602
<b>CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>154.944</b>	<b>233.707</b>	<b>0</b>	<b>233.707</b>	<b>78.763</b>
Artículo 50. Amortización inmov. inmaterial	23.725	109.763	0	109.763	86.038
Artículo 51. Amortización inmovilizado material	131.219	123.944	0	123.944	(7.275)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>2.082.385</b>	<b>2.204.119</b>	<b>(7.927)</b>	<b>2.196.192</b>	<b>121.734</b>
			<b>Beneficio del ejercicio</b>	<b>113.327</b>	
			Derechos liquidados	2.255.730	
			Obligaciones contraídas	(2.204.119)	
			<b>Superávit presupuestario</b>	<b>51.611</b>	
			Superávit presupuestario	51.611	
			Variación de existencias	6.742	
			Ajustes	9.975	
			<b>Resultado Cuenta pérdidas y ganancias</b>	<b>68.328</b>	

Importes en miles de pesetas.

## Instituto de Diagnóstico por la Imagen

## 8.21.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>461.500</b>	<b>299.480</b>	<b>(162.020)</b>
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	461.500	299.480	(162.020)
560.01 Recursos generados por las operaciones del ejercicio	461.500	288.561	(172.939)
560.02 Recursos generados por las oper. de ejercicios anteriores	0	10.919	10.919
<b>CAPÍTULO 7. SUBV. DE CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPRESA</b>	<b>0</b>	<b>1.805</b>	<b>1.805</b>
Artículo 79. Otras subvenciones	0	1.805	1.805
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>208.210</b>	<b>208.210</b>
Artículo 90. Préstamos recibidos y deuda a largo plazo	0	208.210	208.210
902.01 Préstamos recibidos y deuda a l/p fuera del sector público	0	208.210	208.210
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>461.500</b>	<b>509.495</b>	<b>47.995</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>461.500</b>	<b>421.076</b>	<b>(40.424)</b>
Artículo 61. Inversiones en edificios y otras construcciones	64.500	8.168	(56.332)
Artículo 62. Inversiones en maquinaria, instal. y utillaje	117.240	181.825	64.585
Artículo 63. Inversiones en mobiliario y útiles	16.710	7.461	(9.249)
Artículo 64. Inversiones en equipos de proceso de datos	32.600	14.377	(18.223)
Artículo 67. Inversiones en otro inmovilizado material	500	138	(362)
Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial	229.950	209.107	(20.843)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>461.500</b>	<b>421.076</b>	<b>(40.424)</b>

Recursos generados por las operaciones del ejercicio

Resultado presupuestario	51.611
Amortizaciones	233.707
Provisiones netas de explotación	3.243
<b>Total</b>	<b>288.561</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.22. GESTIÓN DE SERVICIOS SANITARIOS****8.22.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>3.671.304</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>5.265</b>	
- Aplicaciones informáticas	22.710	
- Derechos s/bienes de arrendam. financiero	2.858	
- Amortizaciones	(20.303)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>3.664.862</b>	
- Terrenos y construcciones	3.391.637	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	351.792	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	243.662	
- Anticipos e inmov. materiales en curso	292.485	
- Otro inmovilizado	55.946	
- Amortizaciones	(670.660)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>1.177</b>	
- Cartera de valores a largo plazo	8	
- Depósitos y fianzas constituidas a l/p	1.169	
<b>GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>129</b>
<b>Gastos intereses diferidos</b>	<b>129</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.171.014</b>
<b>Existencias</b>	<b>74.809</b>	
<b>Deudores</b>	<b>1.089.094</b>	
- Clientes privados	14.776	
- Servicio Catalán de la Salud	1.047.799	
- Clientes otras entidades públicas	22.020	
- Deudores varios	4.099	
- Anticipos personal	400	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>48</b>	
<b>Tesorería</b>	<b>5.919</b>	
<b>Ajustes periodificación</b>	<b>1.144</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>4.842.447</b>

Importes en miles de pesetas.

## Gestión de Servicios Sanitarios

### Balance de situación a 31.12.01

#### PASIVO

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>2.981.649</b>
Capital suscrito	<b>3.986.805</b>	
Resultados de ejercicios anteriores	<b>(720.133)</b>	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(720.133)	
Pérdidas y ganancias	<b>(285.023)</b>	
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>		<b>1120</b>
Provisión IRPF banco	<b>1120</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>776.513</b>
- Servicio Catalán de la Salud	443.141	
- MUNPAL	15.506	
- Fianzas y depósitos recibidos	174	
- Proveedores inmovilizado largo plazo	1.322	
- Préstamos largo plazo entidades crédito	316.370	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>1.083.165</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>115.808</b>	
- Préstamos y otras deudas	115.808	
<b>Acreeedores comerciales</b>	<b>754.962</b>	
- Proveedores	754.962	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>212.395</b>	
- Administraciones públicas	155.535	
- Remuneraciones pendientes de pago	52.575	
- Intereses corto plazo entidades	1.551	
- Partidas pendientes de aplicación	2.185	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	(85)	
- Deudas con personal	634	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>4.842.447</b>

Importes en miles de pesetas.

## Gestión de Servicios Sanitarios

## 8.22.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
<b>1. Aprovisionamientos</b>	<b>1.019.675</b>	<b>1. Importe neto de cifra de negocios</b>	<b>2.896.781</b>
a) Compra de mercaderías	578.491	b) Prestación de servicios	2.896.781
b) Variación de existencias	(7.512)	<b>2. Trabajos realizados por la empresa para el inmov.</b>	<b>4.232</b>
c) Otros gastos externos	448.696	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>647.245</b>
<b>2. Gastos de personal</b>	<b>2.514.085</b>	a) Ingresos accesorios	18.020
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.965.921	b) Subvenciones oficiales	629.225
b) Cargas sociales	548.164		
<b>3. Dotac. por amortizaciones del inmov.</b>	<b>98.004</b>		
<b>5. Otros gastos de explotación</b>	<b>151.392</b>		
a) Servicios exteriores	147.193		
b) Tributos	4.199		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>234.898</b>
<b>6. Gastos financieros y asimilados</b>	<b>10.744</b>	<b>7. Ingresos financieros</b>	<b>1.573</b>
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>9.171</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>244.069</b>
<b>10. Gast. y pérdidas de otros ejercicios</b>	<b>72.444</b>	<b>5. Ingresos extraordinarios</b>	<b>81</b>
		<b>8. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>31.401</b>
		<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>40.962</b>
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>285.031</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>285.031</b>

Importes en miles de pesetas.

## Gestión de Servicios Sanitarios

### 8.22.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

#### RECURSOS

	Presupuesto	Cierre	Desviación	% Desviación
<b>Capítulo 3. Ingresos propios</b>	<b>2.809.270</b>	<b>2.919.032</b>	<b>109.762</b>	<b>3,91%</b>
300.01 Prestación de servicios al CatSalut	2.717.426	2.784.999	67.573	2,49%
300.02 Prestación de servicios al ICS	38.535	53.434	14.899	38,66%
301.01 Prestación servicios particular y aseguradoras	26.544	41.949	15.405	58,03%
302.01 Otros ingresos por prestación	12.777	16.399	3.622	28,35%
302.02 Otros ingresos de gestión	13.988	22.251	8.263	59,08%
<b>Capítulo 4. Subvenciones corrientes recibidas por la empresa</b>	<b>629.922</b>	<b>629.226</b>	<b>(696)</b>	<b>-0,11%</b>
450.01 Subvenciones de explotación	628.447	628.447	0	0,00%
490.01 Otras subvenciones recibidas	1.475	779	(696)	-47,19%
<b>Capítulo 5. Ingresos patrimoniales y déficit de explotación</b>	<b>1.919</b>	<b>33.055</b>	<b>31.136</b>	<b>1622,51%</b>
520.01 Ingresos financieros	1.919	1.574	(345)	-17,98%
533.01 Otros ingresos (extraord. y de ejer. anteriores)	0	31.481	31.481	0,00%
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>3.441.111</b>	<b>3.581.313</b>	<b>140.202</b>	<b>4,07%</b>

#### DOTACIONES

	Presupuesto	Cierre	Desviación	% Desviación
<b>Capítulo 1. Remuneraciones al personal</b>	<b>2.409.135</b>	<b>2.514.086</b>	<b>104.951</b>	<b>4,36%</b>
100.01 Sueldos y salarios	1.875.708	1.965.921	90.213	4,81%
110.01 SS empresa	519.871	534.557	14.686	2,82%
120.01 Otros gastos sociales	13.556	13.608	52	0,38%
<b>Capítulo 2. Gastos bienes corrientes y servicios</b>	<b>1.029.807</b>	<b>1.171.066</b>	<b>141.259</b>	<b>13,72%</b>
200.01 Fármacos	210.035	221.820	11.785	5,61%
200.01 Material sanitario	250.277	294.870	44.593	17,82%
200.01 Instrumental y utillaje	14.917	18.868	3.951	26,49%
200.02 Ropa y vestuario	7.545	8.821	1.276	16,91%
200.02 Otros aprovisionamientos	34.394	34.112	(282)	-0,82%
201.01 Otros trabajos realiz. por otras empresas	375.980	448.696	72.716	19,34%
202.01 Variación de existencias	0	(7.512)	(7.512)	-
210.01 Arrendamientos	5.761	8.452	2.691	46,71%
212.01 Reparación y conservación	28.229	23.841	(4.388)	-15,54%
213.01 Servicios profesionales independientes	5.954	10.127	4.173	70,09%
214.01 Transportes	5.755	6.522	767	13,33%
215.01 Seguros	6.858	7.034	176	2,57%
216.01 Publicidad	3.941	5.586	1.645	41,74%
217.01 Suministros	63.225	71.748	8.523	13,48%
218.01 Otros servicios no asistenciales	13.720	13.882	162	1,18%
220.01 Tributos	3.216	4.199	983	30,57%
<b>Capítulo 3. Gastos financieros</b>	<b>2.169</b>	<b>83.188</b>	<b>81.019</b>	<b>3735,32%</b>
300.01 Gastos financieros a largo plazo	0	6.027	6.027	-
310.01 Gastos financieros a corto plazo	2.169	4.717	2.548	117,47%
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	0	72.444	72.444	-
<b>Capítulo 5. Amortización y superávit de explotación</b>	<b>0</b>	<b>98.004</b>	<b>98.004</b>	<b>-</b>
510.01 Amortizaciones del inmovilizado material	0	93.421	93.421	-
500.01 Amortizaciones del inmovilizado inmaterial	0	4.583	4.583	-
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>3.441.111</b>	<b>3.866.344</b>	<b>425.233</b>	<b>12,36%</b>

#### RESULTADO PREVISTO

(285.031)

Importes en miles de pesetas.

**Gestión de Servicios Sanitarios****8.22.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001****RECURSOS**

	<b>Presupuesto</b>	<b>Cierre</b>	<b>Desviación</b>	<b>Desviación</b>	<b>%</b>
<b>Capítulo 8. Variación de activos financieros</b>	<b>85.000</b>	<b>85.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	
830.01 Aportaciones al fondo patrimonial del Catsby	85.000	85.000	0	0,00%	
<b>Capítulo 9. Variación de pasivos financieros</b>	<b>325.000</b>	<b>321.000</b>	<b>(4.000)</b>	<b>-1,23%</b>	
902.01 Préstamos recibidos y deuda l.p. fuera sector púb.	325.000	321.000	(4.000)	-1,23%	
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>410.000</b>	<b>406.000</b>	<b>(4.000)</b>	<b>-0,98%</b>	

**DOTACIONES**

	<b>Presupuesto</b>	<b>Cierre</b>	<b>Desviación</b>	<b>Desviación</b>	<b>%</b>
<b>Capítulo 6. Inversiones reales</b>	<b>410.000</b>	<b>62.044</b>	<b>(347.956)</b>	<b>-84,87%</b>	
610.01 Inversiones en edificios y otras construcciones	226.000	5.244	(220.756)	-97,68%	
620.01 Inversiones en maquinaria, instalac. y utillaje	116.250	34.353	(81.897)	-70,45%	
640.01 Inversiones en mobiliario y útiles	46.500	11.040	(35.460)	-76,26%	
650.01 Inversiones en equipo de proceso de datos	13.250	9.804	(3.446)	-26,01%	
682.01 Aplicaciones informáticas	8.000	1.603	(6.397)	-79,96%	
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>410.000</b>	<b>62.044</b>	<b>(347.956)</b>	<b>-84,87%</b>	

Importes en miles de pesetas.

**8.23. INSTITUTO DE ASISTENCIA SANITARIA****8.23.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>3.846.301</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>85.924</b>	
- Gastos I+D	79.693	
- Aplicaciones informáticas	54.545	
- Amortizaciones	(48.314)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>3.708.427</b>	
- Terrenos y construcciones	1.784.713	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	181.237	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	348.200	
- Inmovilizado material en curso	1.780.267	
- Otro inmovilizado	103.353	
- Amortizaciones	(489.343)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>51.950</b>	
- Inversiones en renta fija	50.000	
- Depósitos y fianzas a largo plazo	1.950	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.490.812</b>
<b>Existencias</b>	<b>59.806</b>	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	59.806	
<b>Deudores</b>	<b>2.008.665</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.992.151	
- Personal	16.514	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>256.695</b>	
- Otros créditos	256.695	
<b>Tesorería</b>	<b>165.646</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>6.337.113</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>3.796.322</b>
<b>Fondo social</b>	<b>3.793.428</b>	
<b>Reservas aplicadas</b>	<b>40.262</b>	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(42.178)</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>4.810</b>	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>6.357</b>
<b>Subvenciones de capital</b>	<b>6.357</b>	
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>		<b>30.000</b>
<b>Fondo de reversión</b>	<b>30.000</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>2.504.434</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>820.102</b>	
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>645.476</b>	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>1.038.856</b>	
- Administraciones públicas	321.783	
- Remuneraciones pendientes de pago	122.020	
- Otras deudas	595.053	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>6.337.113</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto de Asistencia Sanitaria

## 8.23.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>1.185.547</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>6.045.276</b>
b) Consumos de materias primas	832.435	b) Prestación de servicios	6.045.276
c) Otros gastos externos	353.112	<b>3. Trabajos realizados para el propio inmoviliz.</b>	<b>1.467</b>
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>4.384.240</b>	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>49.710</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	3.427.389	a) Ingresos accesorios y otros	34.760
b) Cargas sociales	956.851	b) Subvenciones	14.950
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>120.614</b>		
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>11.215</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>354.760</b>		
a) Servicios exteriores	320.418		
b) Tributos	12.886		
c) Otros gastos de gestión corriente	21.456		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>40.077</b>		
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>19.564</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>706</b>
c) Por otras deudas	19.564	c) Otros intereses	706
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>18.858</b>
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS</b>	<b>21.219</b>		
<b>10. Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>6.024</b>	<b>11. Subv. capital traspas. a rtdo. ejercicio</b>	<b>2.331</b>
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>112</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>1.500</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>35.919</b>	<b>13. Ingresos de ejercicios anteriores</b>	<b>21.815</b>
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>16.409</b>
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>4.810</b>		
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>0</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>4.810</b>		

Importes en miles de pesetas.

**Instituto de Asistencia Sanitaria**

**8.23.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

RECURSOS		Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo presupuestario
<b>CAPÍTULO 3.</b>	<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>5.772.746</b>	<b>6.107.152</b>	<b>(334.406)</b>
Artículo 030	Ventas y prestación de servicios	5.772.746	6.046.743	(273.997)
030.0	Venta de bienes	5.547.658	5.829.632	(281.974)
030.1	Prestación de servicios a terceros	207.900	215.644	(7.744)
030.2	Otras ventas	17.188	1.467	15.721
	<b>Otros ingresos</b>	<b>0</b>	<b>60.409</b>	<b>(60.409)</b>
	Ingresos prestación servicios docentes	0	34.762	(34.762)
	Ingresos extraordinarios	0	25.647	(25.647)
<b>CAPÍTULO 4.</b>	<b>SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA</b>	<b>6.000</b>	<b>14.950</b>	<b>(8.950)</b>
Artículo 049	Otras subvenciones a la explotación	6.000	14.950	(8.950)
049.0	Otras subvenciones a la explotación	6.000	14.950	(8.950)
<b>CAPÍTULO 5.</b>	<b>INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>8.400</b>	<b>703</b>	<b>7.697</b>
Artículo 052	Intereses de depósito	400	0	400
052.0	Intereses de depósito	400	0	400
Artículo 053	Otros ingresos financieros	8.000	703	7.297
053.3	Otros ingresos financieros	8.000	703	7.297
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>5.787.146</b>	<b>6.122.805</b>	<b>(335.659)</b>

DOTACIONES		Presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas	Saldo presupuestario
<b>CAPÍTULO 1.</b>	<b>REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>4.172.988</b>	<b>4.384.240</b>	<b>(211.252)</b>
Artículo 010	Sueldos y salarios	3.237.315	3.373.389	(136.074)
Artículo 011	Seguros y prestaciones sociales	875.096	892.639	(17.543)
Artículo 012	Otros gastos sociales	60.577	118.212	(57.635)
<b>CAPÍTULO 2.</b>	<b>GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>1.471.282</b>	<b>1.518.137</b>	<b>(46.855)</b>
Artículo 020	Compras y aprovisionamientos	1.114.192	1.185.546	(71.354)
Artículo 021	Servicios exteriores	338.204	320.418	17.786
Artículo 022	Tributos	13.189	12.886	303
Artículo 023	Variación de las provisiones	5.697	(713)	6.410
<b>CAPÍTULO 3.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>10.442</b>	<b>19.564</b>	<b>(9.122)</b>
Artículo 030	Deudas a largo plazo	233	0	233
Artículo 031	Deudas a corto plazo	10.209	19.564	(9.355)
	<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>0</b>	<b>75.439</b>	<b>(75.439)</b>
	Gastos de gestión	0	33.384	(33.384)
	Gastos extraordinarios	0	42.055	(42.055)
<b>CAPÍTULO 5.</b>	<b>AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>132.434</b>	<b>120.615</b>	<b>11.819</b>
Artículo 051	Amortizaciones del inmov. material	132.434	120.615	11.819
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>5.787.146</b>	<b>6.117.995</b>	<b>(330.849)</b>

Importes en miles de pesetas.

**Instituto de Asistencia Sanitaria**

**8.23.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

RECURSOS		Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Desviaciones
<b>CAPÍTULO 5.</b>	<b>INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>132.434</b>	<b>120.615</b>	<b>11.819</b>
Artículo 056	Recursos generados por las operaciones	132.434	120.615	11.819
056.0	Rec. generados por las operaciones	132.434	120.615	11.819
<b>CAPÍTULO 8.</b>	<b>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.034.190</b>	<b>1.000.000</b>	<b>34.190</b>
Artículo 083	Aportaciones al fondo patrimonial	1.000.000	1.000.000	0
083.0	De la Generalidad de Cataluña	1.000.000	1.000.000	0
Artículo 087	Remanentes ejercicios anteriores	34.190	0	34.190
087.0	Remanentes ejercicios anteriores	34.190	0	34.190
<b>CAPÍTULO 9.</b>	<b>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>360.000</b>	<b>0</b>	<b>360.000</b>
Artículo 090	Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda l.p.	360.000	0	360.000
090.2	Fuera del sector público	360.000	0	360.000
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>1.526.624</b>	<b>1.120.615</b>	<b>406.009</b>
DOTACIONES		presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas	Desviaciones
<b>CAPÍTULO 6.</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>1.526.624</b>	<b>1.120.615</b>	<b>406.009</b>
Artículo 061	Inversiones en edificios y otras construcciones	1.404.010	951.021	452.989
Artículo 062	Inversiones en maquinaria, instalac. y utillaje	40.000	96.120	(56.120)
Artículo 064	Inversiones en mobiliario y útiles	30.000	33.937	(3.937)
Artículo 065	Inversiones en equipo de proceso de datos	30.514	19.476	11.038
Artículo 067	Inversiones otro inmovilizado material	100	1.283	(1.183)
Artículo 068	Inversiones en inmovilizado inmaterial	22.000	18.778	3.222
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>1.526.624</b>	<b>1.120.615</b>	<b>406.009</b>

Importes en miles de pesetas.

## 8.24. GESTIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD

### 8.24.1. Balance de situación a 31.12.01

#### ACTIVO

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>147.460</b>
Recibido en adscripción	43.714	
Inmovilizado	42.661	
Inmovilizado en curso	61.085	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>230.608</b>
Existencias	5.725	
- Materias primas y otros aprovisionam.	5.725	
<b>Deudores</b>	<b>224.121</b>	
- SCS	124.405	
- SCS	10.048	
- ICASS	8.494	
- SEMSA	16.453	
- Otros deudores	64.467	
- Anticipo remuneraciones	254	
<b>Tesorería</b>	<b>451</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>311</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>378.068</b>

#### PASIVO

<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>137.816</b>
Recibido en adscripción	105.903	
Aportaciones al fondo patrimonial	155.263	
Resultados de ejercicios anteriores	(72.222)	
Pérdidas y ganancias	(51.128)	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>25.000</b>
Deudas con entidades de crédito	25.000	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>215.252</b>
Deudas con entidades de crédito	9.628	
- Préstamos y otras deudas	9.628	
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>140.564</b>	
- Deudas por compras o prestac. de servicios	140.564	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>65.060</b>	
- Administraciones públicas	22.494	
- Remuneraciones pendientes de pago	42.566	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>378.068</b>

Importes en miles de pesetas.

## Gestión y Prestación de Servicios de Salud

## 8.24.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>133.924</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>452.001</b>
a) Medicación	13.987	a) SCS	374.414
b) Material sanitario	12.595	b) ICASS	20.700
c) Otros aprovisionamientos	9.188	c) SEMSA	56.887
d) Trabajos otras empresas	98.154	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>147.847</b>
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>449.695</b>	a) Ingresos accesorios y otros	45.274
a) Sueldos, salarios y asimilados	353.245	b) Subvenciones	102.573
b) Cargas sociales	89.965		
c) Otros gastos sociales	6.485		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>14.845</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>66.772</b>		
a) Arrendamientos	754		
b) Reparación y conservación	6.125		
c) Primas de seguro	1.300		
d) Servicios bancarios	45		
e) Suministros	19.515		
f) Tributos	1.438		
g) Otros servicios	6.528		
h) Servicios asistenciales profesionales externos	30.066		
i) Otros gastos de gestión	1.001		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>65.388</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>1.157</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>789</b>
c) Por otras deudas	1.157	c) Otros intereses	789
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>368</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINAR.</b>	<b>65.756</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>16.716</b>	<b>13. Ingres. y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>31.344</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>14.628</b>		
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>51.128</b>
		<b>VI. RESUL. DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>51.128</b>

Importes en miles de pesetas.

## Gestión y Prestación de Servicios de Salud

## 8.24.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuest. (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>452.095</b>	<b>497.274</b>	<b>31.344</b>	<b>528.618</b>	<b>(45.179)</b>
300 Ingresos por prestación de servicios	452.095	497.274	31.344	528.618	(45.179)
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES REC. POR LA EMPR.</b>	<b>102.573</b>	<b>102.573</b>	<b>0</b>	<b>102.573</b>	<b>0</b>
450 Aportación SCS	102.573	102.573	0	102.573	0
<b>CAPÍTULO 5. ING. PATRIMON. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>788</b>	<b>788</b>	<b>0</b>
533 Ingresos financieros	0	0	788	788	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>554.668</b>	<b>599.847</b>	<b>32.132</b>	<b>631.979</b>	<b>(45.179)</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuest. (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>407.485</b>	<b>449.695</b>	<b>0</b>	<b>449.695</b>	<b>(42.210)</b>
100 Gastos de personal	407.485	449.695	0	449.695	(42.210)
<b>CAPÍTULO 2. GAST. BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>145.629</b>	<b>200.694</b>	<b>16.716</b>	<b>217.410</b>	<b>(55.065)</b>
200 Compras y servicios exteriores	145.629	200.694	16.716	217.410	(55.065)
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1.554</b>	<b>1.157</b>	<b>0</b>	<b>1.157</b>	<b>397</b>
310 Gastos financieros	1.554	1.157	0	1.157	397
<b>CAPÍTULO 5. AMORT. Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.845</b>	<b>14.845</b>	<b>0</b>
500 Dotaciones amortizaciones	0	0	14.845	14.845	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>554.668</b>	<b>651.546</b>	<b>31.561</b>	<b>683.107</b>	<b>(96.878)</b>

Importes en miles de pesetas.

**Gestión y Prestación de Servicios de Salud**

**8.24.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>
830 Aportaciones al fondo patrimonial	15.000	15.000	0
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>400.000</b>	<b>25.000</b>	<b>425.000</b>
902 Préstamos recibidos y deuda l.p. fuera sector público	400.000	25.000	425.000
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>415.000</b>	<b>40.000</b>	<b>425.000</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>415.000</b>	<b>61.204</b>	<b>353.796</b>
Inversiones reales	415.000	61.204	353.796
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>415.000</b>	<b>61.204</b>	<b>353.796</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.25. AGENCIA DE EVALUACIÓN DE TECNOLOGÍA MÉDICA****8.25.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>31.285</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>1.381</b>	
- Aplicaciones informáticas	3.048	
- Amortizaciones	(1.667)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>3.598</b>	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	1.192	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	2.408	
- Otro inmovilizado	9.697	
- Amortizaciones	(9.699)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>26.306</b>	
- Participaciones en empresas asociadas	26.306	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>109.337</b>
<b>Deudores</b>	<b>21.661</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	10.388	
- Deudores varios	10.734	
- Administraciones públicas	539	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>198</b>	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	198	
<b>Tesorería</b>	<b>87.478</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>140.622</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>21.312</b>
<b>Capital</b>	<b>42.806</b>	
<b>Reservas</b>	<b>2.951</b>	
- Otras reservas	2.951	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(13.261)</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(11.184)</b>	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>32.031</b>
<b>Subvenciones de capital</b>	<b>275</b>	
<b>Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios</b>	<b>31.756</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>87.279</b>
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>6.730</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	6.730	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>80.712</b>	
- Administraciones públicas	11.792	
- Otras deudas	63.733	
- Remuneraciones pendientes de pago	587	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	4.600	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>(163)</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>140.622</b>

Importes en miles de pesetas.

**Agencia de Evaluación de Tecnología Médica**

**8.25.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>13.870</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>22.188</b>
c) Otros gastos externos	13.870	a) Ventas	19.115
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>146.523</b>	b) Prestación de servicios	3.073
a) Sueldos, salarios y asimilados	117.459	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>203.520</b>
b) Cargas sociales	29.064	a) Subvenciones	160.063
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>2.229</b>	b) Apot. extra. transf. a resultados	113
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>1.250</b>	c) Subvenciones externas a proyectos	17.770
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>66.310</b>	d) Subv. convocatoria de ayudas invest.	25.574
a) Servicios exteriores	26.084		
c) Otros gastos de gestión corriente	40.226		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>4.474</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>68</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>2.416</b>
c) Por otras deudas	68	c) Otros intereses	2.416
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>2.348</b>		
		<b>III. PÉRD. DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS</b>	<b>2.126</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>10.225</b>	<b>9. Beneficios procedentes del inmovilizado</b>	<b>21</b>
		<b>13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>1.146</b>
		<b>IV. RTDOS. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>9.058</b>
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>11.184</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>11.184</b>

Importes en miles de pesetas.

Agencia de Evaluación de Tecnología Médica

8.25.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 1-2)	Desviaciones %
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>34.614</b>	<b>19.115</b>	<b>15.499</b>	<b>55%</b>
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	34.614	19.115	15.499	55%
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES REC. POR LA EMPRESA</b>	<b>249.185</b>	<b>247.833</b>	<b>1.352</b>	<b>99%</b>
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	230.063	230.063	0	100%
450 Subvenc. de explot. Generalidad Cataluña	160.063	160.063	0	100%
Investigación 2000-2001	70.000	70.000	0	100%
Artículo 49. Otras subvenciones a la explotación	19.122	17.770	1.352	93%
490 Otras subvenciones a la explotación	19.122	17.770	1.352	93%
<b>CAPÍTULO 5. ING. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>13.405</b>	<b>6.748</b>	<b>6.657</b>	<b>50%</b>
Artículo 52. Intereses de depósito	1.262	2.416	(1.154)	191%
520 Intereses de depósito	1.262	2.416	(1.154)	191%
Artículo 53. Otros ingresos financieros	12.143	4.332	7.811	36%
533 Otros ingresos	12.143	3.186	8.957	26%
Ingresos extraordinarios	0	1.146	(1.146)	-
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>297.204</b>	<b>273.696</b>	<b>23.508</b>	<b>92%</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 1-2)	Desviaciones %
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>169.544</b>	<b>146.523</b>	<b>23.021</b>	<b>86%</b>
Artículo 10. Sueldos y salarios	133.809	113.582	20.227	85%
100 Sueldos y salarios	133.809	113.582	20.227	85%
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	32.656	29.064	3.592	89%
110 Seguridad Social a cargo de la empresa	32.656	29.064	3.592	89%
Artículo 12. Otros gastos sociales	3.079	3.877	(798)	126%
120 Otros gastos	3.079	3.877	(798)	126%
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>46.417</b>	<b>68.259</b>	<b>(21.842)</b>	<b>147%</b>
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	15.530	13.870	1.660	89%
200 Compras de otros aprovisionamientos	15.530	13.870	1.660	89%
Artículo 21. Servicios exteriores	30.632	50.087	(19.455)	164%
210 Alquileres de bienes muebles e inmuebles	624	352	272	56%
213 Servicios de profesionales independientes	9.251	15.423	(6.172)	167%
214 Transportes	4.449	4.267	182	96%
215 Primas de seguros	92	48	44	52%
216 Publicidad, propaganda y r. públicas	702	872	(170)	124%
217 Suministros	67	110	(43)	164%
219 Otros gastos varios	15.447	29.015	(13.568)	188%
Artículo 22. Tributos	255	4.302	(4.047)	1687%
220 Otros tributos	255	4.302	(4.047)	1687%
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES CONC. POR LA EMPR.</b>	<b>81.243</b>	<b>25.574</b>	<b>55.669</b>	<b>31%</b>
Artículo 48. A familias e instit. sin ánimo de lucro	81.243	25.574	55.669	31%
480 Investigación 2000-2001	81.243	25.574	55.669	31%
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>297.204</b>	<b>240.356</b>	<b>56.848</b>	<b>81%</b>

Importes en miles de pesetas.

## Agencia de Evaluación de Tecnología Médica

## 8.25.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 87. Remanentes ejercicios anteriores</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>
870 Remanentes de ejercicios anteriores	5.000	5.000	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>5.000</b>	<b>3.009</b>	<b>1.991</b>
<b>Artículo 64. Inversiones en mobiliario y útiles</b>	<b>500</b>	<b>482</b>	<b>18</b>
640 Inversión mobiliario y útiles	500	482	18
<b>Artículo 65. Inversiones en equipo de proceso de datos</b>	<b>3.000</b>	<b>1.487</b>	<b>1.513</b>
650 Inversiones en equipo de proceso de datos	3.000	1.487	1.513
<b>Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial</b>	<b>1.500</b>	<b>1.040</b>	<b>460</b>
682 Aplicaciones informáticas	1.500	1.040	460
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>5.000</b>	<b>3.009</b>	<b>1.991</b>

Importes en miles de pesetas.

## 8.26. PARQUE SANITARIO PERE VIRGILI

### 8.26.1. Balance de situación a 31.12.01

#### ACTIVO

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>1.286.286</b>
<b>Gastos de establecimiento</b>	<b>25.368</b>	
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>6.196</b>	
- Gastos I+D	2.958	
- Aplicaciones informáticas	5.761	
- Amortizaciones	(2.523)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>1.254.722</b>	
- Terrenos y construcciones	589.846	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	50.224	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	47.474	
- Inmovilizado material en curso	561.280	
- Otro inmovilizado	21.973	
- Amortizaciones	(16.075)	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>78.886</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>369.110</b>
<b>Deudores</b>	<b>288.444</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	7.616	
- Deudores varios	279.212	
- Personal	1.616	
<b>Tesorería</b>	<b>80.666</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.734.282</b>

#### PASIVO

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>(79.176)</b>
<b>Capital</b>	<b>98.000</b>	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(42.840)</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(134.336)</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>1.400.132</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>1.331.088</b>	
<b>Otros acreedores</b>	<b>69.044</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>413.326</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>122.635</b>	
- Préstamos y otras deudas	121.759	
- Deudas por intereses	876	
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>187.379</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	187.379	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>103.312</b>	
- Administraciones públicas	41.500	
- Otras deudas	41.081	
- Remuneraciones pendientes de pago	20.731	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1.734.282</b>

Importes en miles de pesetas.

**Parque Sanitario Pere Virgili**

**8.26.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>111.831</b>	<b>1. Importe neto de cifra de negocios</b>	<b>92.985</b>
a) Consumo de mercaderías	44.826	a) Ventas	684
c) Otros gastos externos	67.005	b) Prestación de servicios	92.301
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>854.289</b>	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>952.612</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	673.680	a) Subvenciones oficiales	916.533
b) Cargas sociales	180.609	b) Ingresos accesorios	36.079
<b>4. Dotaciones para amortizaciones del inmov.</b>	<b>22.455</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>171.382</b>		
a) Servicios exteriores	171.232		
b) Tributos	150		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>114.360</b>
<b>6. Gastos financieros y asimilados</b>	<b>22.906</b>	<b>7. Ingresos financieros</b>	<b>669</b>
c) Por otras deudas	22.906	c) Otros intereses	669
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>22.237</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>136.597</b>
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>2</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>1.436</b>
<b>14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios</b>	<b>2.401</b>	<b>13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>3.228</b>
		<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>2.261</b>
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>134.336</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>134.336</b>

Importes en miles de pesetas.

Parque Sanitario Pere Virgili

8.26.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modific.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Ajustes	Cuenta de explot.	Saldo presup.
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>222.025</b>	<b>0</b>	<b>222.025</b>	<b>133.742</b>	<b>0</b>	<b>133.742</b>	<b>88.283</b>
<b>Artículo 30. Ventas y prestación de servicios</b>	<b>222.025</b>	<b>0</b>	<b>222.025</b>	<b>133.742</b>	<b>0</b>	<b>133.742</b>	<b>88.283</b>
300.01/6. Venta y prestación de bienes y servicios	69.038	0	69.038	92.985	0	92.985	(23.947)
302.02/3. Otras ventas	152.987	0	152.987	40.757	0	40.757	112.230
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORR. REC. POR LA EMPR.</b>	<b>916.519</b>	<b>0</b>	<b>916.519</b>	<b>916.519</b>	<b>0</b>	<b>916.519</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña</b>	<b>916.519</b>	<b>0</b>	<b>916.519</b>	<b>916.519</b>	<b>0</b>	<b>916.519</b>	<b>0</b>
450.01/0. Subv. de explotación G. Cataluña	916.519	0	916.519	916.519	0	916.519	0
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT EXPLOT.</b>	<b>823</b>	<b>0</b>	<b>823</b>	<b>669</b>	<b>0</b>	<b>669</b>	<b>154</b>
<b>Artículo 52. Intereses de depósitos</b>	<b>823</b>	<b>0</b>	<b>823</b>	<b>669</b>	<b>0</b>	<b>669</b>	<b>154</b>
520.01/3. Intereses de depósito	823	0	823	669	0	669	154
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.139.367</b>	<b>0</b>	<b>1.139.367</b>	<b>1.050.930</b>	<b>0</b>	<b>1.050.930</b>	<b>88.437</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto inicial</b>	<b>Modific.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Obligac. contraídas</b>	<b>Ajustes</b>	<b>Cuenta de explotación</b>	<b>Saldo presupuest.</b>
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>914.133</b>	<b>0</b>	<b>914.133</b>	<b>854.289</b>	<b>0</b>	<b>856.989</b>	<b>59.844</b>
<b>Artículo 10. Sueldos y salarios</b>	<b>709.953</b>	<b>0</b>	<b>709.953</b>	<b>676.700</b>	<b>0</b>	<b>679.400</b>	<b>33.253</b>
100.01/0. Sueldos y salarios	706.770	0	706.770	661.996	0	661.996	44.774
100.02/6. Indemnizaciones	3.183	0	3.183	14.704	0	17.404	(11.521)
<b>Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>198.864</b>	<b>0</b>	<b>198.864</b>	<b>171.420</b>	<b>0</b>	<b>171.420</b>	<b>27.444</b>
110.01/0. Seguridad Social a cargo empresa	198.864	0	198.864	171.420	0	171.420	27.444
<b>Artículo 12. Otros gastos sociales</b>	<b>5.316</b>	<b>0</b>	<b>5.316</b>	<b>6.169</b>	<b>0</b>	<b>6.169</b>	<b>(853)</b>
120.01/1. Otros gastos	5.316	0	5.316	6.169	0	6.169	(853)
<b>CAPÍTULO 2. GAST. BIENES CORRIENT. Y SERV.</b>	<b>129.481</b>	<b>0</b>	<b>129.481</b>	<b>285.244</b>	<b>0</b>	<b>282.841</b>	<b>(155.763)</b>
<b>Artículo 20. Compras y aprovisionamientos</b>	<b>30.569</b>	<b>0</b>	<b>30.569</b>	<b>111.831</b>	<b>0</b>	<b>111.831</b>	<b>(81.262)</b>
200.01/8. Compras mercaderías	7.752	0	7.752	25.678	0	25.678	(17.926)
200.02/4. Compras de otros aprovisionamientos	8.789	0	8.789	19.148	0	19.148	(10.359)
201.01/0. Trabajos realizados por otras empresas	14.028	0	14.028	67.005	0	67.005	(52.977)
<b>Artículo 21. Servicios exteriores</b>	<b>83.912</b>	<b>0</b>	<b>83.912</b>	<b>173.263</b>	<b>0</b>	<b>170.860</b>	<b>(89.351)</b>
210.01/9. Alquileres bienes muebles e inmuebles	26.010	0	26.010	27.187	0	27.187	(1.177)
212.01/4. Gast. mantenimiento inmov. material	5.626	0	5.626	15.626	0	15.626	(10.000)
213.01/7. Servicios de profesionales independientes	4.403	0	4.403	21.373	0	21.373	(16.970)
214.01/0. Transportes	2.356	0	2.356	325	0	325	2.031
215.01/2. Primas de seguros	704	0	704	2.753	0	2.753	(2.049)
216.01/5. Publicidad, propag. y relaciones públicas	2.053	0	2.053	3.416	0	3.416	(1.363)
217.01/8. Suministros	30.085	0	30.085	49.592	0	49.592	(19.507)
218.02/7. Otros gastos de gestión corriente	940	0	940	2.403	0	0	(1.463)
219.01/3. Otros gastos varios	11.735	0	11.735	50.588	0	50.588	(38.853)
<b>Artículo 22. Tributos</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>14.850</b>
220.01/0. Otros tributos	15.000	0	15.000	150	0	150	14.850
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>95.753</b>	<b>0</b>	<b>95.753</b>	<b>23.279</b>	<b>0</b>	<b>23.279</b>	<b>72.474</b>
<b>Artículo 30. Deuda a largo plazo</b>	<b>89.902</b>	<b>0</b>	<b>89.902</b>	<b>23.279</b>	<b>0</b>	<b>23.279</b>	<b>66.623</b>
300.01/6. Intereses	89.902	0	89.902	23.279	0	23.279	66.623
<b>Artículo 31. Deuda a corto plazo</b>	<b>5.851</b>	<b>0</b>	<b>5.851</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.851</b>
310.01/7. Intereses	5.851	0	5.851	0	0	0	5.851
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.139.367</b>	<b>0</b>	<b>1.139.367</b>	<b>1.162.812</b>	<b>0</b>	<b>1.163.109</b>	<b>(23.445)</b>

Importes en miles de pesetas.

## Parque Sanitario Pere Virgili

## 8.26.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modific.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Desviaciones
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2.091.000</b>	<b>0</b>	<b>2.091.000</b>	<b>1.303.539</b>	<b>787.461</b>
Artículo 90. Préstamos recibidos a largo plazo	2.091.000	0	2.091.000	1.303.539	787.461
902.01/0. Préstamos recibidos y deuda a largo plazo	2.091.000	0	2.091.000	1.303.539	787.461
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>2.091.000</b>	<b>0</b>	<b>2.091.000</b>	<b>1.303.539</b>	<b>787.461</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modific.	Presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas	Desviaciones
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>2.091.000</b>	<b>0</b>	<b>2.091.000</b>	<b>1.303.539</b>	<b>787.461</b>
Artículo 61. Invers. en edificios y otras construc.	1.460.000	0	1.460.000	1.216.249	243.751
610.01/1. Inversión en edificios y otras constr.	1.460.000	0	1.460.000	1.216.249	243.751
Artículo 62. Invers. maq., instal. y utillaje	527.000	0	527.000	69.749	457.251
620.01/2. Inversión maq., instal. y utillaje	527.000	0	527.000	69.749	457.251
Artículo 65. Invers. en equipos proceso de datos	99.000	0	99.000	7.201	91.799
650.01/5. Inversión en equipos proceso de datos	99.000	0	99.000	7.201	91.799
Artículo 67. Invers. en otro inmovilizado material	3.000	0	3.000	5.095	(2.095)
670.01/7. Inversiones en inmovilizado inmaterial	3.000	0	3.000	5.095	(2.095)
Artículo 68. Invers. en inmovilizado inmaterial	2.000	0	2.000	5.245	(3.245)
682.01/3. Aplicaciones informáticas	2.000	0	2.000	5.245	(3.245)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>2.091.000</b>	<b>0</b>	<b>2.091.000</b>	<b>1.303.539</b>	<b>787.461</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.27. TURISME JUVENIL DE CATALUNYA, SA**

**8.27.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>948.364</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>26.783</b>	
- Aplicaciones informáticas	57.421	
- Amortizaciones	(30.638)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>920.112</b>	
- Terrenos y construcciones	374.394	
- Instalaciones, técnicas y maquinaria	281.746	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	69.751	
- Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	297.761	
- Otro inmovilizado	51.076	
- Amortizaciones	(154.616)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>1.469</b>	
- Depósitos y fianzas constituidos a l/p	1.469	
<b>GASTOS DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>2.135</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>711.035</b>
<b>Existencias</b>	<b>29.746</b>	
- Comerciales	13.280	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	16.466	
<b>Deudores</b>	<b>195.725</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	148.483	
- Empresas del grupo, deudores	1.500	
- Deudores varios	1.513	
- Personal	(141)	
- Administraciones públicas	63.164	
- Provisiones	(18.794)	
<b>Tesorería</b>	<b>485.266</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>298</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.661.534</b>

Importes en miles de pesetas.

**Turisme Juvenil de Catalunya, SA*****Balance de situación a 31.12.01*****PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>77.084</b>
Capital suscrito	<b>10.001</b>	
Reservas	<b>3.265</b>	
- Reserva legal	852	
- Otras reservas	2.413	
Resultados de ejercicios anteriores	<b>59.327</b>	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(1.405)	
- Aportaciones de socios para compensación pérdidas	60.732	
Pérdidas y ganancias	<b>4.491</b>	
<b>INGRESOS DISTRIB. VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>677.833</b>
Subvenciones de capital	677.833	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>117.441</b>
Deudas con empresas del grupo y asociadas	<b>117.441</b>	
- Deudas con empresas del grupo y asociadas	117.441	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>789.176</b>
Deudas con empresas del grupo y asociadas a c.p.	<b>16.703</b>	
- Deudas con empresas del grupo	16.703	
Acreeedores comerciales	<b>348.018</b>	
- Anticipos recibidos por pedidos	83.314	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	264.704	
Otras deudas no comerciales	<b>419.759</b>	
- Administraciones públicas	23.028	
- Otras deudas	358.735	
- Remuneraciones pendientes de pago	22.713	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	15.283	
Ajustes por periodificación	<b>4.696</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1.661.534</b>

Importes en miles de pesetas.

**Turisme Juvenil de Catalunya, SA**

**8.27.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>292.552</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>1.623.756</b>
a) Consumos de mercaderías	16.267	a) Ventas	760.918
b) Consumos de materias primas	276.285	b) Prestación de servicios	919.808
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>644.026</b>	c) Devoluciones y rappels sobre ventas	(56.970)
a) Sueldos, salarios y asimilados	489.737	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>78.944</b>
b) Cargas sociales	154.289	a) Ingresos accesorios y otros	78.059
<b>4. Dotación amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>65.374</b>	b) Subvenciones	885
<b>5. Var. prov. de tráfico y pérdidas incobrables</b>	<b>6.047</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>774.940</b>		
a) Servicios exteriores	754.335		
b) Tributos	20.387		
c) Otros gastos de gestión corriente	218		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>80.239</b>
<b>7. Gastos financ. y gastos asimilados</b>	<b>2.069</b>	<b>6. Ingresos en otros valores negociables</b>	<b>5.290</b>
a) Por deudas con empresas del grupo	1.063	c) De empresas fuera del grupo	5.290
c) Por deudas con terceros y gastos asimil.	1.006	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>19.014</b>
<b>8. Diferencias negativas de cambio</b>	<b>440</b>	c) Otros intereses	19.014
		<b>8. Diferencias positivas de cambio</b>	<b>53</b>
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>21.848</b>	<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>58.391</b>
		<b>11. Subv. de capital transf. al rtdo. del ejerc.</b>	<b>65.352</b>
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>146</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>1.988</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>1.894</b>		
<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>65.300</b>		
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>6.909</b>		
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>2.418</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>4.491</b>		

Importes en miles de pesetas.

**Turisme Juvenil de Catalunya, SA**

**8.27.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

RECURSOS		Presupuesto aprobado	Cuenta de pérdidas y ganancias			Desviación presupuesto
			Liquidado	Ajustes	A liquidar	
<b>CAPÍTULO</b>	<b>3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>1.490.402</b>	<b>1.701.815</b>	<b>0</b>	<b>1.701.815</b>	<b>(211.413)</b>
<b>Artículo</b>	<b>30 Ventas y prestación de servicios</b>	<b>1.490.402</b>	<b>1.701.815</b>	<b>0</b>	<b>1.701.815</b>	<b>(211.413)</b>
30.1	Ventas y prestación de servicios	1.490.402	1.701.815	0	1.701.815	(211.413)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>4. SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA</b>	<b>1</b>	<b>885</b>	<b>0</b>	<b>885</b>	<b>(884)</b>
<b>Artículo</b>	<b>45 De la Generalidad de Cataluña</b>	<b>1</b>	<b>885</b>	<b>0</b>	<b>885</b>	<b>(884)</b>
45.1	De la Generalidad de Cataluña	1	0	0	0	1
	De otras entidades	0	885	0	885	(885)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>5. INGR. PATRIMON. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>3.000</b>	<b>91.696</b>	<b>(65.352)</b>	<b>26.344</b>	<b>(23.344)</b>
<b>Artículo</b>	<b>52 Intereses de depósito</b>	<b>3.000</b>	<b>24.356</b>	<b>0</b>	<b>24.356</b>	<b>(21.356)</b>
52.0	Intereses de depósito	3.000	24.356	0	24.356	(21.356)
<b>Artículo</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>0</b>	<b>67.340</b>	<b>(65.352)</b>	<b>1.988</b>	<b>(1.988)</b>
	Ingresos extraordinarios	0	1.988	0	1.988	(1.988)
	Ingresos ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
	Subvenciones de capital transf. al rtdo. ejerc.	0	65.352	(65.352)	0	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>1.493.403</b>	<b>1.794.396</b>	<b>(65.352)</b>	<b>1.729.044</b>	<b>(235.641)</b>

DOTACIONES		Presupuesto aprobado	Cuenta de pérdidas y ganancias			Desviación presupuesto
			Liquidado	Ajustes	A liquidar	
<b>CAPÍTULO</b>	<b>1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>634.222</b>	<b>644.026</b>	<b>0</b>	<b>644.026</b>	<b>(9.804)</b>
<b>Artículo</b>	<b>10 Sueldos y salarios</b>	<b>473.640</b>	<b>489.737</b>	<b>0</b>	<b>489.737</b>	<b>(16.097)</b>
10.0	Sueldos y salarios	473.640	489.737	0	489.737	(16.097)
<b>Artículo</b>	<b>11 Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>152.275</b>	<b>144.688</b>	<b>0</b>	<b>144.688</b>	<b>7.587</b>
11.0	Seguridad Social a cargo de la empresa	152.275	144.688	0	144.688	7.587
<b>Artículo</b>	<b>12 Otros gastos sociales</b>	<b>8.307</b>	<b>9.601</b>	<b>0</b>	<b>9.601</b>	<b>(1.294)</b>
12.0	Otros gastos sociales	8.307	9.601	0	9.601	(1.294)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>856.745</b>	<b>1.143.370</b>	<b>(73.608)</b>	<b>1.069.762</b>	<b>(213.017)</b>
<b>Artículo</b>	<b>20 Compras y aprovisionamientos</b>	<b>339.858</b>	<b>292.552</b>	<b>(2.187)</b>	<b>290.365</b>	<b>49.493</b>
20.0	Compras y aprovisionamientos	339.858	292.552	(2.187)	290.365	49.493
<b>Artículo</b>	<b>21 Servicios exteriores</b>	<b>485.049</b>	<b>754.552</b>	<b>0</b>	<b>754.552</b>	<b>(269.503)</b>
21.0	Servicios exteriores	485.049	754.552	0	754.552	(269.503)
<b>Artículo</b>	<b>22 Tributos</b>	<b>31.838</b>	<b>22.805</b>	<b>0</b>	<b>22.805</b>	<b>9.033</b>
22.0	Tributos	31.838	22.805	0	22.805	9.033
	<b>Otros gastos</b>	<b>0</b>	<b>73.461</b>	<b>(71.421)</b>	<b>2.040</b>	<b>(2.040)</b>
	Gastos extraordinarios	0	146	0	146	(146)
	Gastos ejercicio anterior	0	1.894	0	1.894	(1.894)
	Variación de provisiones incobrables	0	6.047	(6.047)	0	0
	Amortizaciones	0	65.374	(65.374)	0	0
<b>CAPÍTULO</b>	<b>3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2.436</b>	<b>2.509</b>	<b>0</b>	<b>2.509</b>	<b>(73)</b>
<b>Artículo</b>	<b>30 Deuda a largo plazo</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
30.0	Deuda a largo plazo	1	0	0	0	1
<b>Artículo</b>	<b>31 Deuda a corto plazo</b>	<b>2.435</b>	<b>2.509</b>	<b>0</b>	<b>2.509</b>	<b>(74)</b>
31.0	Deuda a corto plazo	2.435	2.509	0	2.509	(74)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>1.493.403</b>	<b>1.789.905</b>	<b>(73.608)</b>	<b>1.716.297</b>	<b>(222.894)</b>
<b>Remanente de explotación del ejercicio 2001</b>			<b>4.491</b>	<b>8.256</b>	<b>12.747</b>	
<b>Remanente de explotación de ejercicios anteriores</b>					<b>76.054</b>	
<b>Remanente de explotación acumulado a 31/12/2001</b>					<b>88.801</b>	

Importes en miles de pesetas.

**Turisme Juvenil de Catalunya, SA**

**8.27.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Balance de situación			Desviación presupuesto
		Real	Ajustes	A liquidar	
<b>CAPÍTULO 7. SUBV. DE CAPITAL REC. POR LA EMPRESA</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>0</b>	<b>140.000</b>	<b>0</b>
Artículo 70 Del Estado/de la Generalidad	140.000	140.000	0	140.000	0
70.0 De la Generalidad	140.000	140.000	0	140.000	0
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
Artículo 83 Aportaciones al fondo patrimonial	1	0	0	0	1
83.0 De la Generalidad de Cataluña	1	0	0	0	1
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.000.000</b>	<b>133.097</b>	<b>0</b>	<b>133.097</b>	<b>866.903</b>
Artículo 90 Prést. recibidos y cualquier tipo de deuda l/p	1.000.000	133.097	0	133.097	866.903
90.0 De otros organismos oficiales	1.000.000	133.097	0	133.097	866.903
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.140.001</b>	<b>273.097</b>	<b>0</b>	<b>273.097</b>	<b>866.904</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Balance de situación			Desviación presupuesto
		Real	Ajustes	A liquidar	
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>1.131.001</b>	<b>450.820</b>	<b>0</b>	<b>450.820</b>	<b>680.181</b>
Artículo 61 Inversiones en edificios y construcciones	1.131.001	450.820	0	450.820	680.181
61.0 Inversiones en edificios y construcciones	1.131.001	450.820	0	450.820	680.181
Artículo 64 Inversiones en mobiliario y útiles	9.000	6.573	0	6.573	2.427
64.0 Inversiones en mobiliario y útiles	9.000	6.573	0	6.573	2.427
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.140.001</b>	<b>457.393</b>	<b>0</b>	<b>457.393</b>	<b>682.608</b>

Remanente de capital del ejercicio 2001	(184.296)	(184.296)
Remanente de capital de ejercicios anteriores		32.307
Remanente de capital acumulado a 31/12/2001		(151.989)

Importes en miles de pesetas.

**8.28. AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA**

**8.28.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>10.366</b>
Inmovilizaciones inmateriales	30	
Inmovilizaciones materiales	9.834	
Inmovilizaciones financieras	502	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>568.142</b>
Deudores	395.660	
Inversiones financieras temporales	589	
Tesorería	171.893	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>578.508</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>119.086</b>
Capital	20.000	
Reservas	67.299	
Pérdidas y ganancias	31.787	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>40.000</b>
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>419.422</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>578.508</b>

Importes en miles de pesetas.

**Agència de Patrocini i Mecenatge, SA****8.28.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Gastos de personal</b>	<b>47.042</b>	<b>1. Ingresos de explotación</b>	<b>168.343</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	39.728	a) Importe neto de la cifra de negocios	168.343
b) Cargas sociales	7.314		
<b>3. Dotaciones para amortizaciones del inmov.</b>	<b>1.763</b>		
<b>5. Otros gastos de explotación</b>	<b>78.696</b>		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>40.842</b>		
<b>6. Gastos financieros y asimilados</b>	<b>3.470</b>	<b>7. Ingresos financieros</b>	<b>9.758</b>
a) Por otras deudas	3.470	a) Otros	9.758
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>6.288</b>		
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>47.130</b>		
		<b>4. Beneficios en la venta de inmovilizado</b>	<b>619</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORD. POSITIVOS</b>	<b>619</b>		
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>47.749</b>		
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>15.962</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>31.787</b>		

Importes en miles de pesetas.

## Agència de Patrocini i Mecenatge, SA

## 8.28.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuest. (5 = 1 - 2)
<b>Capítulo 3. Ingresos propios</b>	<b>131.000</b>	<b>168.963</b>	<b>0</b>	<b>168.963</b>	<b>(37.963)</b>
Artículo 30 Ventas y prestaciones servicios	131.000	168.963	0	168.963	(37.963)
<b>Capítulo 5. Ingr. patrim. y déficit de explotación</b>	<b>1.100</b>	<b>9.759</b>	<b>0</b>	<b>9.759</b>	<b>(8.659)</b>
Artículo 53 Otros ingresos financieros	1.100	9.759	0	9.759	(8.659)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>132.100</b>	<b>178.722</b>	<b>0</b>	<b>178.722</b>	<b>(46.622)</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuest. (5 = 1 - 2)
<b>Capítulo 1. Remuneraciones al personal</b>	<b>44.200</b>	<b>45.673</b>	<b>0</b>	<b>45.673</b>	<b>(1.473)</b>
Artículo 10 Sueldos y salarios	36.830	39.728	0	39.728	(2.898)
Artículo 11 Seguros y prestaciones sociales	7.370	5.945	0	5.945	1.425
<b>Capítulo 2. Gastos bienes corrientes y servicios</b>	<b>83.400</b>	<b>96.028</b>	<b>0</b>	<b>96.028</b>	<b>(12.628)</b>
Artículo 20 Compras y aprovisionamientos	2.000	4.498	0	4.498	(2.498)
Artículo 21 Servicios exteriores	74.400	75.272	0	75.272	(872)
Artículo 22 Tributos	7.000	16.258	0	16.258	(9.258)
<b>Capítulo 3. Gastos financieros</b>	<b>3.000</b>	<b>3.470</b>	<b>0</b>	<b>3.470</b>	<b>(470)</b>
Artículo 31 Deuda a corto plazo	3.000	3.470	0	3.470	(470)
<b>Capítulo 5. Amortización y superávit de explotac.</b>	<b>1.500</b>	<b>1.763</b>	<b>0</b>	<b>1.763</b>	<b>(263)</b>
Artículo 50 Amortización inmov. inmaterial	100	23	0	23	77
Artículo 51 Amortización inmov. material	1.300	1.732	0	1.732	(432)
Artículo 52 Amortiz. gastos amortizables	100	8	0	8	92
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>132.100</b>	<b>146.934</b>	<b>0</b>	<b>146.934</b>	<b>(14.834)</b>

Importes en miles de pesetas.

## Agència de Patrocini i Mecenatge, SA

## 8.28.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
<b>Capítulo</b>	<b>5. Ingresos patrimoniales y déficit de explotación</b>	<b>18.900</b>	<b>31.787</b>	<b>12.887</b>
Artículo	56 Recursos generados por las operaciones	18.900	31.787	12.887
<b>Capítulo</b>	<b>6. Enajenación inversiones reales</b>	<b>100</b>	<b>1.293</b>	<b>1.193</b>
Artículo	63 Enajenación material de transporte	25	1.293	1.268
Artículo	64 Enajenación mobiliario y útiles	25	0	(25)
Artículo	65 Enajenación equipos proces. datos	25	0	(25)
Artículo	69 Enajenación otro inmovilizado	25	0	(25)
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>19.000</b>	<b>33.080</b>	<b>14.080</b>

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>Capítulo</b>	<b>6. Inversiones reales</b>	<b>6.000</b>	<b>6.102</b>	<b>(102)</b>
Artículo	64 Inversión mobiliario y útiles	1.000	1.634	(634)
Artículo	65 Inversión equipos proces. datos	1.000	304	696
Artículo	67 Inversión otro inmovilizado mat.	4.000	4.164	(164)
<b>Capítulo</b>	<b>8. Variación de activos financieros</b>	<b>13.000</b>	<b>26.978</b>	<b>(13.978)</b>
Artículo	85 Variación capital circulante	13.000	26.978	(13.978)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>19.000</b>	<b>33.080</b>	<b>(14.080)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.29. TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA**

**8.29.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS</b>		<b>1.821.950</b>
<b>INMOVILIZADO</b>		<b>1.455.484</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>38.654</b>	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	8.876	
- Aplicaciones informáticas	9.751	
- Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	48.000	
- Amortizaciones	(27.973)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>1.416.830</b>	
- Terrenos y construcciones	798.841	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	441.917	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	310.285	
- Otro inmovilizado	648.084	
- Amortizaciones	(782.297)	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>10.598</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.110.269</b>
<b>Accionistas por desembolsos exigidos</b>	<b>338.350</b>	
<b>Existencias</b>	<b>4.073</b>	
- Productos terminados	4.073	
<b>Deudores</b>	<b>523.650</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	51.204	
- Deudores varios	93.467	
- Personal	458	
- Administraciones públicas	378.521	
<b>Tesorería</b>	<b>186.928</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>57.268</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>4.398.301</b>

Importes en miles de pesetas.

**Teatre Nacional de Catalunya, SA****Balance de situación a 31.12.01****PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>1.439.145</b>
Capital	20.000	
Resultados de ejercicios anteriores	3.042.891	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(1.247.491)	
- Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	4.290.382	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(1.623.746)</b>	
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>		<b>392.348</b>
Provisiones para pensiones y obligaciones similares	3.416	
Provisiones para impuestos	388.135	
Otras provisiones	797	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>1.821.950</b>
Deudas con entidades de crédito	1.821.950	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>744.858</b>
Deudas con entidades de crédito	354.122	
- Préstamos y otras deudas	338.350	
- Deudas por intereses	13.100	
- Acreedores por arrendamiento financiero a l.p.	2.672	
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>210.309</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	210.309	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>155.470</b>	
- Administraciones públicas	107.394	
- Otras deudas	16.475	
- Remuneraciones pendientes de pago	30.720	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	882	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>24.957</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>4.398.301</b>

Importes en miles de pesetas.

**Teatre Nacional de Catalunya, SA**

**8.29.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>1. Reducción existencias de prod. terminados</b>	<b>1.237</b>	<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>376.359</b>
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>151.132</b>	b) Prestación de servicios	376.359
a) Consumos de mercaderías	825	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>15.200</b>
b) Consumos de materias primas	44.282	b) Subvenciones	15.200
c) Otros gastos externos	106.025		
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>916.766</b>		
a) Sueldos, salarios y asimilados	723.741		
b) Cargas sociales	193.025		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>247.410</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>612.133</b>		
a) Servicios exteriores	494.108		
b) Tributos	113.025		
c) Otros gastos de gestión corriente	5.000		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>1.537.119</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>114.557</b>	<b>6. Ingr. otr. valores negoc. y crédito activo inmov.</b>	<b>8.911</b>
c) Por otras deudas	114.557	c) De empresas fuera del grupo	8.911
<b>8. Diferencias negativas de cambio</b>	<b>13</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>10.858</b>
		c) Otros intereses	10.858
		<b>8. Diferencias positivas de cambio</b>	<b>9</b>
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>94.792</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>1.631.911</b>
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>4.768</b>	<b>9. Beneficios procedentes del inmovilizado</b>	<b>102</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>822</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>11.847</b>
		<b>13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>1.806</b>
<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>8.165</b>	<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>1.623.746</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>1.623.746</b>

Importes en miles de pesetas.

**Teatre Nacional de Catalunya, SA**

**8.29.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Derechos liquidados (2)</b>	<b>Ajustes (3)</b>	<b>Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)</b>	<b>Saldo presupuest. (5 = 1 - 2)</b>
<b>Capítulo 3. Ingresos propios</b>	<b>530.002</b>	<b>373.539</b>	<b>0</b>	<b>373.539</b>	<b>156.463</b>
Artículo 30. Venta y prestación de servicios	440.001	287.840	0	287.840	152.161
Artículo 39. Otros ingresos	90.001	85.699	0	85.699	4.302
<b>Capítulo 4. Subvenciones corrientes recibidas por la empresa</b>	<b>1.375.001</b>	<b>1.390.200</b>	<b>(1.375.000)</b>	<b>15.200</b>	<b>(15.199)</b>
Artículo 44. De empresas públicas y otros entes públicos	1	0	0	0	1
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	1.375.000	1.375.000	(1.375.000)	0	0
Artículo 47. De empresas privadas	0	5.000	0	5.000	(5.000)
Artículo 48. De familias e inst. sin ánimo de lucro	0	10.200	0	10.200	(10.200)
<b>Capítulo 5. Ingresos patrimoniales y déficit de explotación</b>	<b>4</b>	<b>34.547</b>	<b>0</b>	<b>34.547</b>	<b>(34.543)</b>
Artículo 52. Intereses de depósito	1	8.911	0	8.911	(8.910)
Artículo 53. Otros ingresos financieros	2	10.867	0	10.867	(10.865)
Artículo 54. Arrendamientos	0	14.769	0	14.769	(14.769)
Artículo 55. Déficit de explotación	1	0	0	0	1
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.905.007</b>	<b>1.798.286</b>	<b>(1.375.000)</b>	<b>423.286</b>	<b>106.721</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Obligaciones contraídas (2)</b>	<b>Ajustes (3)</b>	<b>Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)</b>	<b>Saldo presupuest. (5 = 1 - 2)</b>
<b>Capítulo 1. Remuneraciones al personal</b>	<b>966.710</b>	<b>914.850</b>	<b>1.916</b>	<b>916.766</b>	<b>51.860</b>
Artículo 10. Sueldos y salarios	732.355	723.741	0	723.741	8.614
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	234.354	183.914	0	183.914	50.440
Artículo 12. Otros gastos sociales	1	7.195	1.916	9.111	(7.194)
<b>Capítulo 2. Gastos de bienes corrientes y servicios</b>	<b>832.293</b>	<b>669.999</b>	<b>99.271</b>	<b>769.270</b>	<b>162.294</b>
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	315.832	45.107	1.237	46.344	270.725
Artículo 21. Servicios exteriores	514.435	609.901	0	609.901	(95.466)
Artículo 22. Tributos	2.026	14.991	98.034	113.025	(12.965)
<b>Capítulo 3. Gastos financieros</b>	<b>96.001</b>	<b>112.859</b>	<b>0</b>	<b>112.859</b>	<b>(16.858)</b>
Artículo 30. Deuda a largo plazo	91.000	112.513	0	112.513	(21.513)
Artículo 31. Deuda a corto plazo	5.000	333	0	333	4.667
Artículo 32. Diferencias negativas de cambio	1	13	0	13	(12)
<b>Capítulo 5. Amortización y superávit de explotación</b>	<b>10.003</b>	<b>10.267</b>	<b>238.854</b>	<b>249.121</b>	<b>(264)</b>
Artículo 50. Amortización del inmovilizado inmaterial	10.000	10.267	(4.161)	6.106	(267)
Artículo 51. Amortización del inmovilizado material	1	0	241.304	241.304	1
Artículo 52. Amortización de gastos amortizables	1	0	1.711	1.711	1
Artículo 54. Superávit de explotación	1	0	0	0	1
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.905.007</b>	<b>1.707.975</b>	<b>340.041</b>	<b>2.048.016</b>	<b>197.032</b>
<b>Derechos liquidados ejercicio</b>	<b>1.798.286</b>				
<b>Obligaciones contraídas ejercicio</b>	<b>1.707.975</b>				
<b>Total superávit de operaciones corrientes ejercicio</b>	<b>90.311</b>				
<b>Derechos liquidados ejercicios anteriores</b>	<b>1.806</b>				
<b>Obligaciones contraídas ejercicios anteriores</b>	<b>822</b>				
<b>Total superávit de operaciones corrientes ejer. anteriores</b>	<b>984</b>				
<b>Total derechos liquidados 2001</b>	<b>1.800.092</b>				
<b>Total obligaciones contraídas ejercicios 2001</b>	<b>1.708.797</b>				
<b>Total superávit de operaciones corrientes 2001</b>	<b>91.295</b>				

Importes en miles de pesetas.

**Teatre Nacional de Catalunya, SA**

**8.29.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Contabilidad (4 = 2 + 3)	Desviaciones (5 = 1 - 2)
<b>Capítulo 8. Variación de activos financieros</b>	<b>371.003</b>	<b>371.000</b>	<b>1.375.000</b>	<b>1.746.000</b>	<b>3</b>
Artículo 84. Aportaciones a cuenta de capital	371.003	371.000	1.375.000	1.746.000	3
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>371.003</b>	<b>371.000</b>	<b>1.375.000</b>	<b>1.746.000</b>	<b>3</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones reconocidas (2)	Ajustes (3)	Contabilidad (4 = 2 + 3)	Desviaciones (5 = 1 - 2)
<b>Capítulo 6. Inversiones reales</b>	<b>30.003</b>	<b>147.921</b>	<b>0</b>	<b>147.921</b>	<b>(117.918)</b>
Artículo 62. Inv. en maq., instal., y utillaje	19.100	23.072	0	23.072	(3.972)
Artículo 64. Inv. en mobiliario y útiles	2.000	1.467	0	1.467	533
Artículo 65. Inv. en equipo de proceso de datos	3.500	4.566	0	4.566	(1.066)
Artículo 67. Inversiones en otros inmov. material	3.900	118.229	0	118.229	(114.329)
Artículo 68. Inversiones en inmov. inmaterial	1.502	587	0	587	915
Artículo 69. Gast. establ. y formaliz. de deudas	1	0	0	0	1
<b>Capítulo 9. Variación de pasivos financieros</b>	<b>341.000</b>	<b>234.600</b>	<b>0</b>	<b>234.600</b>	<b>106.400</b>
Artículo 90. Amortización de deuda a largo plazo	341.000	234.600	0	234.600	106.400
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>371.003</b>	<b>382.521</b>	<b>0</b>	<b>382.521</b>	<b>(11.518)</b>

Derechos liquidados	371.000	<b>Resultado contable</b>	<b>1.363.479</b>
Obligaciones reconocidas	<b>382.521</b>	- Aport. ct. pérdidas	(1.375.000)
<b>Total déficit de operaciones de capital</b>	<b>(11.521)</b>	+ Producc. inmov. en balance	118.229
		<b>Resultado presupuestario:</b>	<b>106.708</b>
<b>Resumen total de la liquidación presupuestaria</b>			
Superávit de operaciones corrientes	91.295		
Déficit operaciones de capital	(11.521)		
<b>Superávit del ejercicio 2001</b>	<b>79.774</b>		
<b>Remanente ejercicios anteriores</b>	<b>91.115</b>		
<b>Prorrata IVA 1998</b>	<b>(90.453)</b>		
<b>Prorrata IVA 2001</b>	<b>(98.034)</b>		
<b>Déficit acumulado a 31/12/01</b>	<b>(17.598)</b>		

Importes en miles de pesetas.

**8.30. FERROCARRILS DE MUNTANYA DE GRANS PENDENTS, SA**

**8.30.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>2.578.607</b>
Inmovilizaciones inmateriales	5.642	
Inmovilizaciones materiales	2.572.965	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>115.168</b>
Deudores	92.308	
Tesorería	22.860	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2.693.775</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>2.610.553</b>
Capital suscrito	25.000	
Reservas	58	
Resultados de ejercicios anteriores	(54.497)	
Pérdidas y ganancias (beneficio)	439	
Aportaciones a capital de la Generalidad	2.639.553	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>83.222</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.693.775</b>

Importes en miles de pesetas.

**Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA**

**8.30.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
3. Dotaciones para amortiz. del inmov.	153.625	1. Importe neto de cifra de negocios	216.066
5. Otros gastos de explotación	54.768	a) Importe neto de la cifra de negocios	83.206
		b) Otros ingresos de explotación	132.860
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>7.673</b>		
		7. Ingresos financieros	259
		c) Otros	259
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>259</b>		
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>7.932</b>		
12. Gastos extraordinarios	7.493		
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>7.493</b>
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>439</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)</b>	<b>439</b>		

Importes en miles de pesetas.

## Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA

## 8.30.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Modificac.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Desviaciones
<b>CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>9.180</b>	<b>0</b>	<b>9.180</b>	<b>7.103</b>	<b>0</b>	<b>7.103</b>	<b>2.077</b>
302.01 Otros ingresos	9.180	0	9.180	7.103	0	7.103	2.077
<b>CAPÍTULO IV. SUBV. CORRIENTES</b>	<b>132.860</b>	<b>0</b>	<b>132.860</b>	<b>132.860</b>	<b>0</b>	<b>132.860</b>	<b>0</b>
450.01 Subv. Generalidad de Cataluña	132.860	0	132.860	132.860	0	132.860	0
<b>CAPÍTULO V. INGR. PATRIM. Y DEF. EXPL.</b>	<b>72.669</b>	<b>0</b>	<b>72.669</b>	<b>76.362</b>	<b>0</b>	<b>76.362</b>	<b>(3.693)</b>
533.01 Ingresos financieros	250	0	250	259	0	259	(9)
540.01 Ingresos por arrendamientos	17.091	0	17.091	17.963	0	17.963	(872)
540.02 Canon arrendatario complejo hotelero	55.328	0	55.328	58.140	0	58.140	(2.812)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>214.709</b>	<b>0</b>	<b>214.709</b>	<b>216.325</b>	<b>0</b>	<b>216.325</b>	<b>(1.616)</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Modificac.	Presupuesto definitivo	Obligac. reconocidas	Ajustes	Pérdidas y ganancias	Desviaciones
<b>CAPÍTULO II. GAST. BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>55.709</b>	<b>0</b>	<b>55.709</b>	<b>54.768</b>	<b>0</b>	<b>54.768</b>	<b>941</b>
210.01 Alquileres	0	0	0	538	0	538	(538)
211.01 Cánones	7.300	0	7.300	7.280	0	7.280	20
212.01 Reparación y conservación	17.336	0	17.336	17.726	0	17.726	(390)
215.01 Primas de seguros	1.776	0	1.776	2.313	0	2.313	(537)
216.01 Publicidad y propaganda	2.000	0	2.000	2.992	0	2.992	(992)
217.01 Suministros	10.530	0	10.530	10.539	0	10.539	(9)
219.01 Otros servicios	11.475	0	11.475	11.427	0	11.427	48
220.01 Tributos IVA no deducible	5.292	0	5.292	1.953	0	1.953	3.339
<b>CAPÍTULO V. AMORT. Y SUPERÁVIT DE EXPL.</b>	<b>159.000</b>	<b>0</b>	<b>159.000</b>	<b>153.625</b>	<b>0</b>	<b>153.625</b>	<b>5.375</b>
500.01 Amortización inmovilizado inmaterial	550	0	550	2.048	0	2.048	(1.498)
510.01 Amortización inmovilizado material	158.450	0	158.450	151.577	0	151.577	6.873
<b>RESULTADOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.493</b>	<b>0</b>	<b>7.493</b>	<b>(7.493)</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>214.709</b>	<b>0</b>	<b>214.709</b>	<b>215.886</b>	<b>0</b>	<b>215.886</b>	<b>(1.177)</b>

## Resumen ejercicio 2001

Total ingresos	214.709	0	214.709	216.325	0	216.325	(1.616)
Total gastos	214.709	0	214.709	215.886	0	215.886	(1.177)
<b>Sobrante / Déficit de explotación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>439</b>	<b>0</b>	<b>439</b>	<b>(439)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.31. TÚNELS I ACCESSOS DE BARCELONA, SAC****8.31.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>23.998.348</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>13.812</b>	
- Aplicaciones informáticas	83.525	
- Amortizaciones	(69.713)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>23.982.080</b>	
- Terrenos y construcciones	28.690.569	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2.752.571	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	105925	
- Otro inmovilizado	8.168	
- Amortizaciones	(7.575.153)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>2.456</b>	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	2.456	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>15.561.384</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.506.913</b>
<b>Existencias</b>	<b>18.453</b>	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	18.453	
<b>Deudores</b>	<b>396.813</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	81.016	
- Deudores varios	193.187	
- Personal	81	
- Administraciones públicas	122.970	
- Provisiones	(441)	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>906.088</b>	
- Otros créditos	906.088	
<b>Tesorería</b>	<b>183.138</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>2.421</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>41.066.645</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>22.455.984</b>
<b>Capital suscrito</b>	<b>21.563.626</b>	
<b>Reservas</b>	<b>540.235</b>	
- Reserva legal	503.860	
- Reservas voluntarias	36.375	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>352.123</b>	
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>		<b>1.953.741</b>
<b>Otras provisiones</b>	<b>957.983</b>	
<b>Fondo de reversión</b>	<b>995.758</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>13.656.412</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>13.656.412</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>3.000.508</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>1.284.664</b>	
- Préstamos y otras deudas	1.284.664	
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>182.855</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	182.855	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>1.532.818</b>	
- Administraciones públicas	422.447	
- Otras deudas	1.110.371	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>171</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>41.066.645</b>

Importes en miles de pesetas.

**Túnel i Accessos de Barcelona, SAC**

**8.31.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>9.957</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>3.904.210</b>
a) Consumos de mercaderías	9.957	a) Ventas	3.904.210
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>371.778</b>	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>171.655</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	283.599	a) Ingresos accesorios	71.378
b) Cargas sociales	88.179	b) Otros ingresos de explotación	100.277
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>935.880</b>		
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>441</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>495.075</b>		
a) Servicios exteriores	490.448		
b) Tributos	4.627		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>2.262.734</b>		
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>16.520</b>		
c) Por otras deudas	16.520		
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>16.520</b>
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS</b>	<b>2.246.214</b>		
<b>10. Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>63.901</b>	<b>9. Beneficios procedentes del inmovilizado</b>	<b>21</b>
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>780.000</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>2.793</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>878.934</b>	<b>13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>9.834</b>
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDIN. NEGATIVOS</b>	<b>1.710.187</b>
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>536.027</b>		
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>183.904</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>352.123</b>		

Importes en miles de pesetas.

## Túnel i Accessos de Barcelona, SAC

## 8.31.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 3.</b>	<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>3.376.479</b>	<b>4.081.490</b>	<b>(705.011)</b>
<b>Artículo 30.</b>	<b>Ventas y prestaciones de servicios</b>	<b>3.376.479</b>	<b>4.075.865</b>	<b>(699.386)</b>
301	Prestación de servicios a terceros	3.310.381	3.904.210	(593.829)
302	Otras ventas	30.000	71.378	(41.378)
304	Compensación aplazamientos tarifas	36.098	100.277	(64.179)
<b>Artículo 39.</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>0</b>	<b>5.625</b>	<b>(5.625)</b>
390	Otros ingresos	0	5.625	(5.625)
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>3.376.479</b>	<b>4.081.490</b>	<b>(705.011)</b>

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 1.</b>	<b>REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>319.877</b>	<b>371.777</b>	<b>(51.900)</b>
<b>Artículo 10.</b>	<b>Sueldos y salarios</b>	<b>240.164</b>	<b>283.597</b>	<b>(43.433)</b>
100.0001	Sueldos y salarios	240.164	282.835	(42.671)
100.0002	Indemnizaciones	0	762	(762)
<b>Artículo 11.</b>	<b>Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>65.079</b>	<b>71.262</b>	<b>(6.183)</b>
110.0001	Seguridad Social a cargo de la empresa	65.079	71.262	(6.183)
<b>Artículo 12.</b>	<b>Otros gastos sociales</b>	<b>14.634</b>	<b>16.918</b>	<b>(2.284)</b>
120	Otros gastos	14.634	16.918	(2.284)
<b>CAPÍTULO 2.</b>	<b>GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>456.380</b>	<b>505.473</b>	<b>(49.093)</b>
<b>Artículo 20.</b>	<b>Compras y aprovisionamientos</b>	<b>15.646</b>	<b>9.957</b>	<b>5.689</b>
202.0001	Minoración de existencias	15.646	9.957	5.689
<b>Artículo 21.</b>	<b>Servicios exteriores</b>	<b>435.945</b>	<b>490.448</b>	<b>(54.503)</b>
210	Alquileres de bienes muebles e inmuebles	9.274	12.263	(2.989)
211	Cánones	1.716	991	725
212	Conservación y reparación	163.757	190.924	(27.167)
213	Servicios profesionales independientes	48.206	69.011	(20.805)
214	Transportes	950	2.011	(1.061)
215	Primas de seguros	36.528	39.221	(2.693)
216	Publicidad y propaganda	18.914	14.404	4.510
217	Suministros	58.659	55.078	3.581
219	Otros gastos varios	97.941	106.545	(8.604)
<b>Artículo 22.</b>	<b>Tributos</b>	<b>4.789</b>	<b>4.627</b>	<b>162</b>
220	Otros tributos	4.789	4.627	162
<b>Artículo 23.</b>	<b>Variación de las provisiones</b>	<b>0</b>	<b>441</b>	<b>(441)</b>
230.0003	Variación provisiones para insolvencias tráfico	0	441	(441)
<b>CAPÍTULO 3.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>363.403</b>	<b>888.452</b>	<b>(525.049)</b>
<b>Artículo 30.</b>	<b>Deuda a largo plazo</b>	<b>363.403</b>	<b>888.452</b>	<b>(525.049)</b>
300.0002	Intereses	363.403	888.452	(525.049)
<b>CAPÍTULO 5.</b>	<b>AMORTIZ. Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>2.236.819</b>	<b>2.315.788</b>	<b>(78.969)</b>
<b>Artículo 50.</b>	<b>Amortización inmovilizado inmaterial</b>	<b>16.500</b>	<b>19.843</b>	<b>(3.343)</b>
<b>Artículo 51.</b>	<b>Amortización inmovilizado material</b>	<b>1.563.362</b>	<b>1.547.826</b>	<b>15.536</b>
<b>Artículo 53.</b>	<b>Dotación fondo de reversión</b>	<b>123.858</b>	<b>148.212</b>	<b>(24.354)</b>
	Bajas inmovilizado	0	63.880	(63.880)
<b>Artículo 54.</b>	<b>Superávit de explotación</b>	<b>533.099</b>	<b>536.027</b>	<b>(2.928)</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>3.376.479</b>	<b>4.081.490</b>	<b>(705.011)</b>

Importes en miles de pesetas.

## Túnel i Accessos de Barcelona, SAC

## 8.31.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 5.</b>	<b>ING. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>1.283.520</b>	<b>3.015.407</b>	<b>(1.731.887)</b>
Artículo 56.	Recursos generados por las operaciones	1.283.520	3.015.407	(1.731.887)
560	Recursos generados por las operaciones	1.283.520	3.015.407	(1.731.887)
<b>CAPÍTULO 6.</b>	<b>ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>	<b>0</b>	<b>8.921</b>	<b>(8.921)</b>
Artículo 67.	Enajenación en otro inmovilizado material	0	243	(243)
670	Enajenación en otro inmovilizado material	0	243	(243)
Artículo 69.	Enajenación de otro inmovilizado	0	8.678	(8.678)
690	Enajenación de otro inmovilizado	0	8.678	(8.678)
<b>CAPÍTULO 8.</b>	<b>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.240.654</b>	<b>0</b>	<b>1.240.654</b>
Artículo 86.	Variación capital circulante	1.117.928	0	1.117.928
860	Variación capital circulante	1.117.928	0	1.117.928
Artículo 87.	Remanentes ejercicios anteriores	122.726	0	122.726
870	Remanentes ejercicios anteriores	122.726	0	122.726
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>2.524.174</b>	<b>3.024.328</b>	<b>(500.154)</b>

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 6.</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>1.245.661</b>	<b>181.333</b>	<b>1.064.328</b>
Artículo 67.	Inversiones en otro inmovilizado material	1.245.661	175.184	1.070.477
670	Inversiones en otro inmovilizado material	1.245.661	175.184	1.070.477
Artículo 68.	Inversiones en inmovilizado inmaterial	0	6.149	(6.149)
680	Inversiones en inmovilizado inmaterial	0	6.149	(6.149)
<b>CAPÍTULO 8.</b>	<b>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>788.645</b>	<b>(788.645)</b>
Artículo 80.	Inversiones financieras a largo plazo	0	760	(760)
801	Adquisición deuda interior	0	760	(760)
Artículo 85.	Variación capital circulante	0	787.885	(787.885)
850	Variación capital circulante	0	787.885	(787.885)
<b>CAPÍTULO 9.</b>	<b>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.278.513</b>	<b>2.054.350</b>	<b>(775.837)</b>
Artículo 91.	Amortizaciones de préstamos y anticipos a largo plazo	1.278.513	1.088.975	189.538
911	Fuera del sector público	1.278.513	1.088.975	189.538
Artículo 94.	Otras variaciones de pasivos financieros a largo plazo	0	965.375	(965.375)
940	Otras variaciones de pasivos financieros a largo plazo	0	965.375	(965.375)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>2.524.174</b>	<b>3.024.328</b>	<b>(500.154)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.32. GESTIÓ D'INFRASTRUCTURES, SA****8.32.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>52.605.993</b>
<b>Gastos de establecimiento</b>	<b>11.647</b>	
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>226.971</b>	
- Concesiones, patentes, licencias y marcas	2.005	
- Aplicaciones informáticas	811.548	
- Amortizaciones	(586.582)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>1.029.290</b>	
- Terrenos y construcciones	906.568	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	257.986	
- Otro inmovilizado	283.358	
- Amortizaciones	(418.622)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>18.370.351</b>	
- Participaciones en empresas asociadas	18.370.000	
- Depósitos y fianzas constituidos a l/p	351	
<b>Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo</b>	<b>32.967.734</b>	
- Deudores por construcción de obras en curso	32.967.734	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>122.138.748</b>
<b>Deudores</b>	<b>122.046.739</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	970.408	
- Deudores varios	21.050.032	
- Administraciones públicas	39.299	
- Deudores por construcción de obras en curso	36.897.732	
- Deudores por construcción de obras terminadas	63.089.268	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>2.785</b>	
<b>Tesorería</b>	<b>86.334</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>2.890</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>174.744.741</b>

Importes en miles de pesetas.

**Gestió d'Infraestructures, SA**

**Balance de situación a 31.12.01**

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>8.345.989</b>
Capital suscrito	<b>7.871.665</b>	
Reservas	<b>436.037</b>	
- Reserva legal	43.590	
- Reservas voluntarias	392.447	
Pérdidas y ganancias (beneficio)	<b>38.287</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>113.179.712</b>
Deudas con entidades de crédito	<b>105.625.904</b>	
Otros acreedores	<b>7.553.808</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>53.219.040</b>
Deudas con entidades de crédito	<b>12.111.945</b>	
- Préstamos y otras deudas	10.097.385	
- Deudas por intereses	2.014.560	
Acreedores comerciales	<b>40.800.663</b>	
- Anticipos recibidos	18.451.025	
- Deudas por compras o prestación de servicios	1.533.855	
- Acreedores por prestación de obra	10.320.828	
- Otros acreedores	10.494.955	
Otras deudas no comerciales	<b>306.432</b>	
- Administraciones públicas	65.505	
- Otras deudas	852	
- Fianzas recibidas a corto plazo	239.739	
- Remuneraciones pendientes de pago	336	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>174.744.741</b>

Importes en miles de pesetas.

**Gestió d'Infraestructures, SA**

**8.32.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>2.347.857</b>	<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>4.007.786</b>
<b>3. Gastos sociales</b>	<b>698.257</b>	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>236.997</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	582.629		
b) Cargas sociales	115.628		
<b>4. Dotaciones amortizaciones de inmovilizado</b>	<b>190.411</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>943.005</b>		
a) Servicios exteriores	926.757		
b) Tributos	8.446		
b) Otros gastos de gestión corriente	7.802		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>65.253</b>		
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>1.086.318</b>	<b>7. Otros intereses e ingr. asimilados</b>	<b>1.069.425</b>
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>16.893</b>
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>48.360</b>		
<b>14. Gastos de ejercicios anteriores</b>	<b>112</b>	<b>9. Ingr. procedentes del inmov. material</b>	<b>853</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>741</b>		
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>49.101</b>		
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>10.814</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)</b>	<b>38.287</b>		

Importe en miles de pesetas.

## Gestió d'Infraestructures, SA

## 8.32.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>4.820.791</b>	<b>4.244.783</b>	<b>576.008</b>
	<b>Ventas y prestación de servicios</b>	<b>4.820.791</b>	<b>4.244.783</b>	<b>576.008</b>
	Prestación de servicios a terceros	4.757.000	4.007.786	749.214
	Otras ventas	63.791	236.997	(173.206)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>5. INGRESOS PATRIMONIALES</b>	<b>1.077.977</b>	<b>1.070.166</b>	<b>7.811</b>
	<b>Ingresos financieros</b>	<b>1.077.977</b>	<b>1.070.166</b>	<b>7.811</b>
	Otros ingresos financieros	25.000	16.455	8.545
	Otros ingresos	1.052.977	1.053.711	(734)
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>5.898.768</b>	<b>5.314.949</b>	<b>583.819</b>

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 2-1)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>615.593</b>	<b>698.257</b>	<b>(82.664)</b>
	<b>Sueldos y salarios</b>	<b>511.000</b>	<b>582.629</b>	<b>(71.629)</b>
	Sueldos y salarios	511.000	582.629	(71.629)
	<b>Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>87.812</b>	<b>99.731</b>	<b>(11.919)</b>
	Cuotas sociales	87.812	99.731	(11.919)
	<b>Otros gastos sociales</b>	<b>16.781</b>	<b>15.897</b>	<b>884</b>
	Otros gastos	16.781	15.897	884
<b>CAPÍTULO</b>	<b>2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>3.926.198</b>	<b>3.301.676</b>	<b>624.522</b>
	<b>Compras y aprovisionamientos</b>	<b>3.045.022</b>	<b>2.347.857</b>	<b>697.165</b>
	Trabajos realizados por otras empresas	3.045.022	2.347.857	697.165
	<b>Servicios exteriores</b>	<b>837.839</b>	<b>934.559</b>	<b>(96.720)</b>
	Conservación y reparación	20.643	23.950	(3.307)
	Servicios de profesionales independientes	681.553	697.019	(15.466)
	Primas de seguros	12.318	13.223	(905)
	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	14.107	83.742	(69.635)
	Suministros y comunicaciones	44.094	47.124	(3.030)
	Otros gastos varios	65.124	69.501	(4.377)
	<b>Tributos</b>	<b>43.337</b>	<b>19.260</b>	<b>24.077</b>
	Tributos	8.337	8.446	(109)
	Impuesto de sociedades	35.000	10.814	24.186
<b>CAPÍTULO</b>	<b>3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1.075.977</b>	<b>1.086.318</b>	<b>(10.341)</b>
	<b>Deuda a largo plazo</b>	<b>1.052.977</b>	<b>1.052.977</b>	<b>0</b>
	Gastos financieros a largo plazo	1.052.977	1.052.977	0
	<b>Deuda a corto plazo</b>	<b>23.000</b>	<b>33.341</b>	<b>(10.341)</b>
	Gastos financieros a corto plazo	23.000	33.341	(10.341)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>5. AMORTIZ. Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>281.000</b>	<b>228.698</b>	<b>52.302</b>
	<b>Amortizaciones</b>	<b>216.000</b>	<b>190.411</b>	<b>25.589</b>
	Amortización del inmovilizado inmaterial	137.000	105.088	31.912
	Amortización del inmovilizado material	67.000	74.413	(7.413)
	Amortización gastos amortizables	12.000	10.910	1.090
	<b>Ingresos patrimoniales</b>	<b>65.000</b>	<b>38.287</b>	<b>26.713</b>
	Resultado de la actividad	65.000	38.287	26.713
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>5.898.768</b>	<b>5.314.949</b>	<b>583.819</b>

Importes en miles de pesetas.

## Gestió d'Infraestructures, SA

## 8.32.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>281.000</b>	<b>228.835</b>	<b>52.165</b>
Recursos generados por las operaciones	281.000	228.835	52.165
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>71.147.000</b>	<b>68.040.743</b>	<b>3.106.257</b>
Aportaciones al fondo patrimonial	71.147.000	68.040.743	3.106.257
De la Generalidad de Cataluña	61.095.000	60.305.973	789.027
- De la DG de Carreteras	29.085.000	29.085.000	0
- De la DG de Carreteras (indirectas)	407.000	290.172	116.828
- De la DG de Puertos y Transportes	20.583.000	20.583.000	0
- De la DG de Puertos y Transportes (indirectas)	0	18.360	(18.360)
- Del Departamento de Enseñanza	7.690.000	6.990.000	700.000
- De Interior	1.510.000	1.510.000	0
- De Bienestar Social	516.000	478.821	37.179
- De Urbanismo	77.000	77.000	0
- De Presidencia	500.000	157.620	342.380
- De Justicia	727.000	727.000	0
- De Economía y Finanzas	0	389.000	(389.000)
De organismos autónomos administrativos, ciales. y financieros	10.052.000	7.734.770	2.317.230
- Del INCASOL	1.696.000	0	1.696.000
- De la Agencia Catalana del Agua	4.189.000	4.189.000	0
- De la Agencia Catalana del Agua (indirectas)	1.017.000	389.333	627.667
- Del Servicio Catalán de la Salud	3.150.000	3.150.000	0
- Del Servicio Catalán de la Salud (indirectas)	0	6.437	(6.437)
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>27.943.300</b>	<b>20.895.300</b>	<b>7.048.000</b>
Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda l/p	19.798.000	16.228.000	3.570.000
Fuera del sector público	19.798.000	16.228.000	3.570.000
Ampliaciones de capital	1.145.300	1.145.300	0
Otras variaciones pasivos financieros l/p	7.000.000	3.522.000	3.478.000
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>99.371.300</b>	<b>89.164.878</b>	<b>10.206.422</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>86.057.000</b>	<b>70.448.116</b>	<b>15.608.884</b>
Inversiones en edificios y otras construcciones	17.145.000	21.082.385	(3.937.385)
- Por construcción de obras de Enseñanza	12.207.000	16.260.518	(4.053.518)
- Por construcción de obras de Interior	760.000	1.661.782	(901.782)
- Por construcción de obras de Bienestar Social	2.568.000	1.721.784	846.216
- Por construcción de obras de Presidencia	913.000	576.797	336.203
- Por construcción de obras de Justicia	697.000	618.741	78.259
- Por construcción de obras de Economía y Finanzas	0	242.763	(242.763)
Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	281.000	306.344	(25.344)
- Por Gisa	281.000	306.344	(25.344)
Actuaciones e inversiones destinadas al uso general	57.687.000	39.970.160	17.716.840
- Por construcción de obras	57.687.000	39.970.160	17.716.840
Inversiones otro inmovilizado material	3.711.000	2.957.102	753.898
- Por construcción de obras de Sanidad	3.711.000	2.957.102	753.898
Gastos por formalización de deudas	7.233.000	6.132.125	1.100.875
- Por gastos financieros créditos bancarios	6.130.000	5.211.990	918.010
- Por gastos financieros créditos contratistas	1.103.000	920.135	182.865
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.860.782</b>	<b>10.578.244</b>	<b>(8.717.462)</b>
Variación del capital circulante	1.860.782	10.578.244	(8.717.462)
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>11.453.518</b>	<b>8.138.518</b>	<b>3.315.000</b>
Amortización de préstamo y anticipos a l/p	11.453.518	8.138.518	3.315.000
- Amortización de créditos bancarios	10.308.218	6.993.218	3.315.000
- Amortización de préstamo Túnel del Cadí	1.145.300	1.145.300	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>99.371.300</b>	<b>89.164.878</b>	<b>10.206.422</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.33. REGS DE CATALUNYA, SA****8.33.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>528.993</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>7.697</b>	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	3.479	
- Aplicaciones informáticas	54.094	
- Amortizaciones	(49.876)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>520.094</b>	
- Terrenos y construcciones	473.355	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	132.477	
- Otro inmovilizado	40.547	
- Amortizaciones	(126.285)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>1.202</b>	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	1.202	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>33.084.227</b>
<b>Deudores</b>	<b>33.014.737</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	393.143	
- Deudores varios	1.438.600	
- Administraciones públicas	9.351	
- Deudores por construcción de obras en curso	21.508.271	
- Deudores por construcción de obras terminadas	9.665.372	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>199</b>	
- Otros créditos	199	
<b>Tesorería</b>	<b>60.537</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>8.754</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>33.613.220</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>772.551</b>
<b>Capital</b>	<b>676.956</b>	
<b>Reservas</b>	<b>89.388</b>	
- Reserva legal	3.909	
- Reservas estatutarias	85.465	
- Otras reservas	14	
<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>6.207</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>4.750.000</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>4.750.000</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>28.090.669</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>1.494.008</b>	
- Préstamos y otras deudas	1.466.667	
- Deudas por intereses	27.341	
<b>Acreeedores comerciales</b>	<b>26.502.072</b>	
- Anticipos recibidos por pedidos	24.041.910	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	484.475	
- Deudas representadas por efectos a pagar	1.975.687	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>24.682</b>	
- Administraciones públicas	24.105	
- Otras deudas	425	
- Remuneraciones pendientes de pago	152	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>69.907</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>33.613.220</b>

Importes en miles de pesetas.

## Regs de Catalunya, SA

## 8.33.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>406.036</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>679.343</b>
c) Otros gastos externos	406.036	b) Prestación de servicios	679.343
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>112.880</b>	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>45.445</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	89.569	a) Ingresos accesorios y otros	45.445
b) Cargas sociales	23.311		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>25.306</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>194.303</b>		
a) Servicios exteriores	187.632		
b) Tributos	6.671		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>13.737</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>2.893</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>25.375</b>
c) Por otras deudas	2.893	c) Otros intereses	25.375
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>22.482</b>		
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>8.745</b>		
		<b>9. Beneficios procedentes del inmovilizado</b>	<b>163</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>163</b>		
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>8.908</b>		
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>2.701</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>6.207</b>		

Importes en miles de pesetas.

## Regs de Catalunya, SA

## 8.33.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>940.666</b>	<b>724.788</b>	<b>(215.878)</b>
<b>Artículo 30. Ventas y prestación de servicios</b>	<b>940.666</b>	<b>724.788</b>	<b>(215.878)</b>
Prestación de servicios a terceros	822.000	654.184	(167.816)
Otras ventas	118.666	70.604	(48.062)
<b>CAPÍTULO 5. INGRES. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>4.000</b>	<b>25.375</b>	<b>21.375</b>
<b>Artículo 53. Otros ingresos financieros</b>	<b>4.000</b>	<b>25.375</b>	<b>21.375</b>
Ingresos financieros	4.000	21.992	17.992
Otros ingresos	0	3.383	3.383
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>944.666</b>	<b>750.163</b>	<b>(194.503)</b>

  

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES DE PERSONAL</b>	<b>89.044</b>	<b>112.880</b>	<b>23.836</b>
<b>Artículo 10. Sueldos y salarios</b>	<b>73.229</b>	<b>89.569</b>	<b>16.340</b>
<b>Artículo 11. Seguros y otras prestaciones sociales</b>	<b>14.815</b>	<b>18.162</b>	<b>3.347</b>
Otros gastos sociales	1.000	5.149	4.149
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>821.144</b>	<b>603.040</b>	<b>(218.104)</b>
<b>Artículo 20. Compras y aprovisionamientos</b>	<b>672.232</b>	<b>402.715</b>	<b>(269.517)</b>
Trabajos realizados por otras empresas	672.232	402.715	(269.517)
<b>Artículo 21. Servicios exteriores</b>	<b>136.312</b>	<b>190.953</b>	<b>54.641</b>
Alquileres	8.112	7.539	(573)
Conservación y reparación	14.200	20.950	6.750
Servicios de profesionales independientes	87.000	128.598	41.598
Primas de seguros	4.400	4.403	3
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.200	1.566	366
Suministros	11.200	14.530	3.330
Otros gastos varios	10.200	13.367	3.167
<b>Artículo 22. Tributos</b>	<b>12.600</b>	<b>9.372</b>	<b>(3.228)</b>
Tributos	7.000	6.671	(329)
Impuesto de sociedades	5.600	2.701	(2.899)
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>3.000</b>	<b>2.893</b>	<b>(107)</b>
<b>Artículo 31. Deuda a corto plazo</b>	<b>3.000</b>	<b>2.893</b>	<b>(107)</b>
Gastos financieros a corto plazo	3.000	2.893	(107)
<b>CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT DE EXPLOT.</b>	<b>31.478</b>	<b>31.513</b>	<b>35</b>
<b>Artículo 50. Amortización del inmovilizado</b>	<b>21.078</b>	<b>25.306</b>	<b>4.228</b>
<b>Artículo 54. Ingresos patrimoniales</b>	<b>10.400</b>	<b>6.207</b>	<b>(4.193)</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>944.666</b>	<b>750.326</b>	<b>(194.340)</b>

Importes en miles de pesetas.

## Regs de Catalunya, SA

## 8.33.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>31.478</b>	<b>31.522</b>	<b>44</b>
Artículo 56. Recursos generados por las operaciones	31.478	31.522	44
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>11.775.667</b>	<b>8.610.698</b>	<b>(3.164.969)</b>
Artículo 83. Aportaciones al fondo patrimonial	10.088.000	7.740.186	(2.347.814)
De la Generalidad de Cataluña	9.648.000	7.300.186	(2.347.814)
- <i>del DAGP</i>	8.360.000	6.881.000	(1.479.000)
- <i>de la Generalidad (indirectas)</i>	1.288.000	419.186	(868.814)
De organismos autón. administ. ciales. y financ.	440.000	440.000	0
- <i>de la Agencia Catalana del Agua</i>	440.000	440.000	0
Artículo 56. Variación del capital circulante	1.687.667	870.512	(817.155)
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>3.450.000</b>	<b>3.150.000</b>	<b>(300.000)</b>
Artículo 90. Préstamos recibidos y cualquier tipo deuda l.p.	3.150.000	3.150.000	0
Fuera del sector público	3.150.000	3.150.000	0
Artículo 93. Otras variaciones de pasivos financieros l.p.	300.000	0	(300.000)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>15.257.145</b>	<b>11.792.220</b>	<b>(3.464.925)</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>13.990.478</b>	<b>10.525.553</b>	<b>(3.464.925)</b>
Artículo 62. Inversiones en maq., instal. y utilij.	31.478	35.428	3.950
Artículo 66. Actuaciones e inv. destinadas al uso general	13.959.000	10.490.125	(3.468.875)
Por construcción de obras	13.620.000	10.265.758	(3.354.242)
Por gastos financieros créditos bancarios	339.000	224.367	(114.633)
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.266.667</b>	<b>1.266.667</b>	<b>0</b>
Artículo 91. Amortización de préstamos y anticipos l.p.	1.266.667	1.266.667	0
Amortización créditos bancarios	1.266.667	1.266.667	0
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>15.257.145</b>	<b>11.792.220</b>	<b>(3.464.925)</b>

Importes en miles de pesetas.

### 8.34. EQUACAT, SA

#### 8.34.1. Balance de situación a 31.12.01

##### ACTIVO

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>200.306</b>
<b>Gastos de establecimiento</b>	<b>958</b>	
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>614</b>	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	384	
- Aplicaciones informáticas	3.364	
- Amortizaciones	(3.134)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>198.734</b>	
- Terrenos y construcciones	115.756	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	133.376	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	79.529	
- Inmovilizado material en curso	25.728	
- Otro inmovilizado	14.158	
- Amortizaciones	(169.813)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>87.824</b>
<b>Existencias</b>	<b>875</b>	
- Productos terminados	875	
<b>Deudores</b>	<b>5.568</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	6.875	
- Personal	534	
- Administraciones públicas	1.385	
- Provisiones	(3.226)	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>18.020</b>	
<b>Tesorería</b>	<b>63.031</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>328</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>288.130</b>

##### PASIVO

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>268.598</b>
<b>Capital</b>	<b>347.500</b>	
- Capital suscrito	140.000	
- Aportaciones para futuras ampliaciones de capital	207.500	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(70.771)</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(8.131)</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>300</b>
<b>Otros acreedores</b>	<b>300</b>	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	300	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>19.232</b>
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>11.119</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	11.119	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>8.113</b>	
- Administraciones públicas	6.149	
- Deudas representadas por efectos a pagar	(30)	
- Otras deudas	1.994	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>288.130</b>

Importes en miles de pesetas.

**Equacat, SA**

**8.34.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>980</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>168.992</b>
a) Consumos de mercaderías	980	a) Ventas	1.317
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>103.379</b>	b) Prestación de servicios	167.675
a) Sueldos, salarios y asimilados	79.425	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>8.354</b>
b) Cargas sociales	23.954	a) Ingresos accesorios y otros	8.354
<b>4. Dotac. amortizaciones de inmovilizado</b>	<b>26.752</b>		
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>591</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>56.994</b>		
a) Servicios exteriores	56.624		
b) Tributos	370		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>11.350</b>
		<b>6. Ingr. otr. valores neg. y créditos del act. inmov.</b>	<b>925</b>
		a) De empresas del grupo	925
		<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>2.093</b>
		c) Otros intereses	2.093
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>3.018</b>		
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>8.332</b>
<b>10. Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>108</b>	<b>9. Beneficios procedentes del inmovilizado</b>	<b>2</b>
		<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>307</b>
<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>201</b>		
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>8.131</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>8.131</b>

Importes en miles de pesetas.

## Equacat, SA

## 8.34.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 3 INGRESOS PROPIOS</b>	<b>162.400</b>	<b>169.256</b>	<b>0</b>	<b>169.256</b>	<b>(6.856)</b>
<b>Artículo 30 Ventas y prestación de servicios</b>	<b>162.400</b>	<b>169.256</b>	<b>0</b>	<b>169.256</b>	<b>(6.856)</b>
301 Prestación de servicios	160.500	167.675	0	167.675	(7.175)
301.01 Abonos	36.600	42.454	0	42.454	(5.854)
301.02 Cursos, grupos, clases	59.000	57.969	0	57.969	1.031
301.03 Alquileres	47.000	45.981	0	45.981	1.019
301.04 Competiciones, hangares	2.900	4.387	0	4.387	(1.487)
301.05 Entradas	15.000	16.884	0	16.884	(1.884)
302 Otras ventas y servicios	1.900	1.581	0	1.581	319
<b>CAPÍTULO 5 INGRESOS PATRIMONIALES</b>	<b>10.200</b>	<b>11.418</b>	<b>0</b>	<b>11.418</b>	<b>(1.218)</b>
<b>Artículo 52 Intereses de depósitos</b>	<b>1.100</b>	<b>3.011</b>	<b>0</b>	<b>3.011</b>	<b>(1.911)</b>
<b>Artículo 54 Arrendamientos</b>	<b>9.000</b>	<b>8.091</b>	<b>0</b>	<b>8.091</b>	<b>909</b>
<b>Artículo 59 Otros ingresos patrimoniales</b>	<b>100</b>	<b>316</b>	<b>0</b>	<b>316</b>	<b>(216)</b>
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>172.600</b>	<b>180.674</b>	<b>0</b>	<b>180.674</b>	<b>(8.074)</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Obligaciones contraídas (2)</b>	<b>Ajustes (3)</b>	<b>Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)</b>	<b>Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)</b>
<b>CAPÍTULO 1 REMUNERACIONES DEL PERSONAL</b>	<b>107.700</b>	<b>103.379</b>	<b>0</b>	<b>103.379</b>	<b>4.321</b>
<b>Artículo 10 Sueldos y salarios</b>	<b>81.600</b>	<b>79.425</b>	<b>0</b>	<b>79.425</b>	<b>2.175</b>
100 Sueldos y salarios	81.600	79.425	0	79.425	2.175
<b>Artículo 11 Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>25.500</b>	<b>23.860</b>	<b>0</b>	<b>23.860</b>	<b>1.640</b>
110 Cuotas sociales	25.500	23.860	0	23.860	1.640
<b>Artículo 12 Otros gastos sociales</b>	<b>600</b>	<b>94</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>506</b>
120 Otros gastos sociales	600	94	0	94	506
<b>CAPÍTULO 2 GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>64.800</b>	<b>57.754</b>	<b>919</b>	<b>58.673</b>	<b>7.046</b>
<b>Artículo 20 Compra de mercaderías</b>	<b>1.000</b>	<b>651</b>	<b>329</b>	<b>980</b>	<b>349</b>
200 Compra de mercaderías	1.000	651	0	651	349
202 Variación de existencias	0	0	329	329	0
<b>Artículo 21 Servicios exteriores</b>	<b>63.300</b>	<b>56.733</b>	<b>0</b>	<b>56.733</b>	<b>6.567</b>
210 Alquileres	2.700	2.597	0	2.597	103
212 Conservación y reparación	27.500	23.487	0	23.487	4.013
213 Servicios de profesionales independientes	6.400	7.615	0	7.615	(1.215)
215 Primas de seguros	2.300	2.009	0	2.009	291
216 Publicidad, propaganda y relac. públicas	5.500	2.063	0	2.063	3.437
217 Suministros	15.900	16.112	0	16.112	(212)
217.01 Suministros	14.000	14.159	0	14.159	(159)
217.02 Comunicaciones	1.900	1.953	0	1.953	(53)
219 Otros gastos varios	3.000	2.850	0	2.850	150
219.01 Otros gastos varios	3.000	2.742	0	2.742	258
219.02 Otros gastos extraordinarios	0	108	0	108	(108)
<b>Artículo 22 Tributos</b>	<b>500</b>	<b>370</b>	<b>0</b>	<b>370</b>	<b>130</b>
220 Tributos	500	370	0	370	130
<b>Artículo 23 Variación de las provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>590</b>	<b>590</b>	<b>0</b>
230 Variación de las provisiones de tráfico	0	0	590	590	0
<b>CAPÍTULO 5 AMORTIZ. Y SUPERÁVIT DE EXPLOT.</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>26.752</b>	<b>26.752</b>	<b>100</b>
<b>Artículo 50 Amortización inmovilizado inmaterial</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>257</b>	<b>257</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 51 Amortización inmovilizado material</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.882</b>	<b>25.882</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 52 Amortización gastos amortizables</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>613</b>	<b>613</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 54 Superávit de explotación</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>172.600</b>	<b>161.133</b>	<b>27.671</b>	<b>188.804</b>	<b>11.467</b>

Importes en miles de pesetas.

## Equacat, SA

## 8.34.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 8</b>	<b>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>33.773</b>	<b>42.790</b>	<b>(9.017)</b>
<b>Artículo 83</b>	<b>Aportaciones al fondo patrimonial</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>
830	De la Generalidad de Cataluña	10.000	10.000	0
830.01	<i>De la Dirección General del Deporte</i>	10.000	10.000	0
831	De organism. autón. comerciales, admin. y finan.	10.000	10.000	0
831.01	<i>Del Instituto Catalán del Suelo</i>	10.000	10.000	0
<b>Artículo 87</b>	<b>Remanentes de ejercicios anteriores</b>	<b>13.773</b>	<b>22.790</b>	<b>(9.017)</b>
870	Remanente de ejercicios anteriores	13.773	22.790	(9.017)
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>33.773</b>	<b>42.790</b>	<b>(9.017)</b>

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 6</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>33.773</b>	<b>42.790</b>	<b>(9.017)</b>
<b>Artículo 66</b>	<b>Destinadas al uso general</b>	<b>33.773</b>	<b>42.790</b>	<b>(9.017)</b>
660	Destinadas al uso general	33.773	42.790	(9.017)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>33.773</b>	<b>42.790</b>	<b>(9.017)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.35. CENTRE INTEGRAL DE MERCADERIES I ACTIVITATS LOGÍSTIQUES, SA****8.35.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>327.631</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>3.071</b>	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	452	
- Aplicaciones informáticas	2.859	
- Amortizaciones	(240)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>310.025</b>	
- Terrenos, solares y bienes naturales	94.851	
- Inmuebles para arrendamiento	192.126	
- Inmuebles para uso propio	31.176	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	3.835	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	6.036	
- Otro inmovilizado	5.704	
- Amortizaciones	(23.703)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>14.535</b>	
- Participaciones en empresas asociadas	13.200	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	4.891	
- Provisiones	(3.556)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>4.572.793</b>
<b>Existencias</b>	<b>4.237.994</b>	
- Terrenos y solares	3.235.145	
- Otros aprovisionamientos	49.399	
- Productos en curso y semiterminados	950.608	
- Anticipos	2.842	
<b>Deudores</b>	<b>227.680</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	9.859	
- Deudores varios	442	
- Administraciones públicas	217.379	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>23.971</b>	
- Otros créditos	21.971	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	2.000	
<b>Tesorería</b>	<b>81.329</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>1.819</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>4.900.424</b>

Importes en miles de pesetas.

**Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA****Balance de situación a 31.12.01****PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>491.990</b>
Capital	<b>613.988</b>	
Reservas	<b>1.753</b>	
- Reserva legal	456	
- Diferencia por ajuste de capital a euros	12	
- Otras reservas	1.285	
Resultados de ejercicios anteriores	<b>(80.880)</b>	
Pérdidas y ganancias	<b>(42.871)</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>3.664.147</b>
Deudas con entidades de crédito	<b>3.180.000</b>	
Otros acreedores	<b>4.147</b>	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	4.147	
Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo	<b>480.000</b>	
- Deudas l/p. por compras o prestaciones de servicios	480.000	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>744.287</b>
Deudas con entidades de crédito	<b>23.303</b>	
- Deudas por intereses	23.303	
Acreedores comerciales	<b>694.581</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	694.581	
Otras deudas no comerciales	<b>26.403</b>	
- Administraciones públicas	4.878	
- Otras deudas	20.051	
- Remuneraciones pendientes de pago	1.474	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>4.900.424</b>

Importes en miles de pesetas.

**Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA****8.35.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>764.477</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>94.067</b>
c) Otros gastos externos	764.477	b) Prestación de servicios	94.067
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>56.170</b>	<b>2. Aumento de existencias prod. terminados</b>	<b>762.502</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	46.854	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>27.960</b>
b) Cargas sociales	9.316	a) Ingresos accesorios y otros	27.960
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>6.402</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>55.465</b>		
a) Servicios exteriores	53.065		
b) Tributos	2.400		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>2.015</b>		
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>73.905</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>9.439</b>
c) Por otras deudas	73.905	c) Otros intereses	9.439
<b>8. Variación provisiones de inversiones financieras</b>	<b>3.555</b>		
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>68.021</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>66.006</b>
<b>10. Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>43</b>		
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>43</b>
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>66.049</b>
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>(23.178)</b>	<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>42.871</b>

Importes en miles de pesetas.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

8.35.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS			Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>3.</b>	<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>4.315.039</b>	<b>3.937.682</b>	<b>0</b>	<b>3.937.682</b>	<b>377.357</b>
<b>Artículo</b>	<b>30.</b>	<b>Ventas y prestación de servicios</b>	<b>4.315.039</b>	<b>3.937.682</b>	<b>0</b>	<b>3.937.682</b>	<b>377.357</b>
	301.	Prestación de servicios a terceros	94.075	94.067	0	94.067	8
	302.	Otras ventas	2.200	639	0	639	1.561
	303.	Incremento de existencias	4.218.764	3.842.976	0	3.842.976	375.788
<b>CAPÍTULO</b>	<b>5.</b>	<b>INGR. PATRIM. Y DÉFICIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>85.389</b>	<b>99.255</b>	<b>(19.623)</b>	<b>79.632</b>	<b>(13.866)</b>
<b>Artículo</b>	<b>52.</b>	<b>Intereses de depósito</b>	<b>1.000</b>	<b>9.440</b>	<b>0</b>	<b>9.440</b>	<b>(8.440)</b>
	520.	Intereses de cuentas bancarias	1.000	9.440	0	9.440	(8.440)
<b>Artículo</b>	<b>54.</b>	<b>Arrendamientos</b>	<b>28.011</b>	<b>27.321</b>	<b>0</b>	<b>27.321</b>	<b>690</b>
	540.	Arrendamientos	28.011	27.321	0	27.321	690
<b>Artículo</b>	<b>55.</b>	<b>Déficit de explotación</b>	<b>56.378</b>	<b>62.494</b>	<b>(19.623)</b>	<b>42.871</b>	<b>(6.116)</b>
	550.	Déficit de explotación	56.378	62.494	(19.623)	42.871	(6.116)
<b>TOTAL RECURSOS</b>			<b>4.400.428</b>	<b>4.036.937</b>	<b>(19.623)</b>	<b>4.017.314</b>	<b>363.491</b>

DOTACIONES			Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>1.</b>	<b>REMUNER. AL PERSONAL</b>	<b>52.965</b>	<b>56.170</b>	<b>0</b>	<b>56.170</b>	<b>(3.205)</b>
<b>Artículo</b>	<b>10.</b>	<b>Sueldos y salarios</b>	<b>43.140</b>	<b>46.854</b>	<b>0</b>	<b>46.854</b>	<b>(3.714)</b>
	100.	Sueldos y salarios	43.140	46.854	0	46.854	(3.714)
<b>Artículo</b>	<b>11.</b>	<b>Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>7.975</b>	<b>7.485</b>	<b>0</b>	<b>7.485</b>	<b>490</b>
	110.	Cuotas sociales	7.975	7.485	0	7.485	490
<b>Artículo</b>	<b>12.</b>	<b>Otros gastos sociales</b>	<b>1.850</b>	<b>1.831</b>	<b>0</b>	<b>1.831</b>	<b>19</b>
	120.	Otros gastos	1.850	1.831	0	1.831	19
<b>CAPÍTULO</b>	<b>2.</b>	<b>GASTOS BIENES CORR. Y SERV.</b>	<b>4.234.260</b>	<b>3.900.460</b>	<b>(19.623)</b>	<b>3.880.837</b>	<b>333.800</b>
<b>Artículo</b>	<b>20.</b>	<b>Compras y aprovisionamientos</b>	<b>4.196.759</b>	<b>3.844.952</b>	<b>0</b>	<b>3.844.952</b>	<b>351.807</b>
	200.	Compras mercaderías y materias primas	4.111.409	3.759.845	0	3.759.845	351.564
	201.	Trabajos realizados por otras empresas	85.350	85.107	0	85.107	243
<b>Artículo</b>	<b>21.</b>	<b>Servicios exteriores</b>	<b>35.649</b>	<b>53.108</b>	<b>0</b>	<b>53.108</b>	<b>(17.459)</b>
	210.	Alquileres	4.181	4.429	0	4.429	(248)
	212.	Conservación y reparación	625	571	0	571	54
	213.	Servicios de profesionales independientes	5.100	6.787	0	6.787	(1.687)
	215.	Primas de seguros	440	404	0	404	36
	216.	Publicidad, propaganda y RR	7.200	12.113	0	12.113	(4.913)
	217.	Suministros	3.070	2.730	0	2.730	340
	219.	Otros gastos varios	15.033	26.074	0	26.074	(11.041)
<b>Artículo</b>	<b>22.</b>	<b>Tributos</b>	<b>1.852</b>	<b>2.400</b>	<b>(23.179)</b>	<b>(20.779)</b>	<b>(548)</b>
	220.	Tributos	1.852	2.400	(23.179)	(20.779)	(548)
<b>Artículo</b>	<b>23.</b>	<b>Variación de las provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.556</b>	<b>3.556</b>	<b>0</b>
	231.	Variación provisiones por inversiones financieras	0	0	3.556	3.556	0
<b>CAPÍTULO</b>	<b>3.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>107.355</b>	<b>73.905</b>	<b>0</b>	<b>73.905</b>	<b>33.450</b>
<b>Artículo</b>	<b>30.</b>	<b>Deuda a largo plazo</b>	<b>107.355</b>	<b>73.905</b>	<b>0</b>	<b>73.905</b>	<b>33.450</b>
	300.	Gastos financieros a largo plazo	107.355	73.905	0	73.905	33.450
<b>CAPÍTULO</b>	<b>5.</b>	<b>AMORT. Y SUPERÁVIT EXPLOT.</b>	<b>5.848</b>	<b>6.402</b>	<b>0</b>	<b>6.402</b>	<b>(554)</b>
<b>Artículo</b>	<b>50.</b>	<b>Amort. inmovilizado inmaterial</b>	<b>81</b>	<b>139</b>	<b>0</b>	<b>139</b>	<b>(58)</b>
	500.	Amort. inmovilizado inmaterial	81	139	0	139	(58)
<b>Artículo</b>	<b>51.</b>	<b>Amort. inmovilizado material</b>	<b>5.767</b>	<b>6.263</b>	<b>0</b>	<b>6.263</b>	<b>(496)</b>
	510.	Amort. inmovilizado material	5.767	6.263	0	6.263	(496)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>			<b>4.400.428</b>	<b>4.036.937</b>	<b>(19.623)</b>	<b>4.017.314</b>	<b>363.491</b>

Importes en miles de pesetas.

## Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

## 8.35.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>3.675.000</b>	<b>3.488.752</b>	<b>186.248</b>
Artículo 90.	Préstamos recibidos y cualquier tipo deuda l/p.	3.675.000	3.008.752	666.248
902	Fuera del sector público	3.675.000	3.008.752	666.248
Artículo 93.	Otras variaciones de pasivos financieros l/p.	0	480.000	(480.000)
930	Otras variaciones de pasivos financieros l/p.	0	480.000	(480.000)
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>3.675.000</b>	<b>3.488.752</b>	<b>186.248</b>

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>		<b>700</b>	<b>7.034</b>	<b>(6.334)</b>
Artículo 62.	Inversiones en maquinaria, instal. y utillaje	0	83	(83)
620	Inversiones en instalaciones	0	83	(83)
Artículo 64.	Inversiones en mobiliario y útiles	100	268	(168)
640	Inversiones en mobiliario y útiles	100	268	(168)
Artículo 65.	Inversiones en equipos de proceso de datos	600	3.636	(3.036)
650	Inversiones en equipos de proceso de datos	600	3.636	(3.036)
Artículo 68.	Inversiones en inmovilizado inmaterial	0	3.047	(3.047)
681	Fondo comercio, dchos. traspaso y propiedad industrial	0	452	(452)
682	Inversiones en aplicaciones informáticas	0	2.595	(2.595)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>3.674.300</b>	<b>3.481.718</b>	<b>192.582</b>
Artículo 82.	Constitución de depósitos y fianzas l/p.	0	233	(233)
821	Fuera del sector público	0	233	(233)
Artículo 85.	Variación del capital circulante	3.674.300	3.481.485	192.815
850	Variación del capital circulante	3.674.300	3.481.485	192.815
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>3.675.000</b>	<b>3.488.752</b>	<b>186.248</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.36. TÚNEL DEL CADÍ, CESA****8.36.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>13.518.265</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>8.852</b>	
- Aplicaciones informáticas	89.390	
- Amortizaciones	(80.538)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>13.381.798</b>	
- Terrenos y construcciones	15.986.965	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	1.257.590	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	160.025	
- Inmovilizado material en curso	3.585	
- Otro inmovilizado	64.294	
- Amortizaciones	(4.090.661)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>127.615</b>	
- Participaciones en empresas del grupo	121.979	
- Otros créditos	5.561	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	75	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>22.751.111</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.327.349</b>
<b>Existencias</b>	<b>3.835</b>	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	3.835	
<b>Deudores</b>	<b>465.734</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	80.050	
- Deudores varios	304.862	
- Personal	4.777	
- Administraciones públicas	76.128	
- Provisiones	(83)	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>1.841.807</b>	
- Otros créditos	1.841.807	
<b>Tesorería</b>	<b>15.411</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>562</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>38.596.725</b>

Importes en miles de pesetas.

**Túnel del Cadí, CESA****Balance de situación a 31.12.01****PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>18.290.442</b>
Capital	<b>17.554.344</b>	
Reservas	<b>480.852</b>	
- Reserva legal	451.241	
- Otras reservas	29.611	
Pérdidas y ganancias	<b>255.246</b>	
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>		<b>1.935.686</b>
Otras provisiones	<b>245.908</b>	
Fondo de reversión	<b>1.689.778</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>17.291.400</b>
Deudas con entidades de crédito	<b>17.291.400</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>1.076.197</b>
Deudas con entidades de crédito	<b>32.850</b>	
- Préstamos y otras deudas	32.850	
Acreeedores comerciales	<b>56.456</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	56.456	
Otras deudas no comerciales	<b>982.936</b>	
- Administraciones públicas	405.433	
- Otras deudas	563.775	
- Remuneraciones pendientes de pago	13.728	
Ajustes por periodificación	<b>3.955</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>38.593.725</b>

Importes en miles de pesetas.

**Túnel del Cadí, CESA**

**8.36.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>(124)</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>2.446.982</b>
b) Consumos de materias primas	(124)	a) Ventas	2.446.982
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>257.144</b>	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>242.492</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	192.131	a) Ingresos accesorios y otros	43.605
b) Cargas sociales	65.013	b) Otros ingresos	198.887
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>585.105</b>		
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>84</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>340.130</b>		
a) Servicios exteriores	266.652		
b) Tributos	73.478		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>1.507.135</b>		
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>922.385</b>		
c) Por otras deudas	922.385		
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>922.385</b>
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>584.750</b>		
<b>10. Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>195.315</b>	<b>9. Beneficios procedentes del inmovilizado</b>	<b>366</b>
		<b>13. Ingr. y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>2.885</b>
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDIN. NEGATIVOS</b>	<b>192.064</b>
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>392.686</b>		
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>137.440</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>255.246</b>		

Importes en miles de pesetas.

## Túnel del Cadí, CESA

## 8.36.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>2.442.677</b>	<b>2.692.359</b>	<b>(249.682)</b>
<b>Artículo 30. Ventas y prestaciones de servicios</b>	<b>2.442.677</b>	<b>2.689.474</b>	<b>(246.797)</b>
301 Prestación de servicios a terceros	2.379.197	2.446.982	(4.826.179)
302 Otras ventas	18.863	43.605	(62.468)
304 Compensación aplazamientos tarifas	44.617	198.887	(243.504)
<b>Artículo 39. Otros ingresos</b>	<b>0</b>	<b>2.885</b>	<b>(2.885)</b>
390 Otros ingresos	0	2.885	(2.885)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>2.442.677</b>	<b>2.692.359</b>	<b>(249.682)</b>
<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Obligaciones contraídas (2)</b>	<b>Saldo presupuestario (3 = 1-2)</b>
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>251.022</b>	<b>257.142</b>	<b>(6.120)</b>
<b>Artículo 10. Sueldos y salarios</b>	<b>183.047</b>	<b>192.130</b>	<b>(9.083)</b>
<b>Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>53.241</b>	<b>53.370</b>	<b>(129)</b>
<b>Artículo 12. Otros gastos sociales</b>	<b>14.734</b>	<b>11.642</b>	<b>3.092</b>
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>338.700</b>	<b>340.089</b>	<b>(1.389)</b>
<b>Artículo 20. Compras y aprovisionamientos</b>	<b>532</b>	<b>(124)</b>	<b>656</b>
202.0001 Minoración de existencias	532	(124)	656
<b>Artículo 21. Servicios exteriores</b>	<b>264.146</b>	<b>266.651</b>	<b>(2.505)</b>
210 Alquileres de bienes muebles e inmuebles	20.964	25.991	(5.027)
211 Cánones	128	68	60
212 Conservación y reparación	46.364	66.574	(20.210)
213 Servicios profesionales independientes	28.796	43.026	(14.230)
214 Transportes	944	1.451	(507)
215 Primas de seguros	18.960	35.014	(16.054)
216 Publicidad y propaganda	13.126	14.793	(1.667)
217 Suministros	17.417	17.188	229
219 Otros gastos varios	117.447	62.546	54.901
<b>Artículo 22. Tributos</b>	<b>74.022</b>	<b>73.478</b>	<b>544</b>
220 Otros tributos	74.022	73.478	544
<b>Artículo 23. Variación de las provisiones</b>	<b>0</b>	<b>84</b>	<b>(84)</b>
230.0003 Variación provisiones para insolvencias de tráfico	0	84	(84)
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>936.662</b>	<b>922.386</b>	<b>14.276</b>
<b>Artículo 30. Deuda a largo plazo</b>	<b>936.662</b>	<b>922.386</b>	<b>14.276</b>
300.0002 Intereses	936.662	922.386	14.276
<b>CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>916.293</b>	<b>1.172.742</b>	<b>(256.449)</b>
<b>Artículo 50. Amortización inmovilizado inmaterial</b>	<b>8.000</b>	<b>5.748</b>	<b>2.252</b>
<b>Artículo 51. Amortización inmovilizado material</b>	<b>410.267</b>	<b>400.678</b>	<b>9.589</b>
<b>Artículo 53. Dotación fondo de reversión</b>	<b>163.684</b>	<b>178.679</b>	<b>(14.995)</b>
Bajas inmovilizado	0	194.950	(194.950)
<b>Artículo 54. Superávit de explotación</b>	<b>334.342</b>	<b>392.687</b>	<b>(58.345)</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>2.442.677</b>	<b>2.692.359</b>	<b>(249.682)</b>

Importes en miles de pesetas.

## Túnel del Cadí, CESA

## 8.36.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 5. ING. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>543.900</b>	<b>1.117.871</b>	<b>(573.971)</b>
<b>Artículo 56. Recursos generados por las operaciones</b>	<b>543.900</b>	<b>1.117.871</b>	<b>(573.971)</b>
560 Recursos generados por las operaciones	543.900	1.117.871	(573.971)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>141.165</b>	<b>0</b>	<b>141.165</b>
<b>Artículo 87. Remanentes de ejercicios anteriores</b>	<b>141.165</b>	<b>0</b>	<b>141.165</b>
870 Remanentes ejercicios anteriores	141.165	0	141.165
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>5.519</b>	<b>(5.519)</b>
<b>Artículo 93. Otras variaciones de pasivos financieros a largo plazo</b>	<b>0</b>	<b>5.519</b>	<b>(5.519)</b>
930 Otras variaciones de pasivos financieros a largo plazo	0	5.519	(5.519)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>685.065</b>	<b>1.123.390</b>	<b>(438.325)</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>0</b>	<b>180.054</b>	<b>(180.054)</b>
<b>Artículo 67. Inversiones en otro inmovilizado material</b>	<b>0</b>	<b>177.204</b>	<b>(177.204)</b>
670 Inversiones en otro inmovilizado material	0	177.204	(177.204)
<b>Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial</b>	<b>0</b>	<b>2.850</b>	<b>(2.850)</b>
680 Inversiones en inmovilizado inmaterial	0	2.850	(2.850)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>685.065</b>	<b>612.159</b>	<b>72.906</b>
<b>Artículo 80. Inversiones financieras a largo plazo</b>	<b>0</b>	<b>2.882</b>	<b>(2.882)</b>
801 Adquisición deuda interior	0	2.882	(2.882)
<b>Artículo 85. Variación capital circulante</b>	<b>685.065</b>	<b>609.277</b>	<b>75.788</b>
850 Variación capital circulante	685.065	609.277	75.788
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>331.177</b>	<b>(331.177)</b>
<b>Artículo 94. Otras variac. de pasivos financieros a largo plazo</b>	<b>0</b>	<b>331.177</b>	<b>(331.177)</b>
940 Otras variac. de pasivos financieros a largo plazo	0	331.177	(331.177)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>685.065</b>	<b>1.123.390</b>	<b>(438.325)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.37. ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA****8.37.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>2.035.776</b>
<b>Gastos de establecimiento</b>	<b>6.785</b>	
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>46.949</b>	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	4.000	
- Derechos de traspaso	6.500	
- Aplicaciones informáticas	234.487	
- Amortizaciones	(198.038)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>1.624.076</b>	
- Terrenos y construcciones	1.865.235	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	727.398	
- Otro inmovilizado	325.193	
- Amortizaciones	(1.293.750)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>79.738</b>	
- Créditos a empresas del grupo	7.640	
- Cartera de valores a largo plazo	20.300	
- Otros créditos	7.620	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	44.178	
<b>Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo</b>	<b>278.228</b>	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>14.890</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>5.980.976</b>
<b>Existencias</b>	<b>21.987</b>	
- Comerciales	21.987	
<b>Deudores</b>	<b>4.709.173</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	56.963	
- Empresas del grupo, deudores	6.832	
- Deudores varios	245.052	
- Personal	14.834	
- Administraciones públicas	4.402.221	
- Provisiones	(16.729)	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>3.846</b>	
- Créditos a empresas del grupo	3.675	
- Otros créditos	171	
<b>Tesorería</b>	<b>1.232.019</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>13.951</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>8.031.642</b>

Importes en miles de pesetas.

**Administració, Promoció i Gestió, SA**

**Balance de situación a 31.12.01**

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>1.930.268</b>
Capital	2.441.260	
Resultados de ejercicios anteriores	(354.452)	
Pérdidas y ganancias	(156.540)	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>92.087</b>
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	69.827	
Subvenciones a la explotación no aplicables al ejercicio	22.260	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>956.988</b>
Deudas con entidades de crédito	566.853	
Otros acreedores	390.135	
- Otras deudas	302.335	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	87.800	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>5.052.299</b>
Deudas con entidades de crédito	11.582	
- Préstamos y otras deudas	1.702	
- Deudas por intereses	9.880	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a c.p.	2.838	
- Deudas con empresas del grupo	2.838	
Acreedores comerciales	2.210.023	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	2.210.023	
Otras deudas no comerciales	2.827.856	
- Administraciones públicas	2.687.688	
- Otras deudas	102.325	
- Remuneraciones pendientes de pago	35.143	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	2.700	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>8.031.642</b>

Importes en miles de pesetas.

**Administració, Promoció i Gestió, SA**

**8.37.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>5.155.116</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>2.584.620</b>
c) Otros gastos externos	5.155.116	b) Prestación de servicios	2.584.620
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>1.435.640</b>	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>4.426.970</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.079.902	a) Ingresos accesorios y otros	119.359
b) Cargas sociales	355.738	b) Subvenciones	4.307.611
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>147.797</b>		
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>3.779</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>501.664</b>		
a) Servicios exteriores	492.607		
b) Tributos	9.057		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>232.406</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>4.295</b>	<b>6. Ingr. otros valores neg. y de crédito del activo inmov.</b>	<b>6.031</b>
c) Por otras deudas	4.295	c) En empresas fuera del grupo	6.031
		<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>48.881</b>
		c) Otros intereses	48.881
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>50.617</b>		
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>181.789</b>
<b>10. Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>8.742</b>	<b>9. Beneficios procedentes del inmovilizado</b>	<b>98</b>
<b>13. Gastos extraordinarios</b>	<b>5.969</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>3.953</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>25.676</b>	<b>13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>61.585</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORD. POSITIVOS</b>	<b>25.249</b>		
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>156.540</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>156.540</b>

Importes en miles de pesetas.

## Administració, Promoció i Gestió, SA

## 8.37.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modificac. CAE 29/11	Modificac. a aprobar	Liquidación prevista	Desviación s/a inicial	Desviación %
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>4.213.844</b>	<b>(1.391.184)</b>	<b>(53.046)</b>	<b>2.769.614</b>	<b>(1.444.230)</b>	<b>-34,27%</b>
<b>Artículo 30. Ventas y prestación de servicios</b>	<b>4.213.844</b>	<b>(1.391.184)</b>	<b>(53.046)</b>	<b>2.769.614</b>	<b>(1.444.230)</b>	<b>-34,27%</b>
301.00 Ingr. adm. patrim. viv. prop. Incasol	3.736.649	(1.519.757)	(106.222)	2.110.670	(1.625.979)	-43,51%
301.01 Ingresos admción. patrim. propio	337.019	22.419	25.828	385.266	48.247	14,32%
302.00 Otros ingresos	78.500	87.253	25.874	191.627	113.127	144,11%
302.01 Ingr. por gestión cartera vendida INCASOL	61.676	18.901	1.474	82.051	20.375	33,04%
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORR. REC. POR LA EMPR.</b>	<b>2.544.500</b>	<b>1.776.959</b>	<b>(10.720)</b>	<b>4.310.739</b>	<b>1.766.239</b>	<b>69,41%</b>
<b>Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña</b>	<b>2.544.500</b>	<b>1.776.959</b>	<b>(10.720)</b>	<b>4.310.739</b>	<b>1.766.239</b>	<b>69,41%</b>
45.3 De la D.G.A.H.	2.542.000	0	0	2.542.000	0	0,00%
45.4 Otros entes públicos	2.500	76.959	(10.720)	68.739	66.239	2649,56%
45.5 Endeudamiento	0	1.700.000	0	1.700.000	1.700.000	-
<b>CAPÍTULO 5. ING. PATRIM. Y DÉFICIT EXPLOT.</b>	<b>52.800</b>	<b>2.878</b>	<b>(766)</b>	<b>54.912</b>	<b>2.112</b>	<b>4,00%</b>
<b>Artículo 52. Intereses de depósito</b>	<b>800</b>	<b>4.271</b>	<b>955</b>	<b>6.026</b>	<b>5.226</b>	<b>653,25%</b>
521 Créditos adquisición de viviendas	800	4.271	955	6.026	5.226	653,25%
<b>Artículo 53. Otros ingresos financieros</b>	<b>52.000</b>	<b>(1.393)</b>	<b>(1.721)</b>	<b>48.886</b>	<b>(3.114)</b>	<b>-5,99%</b>
533 Otros ingresos	52.000	(1.393)	(1.721)	48.886	(3.114)	-5,99%
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>6.811.144</b>	<b>388.653</b>	<b>(64.532)</b>	<b>7.135.265</b>	<b>324.121</b>	<b>4,76%</b>

Importes en miles de pesetas.

**Administració, Promoció i Gestió, SA****Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modificac. CAE 29/11	Modificac. a aprobar	Liquidación prevista	Desviación s./a. inicial	Desviación %
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>1.474.292</b>	<b>(19.479)</b>	<b>5.567</b>	<b>1.460.380</b>	<b>(13.912)</b>	<b>-0,94%</b>
<b>Artículo 10. Sueldos y salarios</b>	<b>1.097.880</b>	<b>3.000</b>	<b>3.762</b>	<b>1.104.642</b>	<b>6.762</b>	<b>0,62%</b>
100.01 Sueldos y salarios	1.056.260	20.620	3.022	1.079.902	23.642	2,24%
100.02 Indemnizaciones	20.620	(20.620)	0	0	(20.620)	-100,00%
100.03 Dietas	21.000	3.000	740	24.740	3.740	17,81%
<b>Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>305.000</b>	<b>(22.000)</b>	<b>1.388</b>	<b>284.388</b>	<b>(20.612)</b>	<b>-6,76%</b>
110.01 Seguridad S. a cargo de la empresa	305.000	(22.000)	1.388	284.388	(20.612)	-6,76%
<b>Artículo 12. Otros gastos sociales</b>	<b>71.412</b>	<b>(479)</b>	<b>417</b>	<b>71.350</b>	<b>(62)</b>	<b>-0,09%</b>
120.01 Otros gastos	71.412	(479)	417	71.350	(62)	-0,09%
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>5.282.629</b>	<b>392.169</b>	<b>(80.883)</b>	<b>5.593.915</b>	<b>311.286</b>	<b>5,89%</b>
<b>Artículo 20. Compras y aprovisionamientos</b>	<b>4.864.658</b>	<b>280.446</b>	<b>(57.776)</b>	<b>5.087.328</b>	<b>222.670</b>	<b>4,58%</b>
201.02 Obras rehabilit. patrimonio administrado	4.474.728	37.671	(60.632)	4.451.767	(22.961)	-0,51%
201.03 Gastos varios patrimonio administrado	389.930	242.775	2.856	635.561	245.631	62,99%
<b>Artículo 21. Servicios exteriores</b>	<b>407.634</b>	<b>111.506</b>	<b>(21.609)</b>	<b>497.531</b>	<b>89.897</b>	<b>22,05%</b>
210.01 Alquileres de bienes muebles e inmuebles	4.590	5.594	(773)	9.411	4.821	105,03%
212.01 Gastos mantenimiento del inmov. mat.	57.650	39.639	(4.767)	92.522	34.872	60,49%
213.01 Servicios de profes. independientes	118.748	10.499	(9.344)	119.903	1.155	0,97%
214.01 Transporte	6.346	2.000	(337)	8.009	1.663	26,21%
215.01 Primas de seguros	10.832	(2.337)	323	8.818	(2.014)	-18,59%
216.01 Publicidad, propaganda y r. públicas	15.602	16.607	(422)	31.787	16.185	103,74%
217.01 Suministro	18.115	(2.320)	1.105	16.900	(1.215)	-6,71%
217.02 Comunicaciones	56.936	591	(10.289)	47.238	(9.698)	-17,03%
218.01 Pérd. créd. comerciales incobrables	0	3.779	0	3.779	3.779	-
219.01 Otros gastos varios	118.815	37.454	2.895	159.164	40.349	33,96%
<b>Artículo 22. Tributos</b>	<b>10.337</b>	<b>217</b>	<b>(1.498)</b>	<b>9.056</b>	<b>(1.281)</b>	<b>-12,39%</b>
220.01 Otros tributos	10.337	217	(1.498)	9.056	(1.281)	-12,39%
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2.592</b>	<b>1.457</b>	<b>245</b>	<b>4.294</b>	<b>1.702</b>	<b>65,66%</b>
<b>Artículo 30. Deuda a largo plazo</b>	<b>2.592</b>	<b>(889)</b>	<b>0</b>	<b>1.703</b>	<b>(889)</b>	<b>-34,30%</b>
300.01 Intereses	2.592	(889)	0	1.703	(889)	-34,30%
<b>Artículo 31. Deuda a corto plazo</b>	<b>0</b>	<b>2.346</b>	<b>245</b>	<b>2.591</b>	<b>2.591</b>	<b>-</b>
310.01 Intereses	0	2.346	245	2.591	2.591	-
<b>CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES CONCEDIDAS POR LA EMPR.</b>	<b>51.631</b>	<b>19.904</b>	<b>2.013</b>	<b>73.548</b>	<b>21.917</b>	<b>42,45%</b>
<b>Artículo 48. A familias e instituciones sin ánimo de lucro</b>	<b>51.631</b>	<b>19.904</b>	<b>2.013</b>	<b>73.548</b>	<b>21.917</b>	<b>42,45%</b>
<b>CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>(5.399)</b>	<b>8.527</b>	<b>3.128</b>	<b>3.128</b>	<b>-</b>
<b>Artículo 54. Superávit de explotación</b>	<b>0</b>	<b>(5.399)</b>	<b>8.527</b>	<b>3.128</b>	<b>3.128</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>6.811.144</b>	<b>388.652</b>	<b>(64.531)</b>	<b>7.135.265</b>	<b>324.121</b>	<b>4,76%</b>

Importes en miles de pesetas.

**NOTA:**

En la liquidación del presupuesto, ADIGSA presenta hasta tres modificaciones sobre el presupuesto aprobado (una de las pendiente de aprobación por su Consejo de Administración). Del mismo modo que en anteriores ejercicios, hemos observado que la suma de las modificaciones con el presupuesto aprobado da lugar a la columna que ADIGSA recoge como "Liquidación prevista", de modo que, con las constantes modificaciones, viene a hacer coincidir lo que sería el presupuesto definitivo con el liquidado.

## Administració, Promoció i Gestió, SA

## 8.37.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modificac. CAE 29/11	Modificac. a aprobar	Liquidación prevista	Desviación s/a inicial	Desviación %
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTAC.</b>	<b>0</b>	<b>(5.399)</b>	<b>8.527</b>	<b>3.128</b>	<b>3.128</b>	<b>-</b>
Artículo Recursos generados por las operaciones	0	(5.399)	8.527	3.128	3.128	-
Benef./pérd. de la activ. ord. antes subv.	(2.544.500)	(1.782.358)	19.247	(4.307.611)	(1.763.111)	69,29%
Subvenciones netas a la explotación	2.544.500	1.776.959	(10.720)	4.310.739	1.766.239	69,41%
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>52.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Artículo 84. Aportaciones a cuenta de capital	52.000	0	0	52.000	0	0,00%
840.01 De la Generalidad de Cataluña	52.000	0	0	52.000	0	0,00%
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>52.000</b>	<b>(5.399)</b>	<b>8.527</b>	<b>55.128</b>	<b>3.128</b>	<b>6,02%</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modificac. CAE 29/11	Modificac. a aprobar	Liquidación prevista	Desviación s/a inicial	Desviación %
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>38.075</b>	<b>(4.185)</b>	<b>8.037</b>	<b>41.927</b>	<b>3.852</b>	<b>10,12%</b>
Artículo 61. Inversiones en edificios y otras construcciones	0	4.197	2.030	6.227	6.227	-
Inversiones en edificios y otras construcciones	0	4.197	2.030	6.227	6.227	-
Artículo 62. Inver. en maq., instalaciones y utillaje	4.000	173	(138)	4.035	35	0,88%
620.01 Instalaciones	4.000	173	(138)	4.035	35	0,88%
Artículo 64. Inversiones en mobiliario y útiles	2.000	2.922	(238)	4.684	2.684	134,20%
640.01 Inversiones en mobiliario y útiles	2.000	2.922	(238)	4.684	2.684	134,20%
Artículo 65. Inversiones en equipos de proceso de datos	29.075	(19.761)	4.067	13.381	(15.694)	-53,98%
650.01 Inversiones en equipos de proceso de datos	29.075	(19.761)	4.067	13.381	(15.694)	-53,98%
Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial	3.000	8.284	2.316	13.600	10.600	353,33%
680.01 Inmovilizado inmaterial	3.000	8.284	2.316	13.600	10.600	353,33%
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>337</b>	<b>337</b>	<b>337</b>	<b>-</b>
Artículo Variación de capital circulante	0	0	337	337	337	-
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>13.925</b>	<b>(1.214)</b>	<b>153</b>	<b>12.864</b>	<b>(1.061)</b>	<b>-7,62%</b>
Artículo 91. Amortiz. de préstamo y anticipos a l.p.	13.925	(1.214)	153	12.864	(1.061)	-7,62%
910.01 Sector público	2.806	(1.300)	0	1.506	(1.300)	-46,33%
911.01 Fuera del sector público	11.119	86	153	11.358	239	2,15%
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>52.000</b>	<b>(5.399)</b>	<b>8.527</b>	<b>55.128</b>	<b>3.128</b>	<b>6,02%</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.38. PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA**

**8.38.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>4.333</b>
Gastos de establecimiento	495	
Inmovilizaciones inmateriales	1.364	
Inmovilizaciones materiales	2.474	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>92.917</b>
Existencias	157	
Deudores	53.617	
Tesorería	11.984	
Inversiones financieras temporales	15.000	
Ajustes por periodificación	12.159	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>97.250</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>64.862</b>
Capital suscrito	84.709	
Resultados de ejercicios anteriores	(20.111)	
Pérdidas y ganancias	264	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>32.388</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>97.250</b>

Importes en miles de pesetas.

**Promotora d'Exportacions Catalanes, SA**

**8.38.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
2. Consumos de explotación	38.218	1. Importe neto cifra de negocios	133.925
3. Gastos de personal	63.887	a) Importe neto de la cifra de negocios	23.894
a) Sueldos, salarios y asimilados	52.179	b) Otros ingresos de explotación	110.031
b) Cargas sociales	11.708		
4. Dotación amortizaciones del inmovilizado	1.410		
5. Otros gastos de explotación	28.844		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>1.566</b>		
6. Gastos financ. y gastos asimilados	385	2. Otros ingresos financieros y asimilados	708
7. Diferencias negativas de cambio	6		
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>317</b>		
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>1.883</b>		
12. Gastos extraordinarios	1.650	5. Ingresos extraordinarios	31
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>1.619</b>
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>264</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>264</b>		

Importes en miles de pesetas.

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA

8.38.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Modificac.	Presupuesto definitivo	Importes liquidados	Derechos pendientes de cobrar	Desviaciones
<b>Capítulo 3 Ingresos propios</b>	<b>59.375</b>	<b>0</b>	<b>59.375</b>	<b>22.245</b>	<b>0</b>	<b>(37.130)</b>
301 Prestación de servicios a terceros	59.275	0	59.275	22.091	0	(37.184)
302 Otras ventas	100	0	100	154	0	54
<b>Capítulo 4 Subvenciones corrientes</b>	<b>75.300</b>	<b>35.031</b>	<b>110.331</b>	<b>75.000</b>	<b>35.031</b>	<b>(300)</b>
43 De org. auton., comerc., industr. y financ.	300	0	300	0	0	(300)
45 De la Generalidad de Cataluña	75.000	35.031	110.031	75.000	35.031	0
<b>Capítulo 5 Ingresos Patrimoniales</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>739</b>	<b>0</b>	<b>489</b>
531 Diferencias positivas de cambio	0	0	0	0	0	0
Inst. depósitos a corto plazo	0	0	0	697	0	697
533 Otros ingresos	250	0	250	42	0	(208)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>134.925</b>	<b>35.031</b>	<b>169.956</b>	<b>97.984</b>	<b>35.031</b>	<b>(36.941)</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Modificac.	Presupuesto definitivo	Importes liquidados	Derechos pendientes de cobrar	Desviaciones
<b>Capítulo 1 Remuneraciones personal</b>	<b>64.875</b>	<b>0</b>	<b>64.875</b>	<b>63.887</b>	<b>0</b>	<b>988</b>
100 Sueldos y salarios	53.965	0	53.965	52.179	0	1.786
110 Seguros y prestaciones sociales	10.410	0	10.410	9.969	0	441
120 Otros gastos sociales	500	0	500	1.739	0	(1.239)
<b>Capítulo 2 Compras de bienes y servicios</b>	<b>67.200</b>	<b>0</b>	<b>67.200</b>	<b>67.062</b>	<b>0</b>	<b>138</b>
201 Comp./trabajos realiz. por otras empr.	53.700	0	53.700	38.299	0	15.401
210 Alquileres	5.600	0	5.600	4.507	0	1.093
212 Conservación y reparación	300	0	300	590	0	(290)
213 Servicios profesionales independientes	2.500	0	2.500	2.941	0	(441)
214 Transportes	300	0	300	1.501	0	(1.201)
215 Servicios bancarios	100	0	100	227	0	(127)
217 Suministros	900	0	900	2.994	0	(2.094)
219 Otros gastos varios	3.500	0	3.500	11.904	0	(8.404)
22 Tributos	100	0	100	4.099	0	(3.999)
23 Variación de las provisiones	200	0	200	0	0	200
<b>Capítulo 3 Gastos financieros</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>391</b>	<b>0</b>	<b>609</b>
310 Gastos financieros a corto plazo	1.000	0	1.000	385	0	615
320 Diferencias negativas de cambio	0	0	0	6	0	(6)
<b>Capítulo 5 Amortizaciones y superávits</b>	<b>1.850</b>	<b>0</b>	<b>1.850</b>	<b>1.410</b>	<b>0</b>	<b>440</b>
500 Amortización inmovilizado inmaterial	100	0	100	119	0	(19)
510 Amortización inmovilizado material	1.000	0	1.000	1.057	0	(57)
52 Amortización gastos amortizables	750	0	750	234	0	516
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>134.925</b>	<b>0</b>	<b>134.925</b>	<b>132.750</b>	<b>0</b>	<b>2.175</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.39. EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA****8.39.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>2.373.510</b>
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>3.685</b>	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	3.823	
- Otro inmovilizado	2.947	
- Amortizaciones	(3.085)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>2.369.825</b>	
- Participaciones en empresas del grupo	6.891.494	
- Créditos a empresas del grupo	120.000	
- Provisiones por depreciación inv. financieras	(4.641.669)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>665.554</b>
<b>Deudores</b>	<b>46.197</b>	
- Deudores varios	293.023	
- Administraciones públicas	5.072	
- Provisiones	(251.898)	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>473.918</b>	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	473.918	
<b>Tesorería</b>	<b>145.439</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>3.039.064</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>2.635.044</b>
<b>Capital suscrito</b>	<b>4.049.286</b>	
<b>Reservas</b>	<b>14</b>	
- Otras reservas	14	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(629.396)</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(784.860)</b>	
<b>INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>219.993</b>
<b>Subvenciones pendientes de aplicar</b>	<b>219.993</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>36.997</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>36.997</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>147.030</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>132.016</b>	
- Préstamos y otras deudas	132.016	
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>12.231</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	12.231	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>2.783</b>	
- Administraciones públicas	2.783	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>3.039.064</b>

Importes en miles de pesetas.

**Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA****8.39.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>29.417</b>	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>130.007</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	25.414	b) Subvenciones	130.007
b) Cargas sociales	4.003		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>646</b>		
<b>5. Variación de las provisiones de tráfico</b>	<b>66.524</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>90.847</b>		
a) Servicios exteriores	90.847		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>57.427</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>36.421</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>32.386</b>
c) Por otras deudas	25.934	c) Otros intereses	16.046
d) Pérdidas de inversiones financieras	10.487	d) Beneficios en inversiones financieras	16.340
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>4.035</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>61.462</b>
<b>10. Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>723.542</b>	<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>8</b>
		<b>13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>136</b>
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>723.398</b>
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>784.860</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>784.860</b>

Importes en miles de pesetas.

## Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA

## 8.39.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)
Capítulo 4. Subvenc. corrientes recibidas por la empr.	350.000	130.008	16.190	146.198	219.992
450.01 De la Generalidad de Cataluña	350.000	130.008	16.190	146.198	219.992
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>350.000</b>	<b>130.008</b>	<b>16.190</b>	<b>146.198</b>	<b>219.992</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 2 - 1)
<b>Capítulo 1. Remuneraciones al personal</b>	<b>43.379</b>	<b>29.417</b>	<b>0</b>	<b>29.417</b>	<b>13.962</b>
100.01 Sueldos y salarios	32.579	25.414	0	25.414	7.165
110.01 S. Social a cargo de la empresa	10.100	4.003	0	4.003	6.097
120.01 Otros gastos	700	0	0	0	700
<b>Capítulo 2. Gastos bienes corrientes y servicios</b>	<b>282.621</b>	<b>90.847</b>	<b>0</b>	<b>90.847</b>	<b>191.774</b>
213.01 Serv. de profesionales independientes	20.000	22.774	0	22.774	(2.774)
219.01 Otros gastos varios	6.500	12.531	0	12.531	(6.031)
219.02 Material de oficina	1.000	394	0	394	606
219.04 Limpieza	5.000	1.944	0	1.944	3.056
219.13 Progr. Refuerzo de la competitividad	20.000	45.789	0	45.789	(25.789)
219.14 Acciones de prom. y reconversión indust.	229.941	0	0	0	229.941
220.01 Otros tributos	180	7.415	0	7.415	(7.235)
<b>Capítulo 3. Gastos financieros</b>	<b>24.000</b>	<b>25.934</b>	<b>0</b>	<b>25.934</b>	<b>(1.934)</b>
310.01 Intereses	24.000	25.934	0	25.934	(1.934)
<b>Otros ingresos</b>	<b>0</b>	<b>(16.190)</b>	<b>0</b>	<b>(16.190)</b>	<b>16.190</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>350.000</b>	<b>130.008</b>	<b>0</b>	<b>130.008</b>	<b>219.992</b>

Importes en miles de pesetas.

## Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA

## 8.39.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
<b>Capítulo 6.</b>	<b>Enajenación inversiones reales</b>	<b>100.000</b>	<b>268.094</b>	<b>168.094</b>
690.01	Enajenación inmovilizado financiero	100.000	268.094	168.094
<b>Capítulo 8.</b>	<b>Variación de activos financieros</b>	<b>300.000</b>	<b>292.584</b>	<b>(7.416)</b>
860.01	Variación capital circulante	300.000	292.584	(7.416)
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>400.000</b>	<b>560.678</b>	<b>160.678</b>

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
<b>Capítulo 8.</b>	<b>Variación de activos financieros</b>	<b>146.903</b>	<b>66.524</b>	<b>(80.379)</b>
831.01	Acciones de reconversión y reindustrialización	146.903	66.524	(80.379)
<b>Capítulo 9.</b>	<b>Variación de pasivos financieros</b>	<b>253.097</b>	<b>183.126</b>	<b>(69.971)</b>
900.01	Amortización deuda a largo plazo	253.097	183.126	(69.971)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>400.000</b>	<b>249.650</b>	<b>(150.350)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.40. EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA****8.40.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>989.914</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>124</b>	
- Aplicaciones informáticas	445	
- Amortizaciones	(321)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>900</b>	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2.921	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	531	
- Otro inmovilizado	1.836	
- Amortizaciones	(4.388)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>988.890</b>	
- Participaciones en empresas asociadas	1.034.351	
- Créditos a empresas asociadas	170.220	
- Provisiones depr. valor. neg. l/p empr. asoci.	(120.113)	
- Provisiones insolv. de créditos l/p empr. asoci.	(95.568)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>610.536</b>
<b>Deudores</b>	<b>20.212</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.118	
- Deudores varios	18.094	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>571.081</b>	
- Intereses a corto plazo de créditos	415	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	570.666	
<b>Tesorería</b>	<b>19.075</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>168</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.600.450</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>1.513.689</b>
<b>Capital</b>	<b>1.521.000</b>	
<b>Reservas</b>	<b>156.412</b>	
- Reserva legal	15.459	
- Otras reservas	140.953	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(163.723)</b>	
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>		<b>13.327</b>
<b>Otras provisiones</b>	<b>13.327</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>73.434</b>
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>6.838</b>	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	6.838	
<b>Otras deudas no comerciales</b>	<b>20.702</b>	
- Administraciones públicas	1.160	
- Otras deudas	19.526	
- Remuneraciones pendientes de pago	16	
<b>Otros acreedores</b>	<b>45.894</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1.600.450</b>

Importes en miles de pesetas.

## Eficiència Energètica, SA

## 8.40.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>19.149</b>	<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>28.957</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	14.986		
b) Cargas sociales y otros gastos sociales	4.163		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>839</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>31.935</b>		
a) Servicios exteriores	9.878		
b) Tributos	3.121		
c) Otros gastos de gestión corriente	18.936		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>22.966</b>
<b>7. Gastos financieros y gastos asimilados</b>	<b>95.569</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>32.174</b>
		b) En empresas asociadas	5.898
		c) Otros intereses	25.610
		d) Beneficios en inversiones financieras	666
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>63.395</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS</b>	<b>86.361</b>
<b>9. Variación de las provisiones de inmovilizado</b>	<b>77.679</b>		
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>77.679</b>
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>164.040</b>
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>(317)</b>		
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>163.723</b>

Importes en miles de pesetas.

## Eficiència Energètica, SA

## 8.40.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 2-1)
<b>CAPÍTULO 3</b>	<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>3.000</b>	<b>581</b>	<b>0</b>	<b>581</b>	<b>(2.419)</b>
<b>Artículo 30</b>	<b>Ventas y prestación de servicios</b>	<b>3.000</b>	<b>581</b>	<b>0</b>	<b>581</b>	<b>(2.419)</b>
300.01	Ventas y prestación de servicios	3.000	581	0	581	(2.419)
<b>CAPÍTULO 5</b>	<b>INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>52.520</b>	<b>60.550</b>	<b>0</b>	<b>60.550</b>	<b>8.030</b>
<b>Artículo 52</b>	<b>Intereses de depósito</b>	<b>10.000</b>	<b>5.898</b>	<b>0</b>	<b>5.898</b>	<b>(4.102)</b>
520.01	Intereses de anticipos y préstamos concedidos	10.000	5.898	0	5.898	(4.102)
<b>Artículo 53</b>	<b>Otros ingresos financieros</b>	<b>42.520</b>	<b>54.652</b>	<b>0</b>	<b>54.652</b>	<b>12.132</b>
533.01	Dividendos	42.520	28.376	0	28.376	(14.144)
533.02	Otros ingresos financieros	0	26.276	0	26.276	26.276
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>55.520</b>	<b>61.131</b>	<b>0</b>	<b>61.131</b>	<b>5.611</b>
<b>DOTACIONES</b>						
DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 2-1)
<b>CAPÍTULO 1</b>	<b>REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>26.530</b>	<b>19.149</b>	<b>0</b>	<b>19.149</b>	<b>7.381</b>
<b>Artículo 10</b>	<b>Remuneraciones del personal</b>	<b>21.848</b>	<b>14.986</b>	<b>0</b>	<b>14.986</b>	<b>6.862</b>
100.01	Sueldos y salarios	21.848	14.986	0	14.986	6.862
<b>Artículo 11</b>	<b>Seguros y prestaciones sociales</b>	<b>4.682</b>	<b>4.163</b>	<b>0</b>	<b>4.163</b>	<b>519</b>
110.01	Seguridad Social a cargo de la empresa	4.682	4.163	0	4.163	519
<b>CAPÍTULO 2</b>	<b>GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	<b>28.110</b>	<b>204.866</b>	<b>0</b>	<b>204.866</b>	<b>(176.756)</b>
<b>Artículo 20</b>	<b>Compras y aprovisionamientos</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>
201.01	Trabajos realizados por otras empresas	7.000	0	0	0	7.000
<b>Artículo 21</b>	<b>Servicios exteriores</b>	<b>16.060</b>	<b>28.814</b>	<b>0</b>	<b>28.814</b>	<b>(12.754)</b>
213.01	Servicios de profesionales independientes	12.500	9.878	0	9.878	2.622
215.01	Primas de seguros	1.400	21	0	21	1.379
216.01	Publicidad, propaganda y r. públicas	500	34	0	34	466
219.01	Otros gastos varios	1.660	18.881	0	18.881	(17.221)
<b>Artículo 22</b>	<b>Tributos</b>	<b>5.050</b>	<b>2.804</b>	<b>0</b>	<b>2.804</b>	<b>2.246</b>
220.01	Otros tributos	5.050	2.804	0	2.804	2.246
<b>Artículo 23</b>	<b>Variac. provisiones por invers. financieras</b>	<b>0</b>	<b>173.248</b>	<b>0</b>	<b>173.248</b>	<b>(173.248)</b>
231.01	Variación provis. por inversiones financieras	0	173.248	0	173.248	(173.248)
<b>CAPÍTULO 5</b>	<b>AMORTIZ. Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>880</b>	<b>839</b>	<b>0</b>	<b>839</b>	<b>41</b>
<b>Artículo 50</b>	<b>Amortizaciones del inmovilizado inmaterial</b>	<b>30</b>	<b>79</b>	<b>0</b>	<b>79</b>	<b>(49)</b>
500.01	Amortizaciones del inmovilizado inmaterial	30	79	0	79	(49)
<b>Artículo 51</b>	<b>Amortizaciones del inmovilizado material</b>	<b>350</b>	<b>760</b>	<b>0</b>	<b>760</b>	<b>(410)</b>
510.01	Amortizaciones del inmovilizado material	350	760	0	760	(410)
<b>Artículo 52</b>	<b>Amortizaciones de gastos amortizables</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
520.01	Amortiz. de gastos amortizables	500	0	0	0	500
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>55.520</b>	<b>224.854</b>	<b>0</b>	<b>224.854</b>	<b>(169.334)</b>
<b>SALDO</b>		<b>0</b>	<b>(163.723)</b>	<b>0</b>	<b>(163.723)</b>	<b>174.945</b>

Importes en miles de pesetas.

## Eficiència Energètica, SA

## 8.40.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>5. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Artículo 56	Recursos generados por las operaciones	0	0	0
<b>CAPÍTULO</b>	<b>6. ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Artículo 69	Enajenación de otro inmovilizado	0	0	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO</b>	<b>8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>102.460</b>	<b>(102.460)</b>
Artículo 81	Concesión de préstamos y anticipos a l/p.	0	3.758	(3.758)
81	Compra de acciones de empresas privadas	0	3.758	(3.758)
Artículo 83	Adquisición de acciones	0	98.702	(98.702)
831.65	Compra de acciones de empresas privadas	0	98.702	(98.702)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>0</b>	<b>102.460</b>	<b>(102.460)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.41. SANEJAMENT ENERGIA, SA**

**8.41.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>340.507</b>
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>46</b>	
- Otro inmovilizado	235	
- Amortizaciones	(189)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>340.461</b>	
- Participaciones en empresas asociadas	344.745	
- Provisiones depr. valor neg. l/p empresas asoc.	(4.284)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>188.326</b>
<b>Deudores</b>	<b>3.798</b>	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>180.261</b>	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	180.261	
<b>Tesorería</b>	<b>3.478</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>789</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>528.833</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>508.143</b>
<b>Capital</b>	<b>539.989</b>	
<b>Reservas</b>	<b>3.762</b>	
- Reserva legal	748	
- Reservas por redenominación	11	
- Reservas voluntarias	3.003	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(12.377)</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(23.231)</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>20.690</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>528.833</b>

Importes en miles de pesetas.

**Sanejament Energia, SA**

**8.41.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>7.064</b>		
a) Sueldos, salarios y asimilados	5.642		
b) Cargas sociales	1.422		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>88</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>22.143</b>		
a) Servicios exteriores	19.118		
b) Tributos	3.025		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>29.295</b>
		<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>9.131</b>
		c) Otros intereses	8.923
		d) Beneficios en inversiones financieras	208
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>9.131</b>		
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>20.164</b>
Variación de las provisiones de inmovilizado	3.067		
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>3.067</b>
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>23.231</b>
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>0</b>		
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>23.231</b>

Importes en miles de pesetas.

**Sanejament Energia, SA**

**8.4.1.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>		<b>21.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.400</b>
<b>Artículo 30 Ventas y prestación de servicios</b>		<b>21.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.400</b>
300.01	Ventas y prestación de servicios	21.400	0	0	0	21.400
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>		<b>17.936</b>	<b>9.131</b>	<b>0</b>	<b>9.131</b>	<b>8.805</b>
<b>Artículo 52 Intereses de depósito</b>		<b>7.000</b>	<b>208</b>	<b>0</b>	<b>208</b>	<b>6.792</b>
520.01	Intereses de depósito	7.000	208	0	208	6.792
<b>Artículo 53 Otros ingresos financieros</b>		<b>10.936</b>	<b>8.923</b>	<b>0</b>	<b>8.923</b>	<b>2.013</b>
530.01	Otros ingresos	10.936	8.923	0	8.923	2.013
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>39.336</b>	<b>9.131</b>	<b>0</b>	<b>9.131</b>	<b>30.205</b>
DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuestario (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>		<b>11.264</b>	<b>7.064</b>	<b>0</b>	<b>7.064</b>	<b>4.200</b>
<b>Artículo 10 Remuneraciones del personal</b>		<b>8.408</b>	<b>5.642</b>	<b>0</b>	<b>5.642</b>	<b>2.766</b>
100.01	Sueldos y salarios	8.408	5.642	0	5.642	2.766
<b>Artículo 11 Seguros y prestaciones sociales</b>		<b>2.856</b>	<b>1.422</b>	<b>0</b>	<b>1.422</b>	<b>1.434</b>
110.01	Seguridad Social a cargo de la empresa	2.856	1.422	0	1.422	1.434
<b>CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>		<b>28.010</b>	<b>25.210</b>	<b>0</b>	<b>25.210</b>	<b>2.800</b>
<b>Artículo 20 Compras y aprovisionamientos</b>		<b>20.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.100</b>
201.01	Trabajos realizados por otras empresas	20.100	0	0	0	20.100
<b>Artículo 21 Servicios exteriores</b>		<b>6.617</b>	<b>19.118</b>	<b>0</b>	<b>19.118</b>	<b>(12.501)</b>
213.01	Servicios de profesion. independientes	4.247	1.929	0	1.929	2.318
215.01	Primas de seguros	750	759	0	759	(9)
216.01	Publicidad, propaganda y r. públicas	200	0	0	0	200
219.01	Otros gastos varios	1.420	16.430	0	16.430	(15.010)
<b>Artículo 22 Tributos</b>		<b>1.293</b>	<b>3.025</b>	<b>0</b>	<b>3.025</b>	<b>(1.732)</b>
220.01	Otros tributos	1.293	3.025	0	3.025	(1.732)
<b>Artículo 23 Variación prov. por inversiones financ.</b>		<b>0</b>	<b>3.067</b>	<b>0</b>	<b>3.067</b>	<b>(3.067)</b>
231.01	Variación prov. por inversiones financ.	0	3.067	0	3.067	(3.067)
<b>CAPÍTULO 5. AMORTIZ. Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN</b>		<b>62</b>	<b>88</b>	<b>0</b>	<b>88</b>	<b>(26)</b>
<b>Artículo 50 Amortizaciones del inmov. inmaterial</b>		<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>
500.01	Amortizaciones del inmov. inmaterial	12	0	0	0	12
<b>Artículo 51 Amortizaciones del inmovilizado material</b>		<b>50</b>	<b>88</b>	<b>0</b>	<b>88</b>	<b>(38)</b>
510.01	Amortizaciones del inmovilizado material	50	88	0	88	(38)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>39.336</b>	<b>32.362</b>	<b>0</b>	<b>32.362</b>	<b>6.974</b>
<b>SALDO</b>		<b>(0)</b>	<b>(23.231)</b>	<b>0</b>	<b>(23.231)</b>	<b>23.231</b>

Importes en miles de pesetas.

**Sanejament Energia, SA**

**8.41.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 56 Recursos generados por las operaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
560.01 Recursos generados por las operaciones	0	0	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones reconocidas (2)	Desviaciones (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>62.495</b>	<b>(62.495)</b>
<b>Artículo 83 Adquisición de acciones</b>	<b>0</b>	<b>62.495</b>	<b>(62.495)</b>
831.01 Compra acciones sociedades y empr. privadas	0	62.495	(62.495)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>0</b>	<b>62.495</b>	<b>(62.495)</b>

<b>Liquidación del ejercicio</b>	<b>(62.495)</b>
Derechos liquidados	0
Obligaciones reconocidas	(62.495)
<b>Exceso recursos ejercicios anteriores</b>	<b>257.515</b>
<b>Total</b>	<b>195.020</b>

Importes en miles de pesetas.

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

**8.42.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>28.964</b>
Gastos de establecimiento	128	
Inmovilizaciones inmateriales	9.016	
Inmovilizaciones materiales	19.609	
Inmovilizaciones financieras	211	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>153.397</b>
Deudores	106.336	
Inversiones financieras temporales	33	
Tesorería	47.028	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>182.361</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>27.191</b>
Capital suscrito	25.000	
Aportaciones a futuras ampliaciones capital	14.400	
Resultados de ejercicios anteriores	(6.291)	
Pérdidas y ganancias	(5.918)	
<b>INGRESOS A DISTRIB. EN VARIOS EJERC.</b>		<b>8.899</b>
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>146.271</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>182.361</b>

Importes en miles de pesetas.

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

**8.42.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>118.856</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>71.219</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	90.537	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>395.594</b>
b) Cargas sociales	28.319		
<b>3. Dotación amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>5.918</b>		
<b>5. Otros gastos de explotación</b>	<b>351.665</b>		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>9.626</b>
<b>7. Gastos financ. y gastos asimilados</b>	<b>286</b>	<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>776</b>
c) Por otras deudas	286	c) Otros intereses	7
<b>8. Diferencias negativas de cambio</b>	<b>165</b>	d) Beneficios en inversiones financieras	769
		<b>8. Diferencias positivas de cambio</b>	<b>84</b>
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>409</b>		
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>9.217</b>
		<b>11. Beneficios procedentes del inmovilizado</b>	<b>157</b>
		<b>12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>3.142</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>3.299</b>		
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>5.918</b>
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>5.918</b>

Importes en miles de pesetas.

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

## 8.42.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 3.</b>	<b>INGRESOS PROPIOS</b>	139.000	74.361	(64.639)
Artículo 30	Ventas y prestación de servicios	139.000	71.219	(67.781)
Artículo 39	Ingresos extraordinarios	0	3.142	3.142
<b>CAPÍTULO 4.</b>	<b>SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS</b>	212.100	320.142	108.042
Artículo 40	De la Administración del Estado	100.000	200.000	100.000
Artículo 45	De la Administración de la Generalidad	112.100	112.100	0
Artículo 49	Del exterior	0	8.042	8.042
<b>CAPÍTULO 5.</b>	<b>INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT</b>	0	859	859
Artículo 52	Intereses de depósitos	0	859	859
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>351.100</b>	<b>395.362</b>	<b>44.262</b>
DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 1-2)
<b>CAPÍTULO 1.</b>	<b>REMUNERACIONES PERSONAL</b>	98.000	118.855	20.855
Artículo 10	Sueldos y salarios	80.000	90.537	10.537
Artículo 11	Seguros y prestaciones sociales	18.000	22.472	4.472
Artículo 12	Otros gastos sociales	0	5.846	5.846
<b>CAPÍTULO 2.</b>	<b>GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	253.100	351.665	98.565
Artículo 21	Servicios exteriores	253.100	351.665	98.565
<b>CAPÍTULO 3.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	0	451	451
Artículo 31	Deuda a corto plazo	0	286	286
Artículo 32	Diferencias negativas de cambio	0	165	165
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>351.100</b>	<b>470.971</b>	<b>119.871</b>
<b>RESULTADO DE LAS OPERACIONES CORRIENTES</b>				<b>(75.609)</b>

Importes en miles de pesetas.

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

## 8.42.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
<b>CAPÍTULO 6. ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	0	157	157
Artículo 65 Enajenación de equipos de proceso de datos	0	157	157
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	4.800	4.800	0
Artículo 83 Aportaciones al fondo patrimonial	4.800	4.800	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>4.800</b>	<b>4.957</b>	<b>157</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	4.800	19.081	14.281
Artículo 64 Inversiones en mobiliario y útiles	2.400	3.787	1.387
Artículo 65 Inversiones en equipo de proceso de datos	2.400	7.615	5.215
Artículo 66 Inversiones en otro inmovilizado material	0	775	775
Artículo 67 Aplicaciones informáticas	0	6.904	6.904
<b>CAPÍTULO 8. ACTIVOS FINANCIEROS</b>	0	45	45
Artículo 82 Constitución de depósitos y fianzas	0	45	45
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>4.800</b>	<b>19.126</b>	<b>14.326</b>

<b>RESULTADO DE LAS OPERACIONES DE CAPITAL (déficit)</b>	<b>(14.169)</b>
<b>DÉFICIT DEL EJERCICIO 2001</b>	<b>(89.779)</b>
<b>REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>70.345</b>
<b>REMANENTE TOTAL</b>	<b>(19.434)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.43. FORESTAL CATALANA, SA**

**8.43.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>149.606</b>
<b>Gastos de establecimiento</b>	<b>445</b>	
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>52.450</b>	
- Derechos s/bienes de arrendamiento financiero	68.065	
- Aplicaciones informáticas	10.982	
- Amortizaciones	(26.597)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>95.394</b>	
- Terrenos y construcciones	9.149	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	72.946	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	28.223	
- Otro inmovilizado	147.407	
- Amortizaciones	(162.331)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>1.317</b>	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	1.317	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>2.771</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.429.139</b>
<b>Existencias</b>	<b>384.540</b>	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	1.882	
- Productos en curso y semiterminados	269.881	
- Productos terminados	112.672	
- Anticipos	105	
<b>Deudores</b>	<b>1.042.678</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.058.802	
- Personal	1.573	
- Administraciones públicas	1.857	
- Provisiones	(19.554)	
<b>Tesorería</b>	<b>1.466</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>455</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.581.516</b>

Importes en miles de pesetas.

**Forestal Catalana, SA****Balance de situación a 31.12.01****PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>196.233</b>
Capital	<b>279.994</b>	
Reservas de revalorización	<b>5.929</b>	
Reservas	<b>3.228</b>	
- Reserva legal	686	
- Otras reservas	2.536	
- Diferencia por ajuste capital a euros	6	
Resultados de ejercicios anteriores	<b>(99.071)</b>	
Pérdidas y ganancias	<b>6.153</b>	
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>		<b>18.630</b>
Provisiones para pensiones y obligaciones similares	<b>1.904</b>	
Provisiones para impuestos	0	
Otras provisiones	<b>3.212</b>	
Fondo de reversión	<b>13.514</b>	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>26.780</b>
Otros acreedores	<b>26.780</b>	
- Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	26.780	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>1.339.873</b>
Deudas con entidades de crédito	<b>244.885</b>	
- Préstamos y otras deudas	229.865	
- Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	15.020	
Acreedores comerciales	<b>1.064.312</b>	
- Anticipos recibidos por pedidos	162.987	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	493.552	
- Deudas representadas por efectos a pagar	407.773	
Otras deudas no comerciales	<b>29.799</b>	
- Administraciones públicas	21.847	
- Remuneraciones pendientes de pago	7.952	
Ajustes por periodificación	<b>877</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1.581.516</b>

Importes en miles de pesetas.

**Forestal Catalana, SA**

**8.43.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>1. Reducción existencias productos terminados</b>	<b>8.626</b>	<b>1. Importe neto de cifra de negocios</b>	<b>2.091.436</b>
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>1.321.809</b>	a) Ventas	38.464
a) Consumos de mercaderías	28.589	b) Prestación de servicios	2.052.972
b) Consumos de materias primas	161.591	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>161</b>
c) Otros gastos externos	1.131.629	a) Ingresos accesorios	161
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>555.467</b>		
a) Sueldos, salarios y asimilados	415.540		
b) Cargas sociales	139.927		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>30.644</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>152.431</b>		
a) Servicios exteriores	149.961		
b) Tributos	1.473		
c) Dotación fondo de reversión	997		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>22.620</b>		
		<b>7. Ingresos financieros</b>	<b>12</b>
<b>6. Gastos financieros y asimilados</b>	<b>11.404</b>	c) Otros intereses	12
a) Por deudas con terceros y asimilados	11.404		
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>11.392</b>
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>11.228</b>		
<b>10. Pérdidas procedentes del inmovilizado</b>	<b>117</b>	<b>5. Ingresos extraordinarios</b>	<b>2.122</b>
<b>14. Gastos y pérdidas otros ejercicios</b>	<b>14.169</b>	<b>8. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>7.089</b>
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>5.075</b>
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>6.153</b>		
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>0</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>6.153</b>		

Importes en miles de pesetas.

**Forestal Catalana, SA**

**8.43.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	Ajustes	Cuenta de explotación	Saldo presupuestario
<b>CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>2.052.000</b>	<b>2.092.169</b>	<b>0</b>	<b>2.092.169</b>	<b>(40.169)</b>
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	2.052.000	2.092.169	0	2.092.169	(40.169)
Venta de bienes	32.000	38.464	0	38.464	(6.464)
Prestación de servicios	2.000.000	2.052.972	0	2.052.972	(52.972)
Incrementos de existencias	20.000	733	0	733	19.267
<b>CAPÍTULO V. INGRES. PATRIM. Y DÉFICIT EXPLOTACIÓN</b>	<b>8.000</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>174</b>	<b>7.826</b>
Artículo 53. Otros ingresos	8.000	174	0	174	7.826
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>2.060.000</b>	<b>2.092.343</b>	<b>0</b>	<b>2.092.343</b>	<b>(32.343)</b>

DOTACIONES	Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas	Ajustes	Cuenta de explotación	Saldo presupuestario
<b>CAPÍTULO I. REMUNERACIONES DE PERSONAL</b>	<b>360.000</b>	<b>592.171</b>	<b>0</b>	<b>592.171</b>	<b>(232.171)</b>
Artículo 10. Sueldos y salarios y dietas	276.000	452.243	0	452.243	(176.243)
Artículo 11. Cuotas sociales	80.000	131.804	0	131.804	(51.804)
Artículo 12. Otros gastos sociales	4.000	8.124	0	8.124	(4.124)
<b>CAPÍTULO II. GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>1.592.400</b>	<b>1.446.015</b>	<b>0</b>	<b>1.446.015</b>	<b>146.385</b>
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	1.498.400	1.331.168	0	1.331.168	167.232
Compras de mercaderías y materias primas	120.000	190.913	0	190.913	(70.913)
Trabajos realizados por otras empresas	1.360.000	1.131.629	0	1.131.629	228.371
Reducción de existencias	18.400	8.626	0	8.626	9.774
Artículo 21. Servicios exteriores	92.500	113.374	0	113.374	(20.874)
Alquileres	11.000	18.950	0	18.950	(7.950)
Reparaciones y conservación	15.000	25.089	0	25.089	(10.089)
Servicios de profesionales independientes	16.000	13.151	0	13.151	2.849
Transportes	500	16	0	16	484
Seguros	7.000	6.297	0	6.297	703
Suministros y comunicaciones	28.000	31.682	0	31.682	(3.682)
Gastos varios	15.000	18.189	0	18.189	(3.189)
Artículo 22. Tributos	1.500	1.473	0	1.473	27
<b>CAPÍTULO III. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>7.000</b>	<b>11.404</b>	<b>0</b>	<b>11.404</b>	<b>(4.404)</b>
Artículo 31. Gastos financieros a corto plazo	7.000	11.404	0	11.404	(4.404)
<b>CAPÍTULO V. AMORTIZACIONES Y SUPERÁVIT DE EXPLOT.</b>	<b>100.600</b>	<b>37.794</b>	<b>(6.153)</b>	<b>31.641</b>	<b>62.806</b>
Artículo 50. Amortización inmovilizado inmaterial	14.700	10.394	0	10.394	4.306
Artículo 51. Amortización inmovilizado material	18.500	20.098	0	20.098	(1.598)
Artículo 52. Amortización gastos amortizables	200	152	0	152	48
Artículo 53. Dotación al fondo de reversión	1.000	997	0	997	3
Artículo 54. Superávit de explotación	66.200	6.153	(6.153)	0	60.047
<b>CAPÍTULO VI. RESULTADO EXTRAORDINARIO</b>	<b>0</b>	<b>4.959</b>	<b>0</b>	<b>4.959</b>	<b>(4.959)</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>2.060.000</b>	<b>2.092.343</b>	<b>(6.153)</b>	<b>2.086.190</b>	<b>(32.343)</b>

Importes en miles de pesetas.

**Forestal Catalana, SA****8.43.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto aprobado</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuestario</b>
<b>CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES</b>	<b>66.200</b>	<b>40.073</b>	<b>26.127</b>
Artículo 56. Recursos generados por operaciones	66.200	40.073	26.127
<b>CAPÍTULO 6. ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>	<b>0</b>	<b>248</b>	<b>(248)</b>
Artículo 60/65. Enajenaciones inmovilizaciones material	0	248	(248)
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>300.000</b>	<b>229.865</b>	<b>70.135</b>
Artículo 94. Préstamos recibidos a corto plazo	300.000	229.865	70.135
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>366.200</b>	<b>270.186</b>	<b>96.014</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto aprobado</b>	<b>Obligaciones contraídas</b>	<b>Saldo presupuestario</b>
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>	<b>32.000</b>	<b>42.195</b>	<b>(10.195)</b>
Artículo 62/65. Inversiones en inmovilizado material	20.000	2.406	17.594
Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial	12.000	39.789	(27.789)
<b>CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>334.200</b>	<b>(17.115)</b>	<b>351.315</b>
Artículo 85. Variación del capital circulante	334.200	(17.115)	351.315
<b>CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>245.106</b>	<b>(245.106)</b>
Artículo 94. Otras variac. de pas. financ. largo plazo	0	15.241	(15.241)
Artículo 95. Amortización préstamos a corto plazo	0	229.865	(229.865)
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>366.200</b>	<b>270.186</b>	<b>96.014</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.44. ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA**

**8.44.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>205.413</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>1</b>	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	65	
- Aplicaciones informáticas	86	
- Amortizaciones	(150)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>51</b>	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	150	
- Otro inmovilizado	1.017	
- Amortizaciones	(1.116)	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>205.361</b>	
- Participaciones en empresas asociadas	344.412	
- Provisiones depr. valor. neg. l/p empr. asoci.	(139.051)	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>305.719</b>
<b>Deudores</b>	<b>119.117</b>	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>185.334</b>	
<b>Tesorería</b>	<b>1.268</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>511.132</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>446.622</b>
<b>Capital</b>	<b>600.080</b>	
<b>Reservas</b>	<b>3.163</b>	
- Reserva legal	316	
- Otras reservas	2.847	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(112.649)</b>	
<b>Pérdidas y ganancias</b>	<b>(43.972)</b>	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>64.510</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>511.132</b>

Importes en miles de pesetas.

**Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA****8.44.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>85.772</b>	<b>1. Importe neto cifra de negocios</b>	<b>98.768</b>
c) Otros gastos externos	85.772	b) Prestación de servicios	98.768
<b>3. Gastos de personal</b>	<b>6.704</b>		
a) Sueldos, salarios y asimilados	5.149		
b) Cargas sociales y otros gastos sociales	1.555		
<b>4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado</b>	<b>88</b>		
<b>6. Otros gastos de explotación</b>	<b>7.404</b>		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>1.200</b>
		<b>7. Otros ingresos financieros y asimilados</b>	<b>9.057</b>
		c) Otros intereses	8.843
		d) Beneficios en inversiones financieras	214
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>9.057</b>		
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>7.857</b>		
<b>14. Variación de las provisiones de inmovilizado</b>	<b>52.031</b>		
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>52.031</b>
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>44.174</b>
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>(202)</b>		
		<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>43.972</b>

Importes en miles de pesetas.

## Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA

## 8.44.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuest. (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS</b>	<b>83.881</b>	<b>98.768</b>	<b>0</b>	<b>98.768</b>	<b>(14.887)</b>
Artículo 30 Ventas y prestación de servicios	83.881	98.768	0	98.768	(14.887)
320.01 Otros ingresos de gestión	83.881	98.768	0	98.768	(14.887)
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>	<b>11.006</b>	<b>9.057</b>	<b>0</b>	<b>9.057</b>	<b>1.949</b>
Artículo 52 Intereses de depósito	2.006	214	0	214	1.792
520.01 Intereses de depósito	2.006	214	0	214	1.792
Artículo 53 Otros ingresos financieros	9.000	8.843	0	8.843	157
533.01 Otros ingresos	9.000	8.843	0	8.843	157
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>94.887</b>	<b>107.825</b>	<b>0</b>	<b>107.825</b>	<b>(12.938)</b>

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)	Saldo presupuest. (5 = 1 - 2)
<b>CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES PERSONAL</b>	<b>6.122</b>	<b>6.729</b>	<b>0</b>	<b>6.729</b>	<b>(607)</b>
Artículo 10 Remuneraciones del personal	4.740	5.149	0	5.149	(409)
100.01 Sueldos y salarios	4.740	5.149	0	5.149	(409)
Artículo 11 Seguros y prestaciones sociales	1.382	1.580	0	1.580	(198)
110.01 S. Social a cargo de la empresa	1.382	1.580	0	1.580	(198)
<b>CAPÍTULO 2. GAST. BIENES CORRIENTES Y SERV.</b>	<b>88.549</b>	<b>144.980</b>	<b>0</b>	<b>144.980</b>	<b>(56.431)</b>
Artículo 20 Compras y aprovisionamientos	81.382	85.772	0	85.772	(4.390)
201.01 Trabajos realizados por otras empr.	81.382	85.772	0	85.772	(4.390)
Artículo 21 Servicios exteriores	6.249	7.066	0	7.066	(817)
213.01 Serv. de profesionales independientes	5.181	5.274	0	5.274	(93)
215.01 Primas de seguros	600	8	0	8	592
219.01 Otros gastos varios	468	1.784	0	1.784	(1.316)
Artículo 22 Tributos	918	111	0	111	807
220.01 Otros tributos	918	111	0	111	807
Artículo 23 Variación prov. por inversiones financ.	0	52.031	0	52.031	(52.031)
231.01 Variación prov. por inversiones financ.	0	52.031	0	52.031	(52.031)
<b>CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10</b>
Artículo 31 Deuda a corto plazo	10	0	0	0	10
310.01 Intereses	10	0	0	0	10
<b>CAPÍTULO 5. AMORTIZ. Y SUPERÁVIT EXPLOT.</b>	<b>206</b>	<b>88</b>	<b>0</b>	<b>88</b>	<b>118</b>
Artículo 50 Amortiz. del inmov. inmaterial	6	0	0	0	6
500.01 Amortiz. del inmov. inmaterial	6	0	0	0	6
Artículo 51 Amortizaciones del inmov. material	200	88	0	88	112
510.01 Amortizaciones del inmov. material	200	88	0	88	112
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>94.887</b>	<b>151.797</b>	<b>0</b>	<b>151.797</b>	<b>(56.910)</b>

Importes en miles de pesetas.

**Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA****8.44.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>		<b>Presupuesto inicial</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Desviaciones</b>
		<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3 = 1-2)</b>
<b>CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOT.</b>		<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
<b>Artículo 56</b>	<b>Recursos generados por las operaciones</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
560.01	Rec. generados por las operaciones	600	600	0
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>

<b>DOTACIONES</b>		<b>Presupuesto inicial</b>	<b>Obligaciones contraídas</b>	<b>Desviaciones</b>
		<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3 = 1-2)</b>
<b>CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES</b>		<b>600</b>	<b>0</b>	<b>600</b>
<b>Artículo 65</b>	<b>Inversiones en equipo de proceso de datos</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>400</b>
650.01	Inversiones en equipo de proceso de datos	400	0	400
<b>Artículo 68</b>	<b>Inversiones en inmovilizado inmaterial</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
682.01	Aplicaciones informáticas	200	0	200
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		<b>600</b>	<b>0</b>	<b>600</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.45. SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA****8.45.1. Balance de situación a 31.12.01****ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>92.581</b>
<b>Gastos de establecimiento</b>	<b>4</b>	
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>69.155</b>	
- Concesiones, patentes, licencias y marcas	193	
- Aplicaciones informáticas	104.126	
- Amortizaciones	(35.164)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>23.274</b>	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	50.601	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	12.950	
- Otro inmovilizado	5.159	
- Amortizaciones	(45.436)	
<b>Deudores por operaciones de tráfico a l/p</b>	<b>148</b>	
 <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.512.689</b>
<b>Deudores</b>	<b>2.502.337</b>	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.498.364	
- Deudores varios	2.829	
- Administraciones públicas	1.144	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>24</b>	
<b>Tesorería</b>	<b>9.669</b>	
<b>Ajustes por periodificación</b>	<b>659</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2.605.270</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>27.056</b>
<b>Capital suscrito</b>	<b>70.578</b>	
<b>Diferencias por ajuste del capital en euros</b>	<b>2</b>	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>(21.530)</b>	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(21.538)	
- Aportaciones compensación pérdidas	8	
<b>Pérdidas y ganancias (pérdida)</b>	<b>(21.994)</b>	
 <b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>2.578.214</b>
<b>Deudas con entidades de crédito</b>	<b>550.230</b>	
- Otras deudas	545.831	
- Deudas por intereses	4.399	
<b>Acreedores comerciales</b>	<b>1.931.859</b>	
- Deudas por compras o prestación de servicios	1.931.859	
<b>Deudas no comerciales</b>	<b>96.125</b>	
- Administraciones públicas	38.620	
- Otras deudas	33.228	
- Remuneraciones pendientes de pago	24.277	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.605.270</b>

Importes en miles de pesetas.

**Sistema d'Emergències Mèdiques, SA****8.45.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>1. Aprovisionamientos</b>	<b>3.963.290</b>	<b>1. Importe neto de cifra de negocios</b>	<b>5.035.743</b>
a) Consumo de mercaderías	(74.187)	a) Ventas	5.087.508
b) Consumo de mat. prim. y otros mat. cons.	14.615	b) Prestación de servicios	(51.765)
c) Otros gastos externos	4.022.862	<b>4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>4.828</b>
<b>2. Gastos de personal</b>	<b>749.356</b>	b) Ingresos accesorios	4.828
a) Sueldos, salarios y asimilados	592.297		
b) Cargas sociales	157.059		
<b>3. Dotaciones para amortizaciones del inmov.</b>	<b>21.994</b>		
<b>4. Var. prov. tráfico y pérdidas crédito incobrables</b>	<b>(1.295)</b>		
<b>5. Otros gastos de explotación</b>	<b>322.744</b>		
a) Servicios exteriores	322.312		
b) Tributos	432		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>15.518</b>
<b>6. Gastos financieros y asimilados</b>	<b>8.422</b>	<b>6. Otros intereses e ingresos asimilados</b>	<b>1.928</b>
a) Por deudas con terceros y asimilados	8.422	c) Otros intereses	1.928
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>6.494</b>
		<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>22.012</b>
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>	<b>18</b>	<b>5. Ingresos extraordinarios</b>	<b>18</b>
		<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>21.994</b>
<b>15. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>0</b>	<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>	<b>21.994</b>

Importes en miles de pesetas.

**Sistema d'Emergències Mèdiques, SA****8.45.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Derechos liquidados (2)</b>	<b>Ajustes (3)</b>	<b>Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)</b>	<b>Saldo presupuestario (5 = 2-1)</b>
Ventas y prestación bienes y serv.	3.304.854	4.537.054	0	4.537.054	1.232.200
Otras ventas	274.889	258.281	0	258.281	(16.608)
Subvenciones expl. Gen. Cataluña	246.532	246.532	0	246.532	0
Intereses de depósito	3.165	1.928	0	1.928	(1.237)
Ingresos extraordinarios	0	18	0	18	18
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>3.829.440</b>	<b>5.043.813</b>	<b>0</b>	<b>5.043.813</b>	<b>1.214.373</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Obligaciones contraídas (2)</b>	<b>Ajustes (3)</b>	<b>Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)</b>	<b>Saldo presupuestario (5 = 2-1)</b>
<b>Gastos de funcionamiento</b>	<b>3.829.440</b>	<b>5.043.812</b>	<b>21.994</b>	<b>5.065.806</b>	<b>1.236.366</b>
Remuneraciones de personal	1.187.186	749.356	0	749.356	(437.830)
Compras y aprovisionamientos	2.390.922	3.963.290	0	3.963.290	1.572.368
Servicios exteriores	250.590	322.312	0	322.312	71.722
Tributos	713	432	0	432	(281)
Gastos financieros a corto plazo	29	8.422	0	8.422	8.393
Dotaciones para amortizaciones	0	0	21.994	21.994	21.994
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>3.829.440</b>	<b>5.043.812</b>	<b>21.994</b>	<b>5.065.806</b>	<b>1.236.366</b>

Importes en miles de pesetas.

**Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**

**8.45.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

<b>RECURSOS</b>	<b>Presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Derechos liquidados (2)</b>	<b>Desviaciones (3 = 2-1)</b>
Aportaciones a cuenta de capital del ICSS	30.000	0	(30.000)
Préstamos recibidos y deuda l/p fuera sector público	75.000	0	(75.000)
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>105.000</b>	<b>0</b>	<b>(105.000)</b>

<b>DOTACIONES</b>	<b>Presupuesto aprobado (1)</b>	<b>Obligaciones contraídas (2)</b>	<b>Desviaciones (3 = 2-1)</b>
<b>Gastos de capital</b>	<b>105.000</b>	<b>65.468</b>	<b>(39.532)</b>
Inversiones maq., instalaciones y utillaje	47.000	1.007	(45.993)
Inversiones mobiliario y útiles	9.300	1.887	(7.413)
Inversiones equipos de proceso de datos	22.900	198	(22.702)
Inversiones inmovilizado inmaterial	25.800	62.376	36.576
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>105.000</b>	<b>65.468</b>	<b>(39.532)</b>

Importes en miles de pesetas.

**8.46. VIATGES DE MUNTANYA, SA**

**8.46.1. Balance de situación a 31.12.01**

**ACTIVO**

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>3.361</b>
Inmovilizaciones inmateriales	3.246	
Inmovilizaciones materiales	115	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>187.661</b>
Existencias	50.615	
Deudores	88.385	
Inversiones financieras temporales	5.071	
Tesorería	42.073	
Ajustes por periodificación	1.517	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>191.022</b>

**PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>39.379</b>
Capital suscrito	30.009	
Reservas	8.498	
Pérdidas y ganancias (beneficio)	872	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>151.643</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>191.022</b>

Importes en miles de pesetas.

**Viatges de Muntanya, SA**

**8.46.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

<b>GASTOS</b>		<b>INGRESOS</b>	
<b>1. Consumos de explotación</b>	<b>625.067</b>	<b>1. Ingresos de explotación</b>	<b>804.881</b>
<b>2. Gastos de personal</b>	<b>65.790</b>	a) Importe neto de cifra de negocios	804.881
a) Sueldos, salarios y asimilados	46.628		
b) Cargas sociales	19.162		
<b>3. Dotaciones para amortizaciones del inmov.</b>	<b>961</b>		
<b>5. Otros gastos de explotación</b>	<b>109.759</b>		
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>3.304</b>		
<b>6. Gastos financieros y asimilados</b>	<b>4.461</b>	<b>7. Ingresos financieros</b>	<b>2.646</b>
c) Por otras deudas	4.461	d) Beneficios en inversiones financieras	2.646
		<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>1.815</b>
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>1.489</b>		
<b>10. Gastos y pérdidas de otros ejercicios</b>	<b>148</b>	<b>5. Ingresos extraordinarios</b>	<b>1</b>
		<b>IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>147</b>
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>1.342</b>		
<b>14. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>470</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)</b>	<b>872</b>		

Importes en miles de pesetas.

## 8.47. INSTITUTO CATALÁN DEL SUELO

### 8.47.1. Balance de situación a 31.12.01

#### ACTIVO

<b>INMOVILIZADO</b>		<b>63.036.868</b>
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>173.336</b>	
- Aplicaciones informáticas	912.269	
- Amortizaciones	(738.933)	
<b>Inmovilizaciones materiales</b>	<b>3.509.680</b>	
- Inmovilizado cedido en explotación	3.442.897	
- Inmuebles para uso propio	275.636	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.042.993	
- Otro inmovilizado	23.767	
- Amortizaciones	(1.275.613)	
<b>Inversiones gestionadas</b>	<b>1.660.255</b>	
- Cascos antiguos	333.620	
- Obras gestionadas	1.326.635	
<b>Inmovilizaciones financieras</b>	<b>30.106.533</b>	
- Participaciones en empresas del grupo	200.110	
- Participaciones en otras empresas	124.790	
- Aportaciones a juntas y consorcios	3.261.433	
- Préstamos concedidos a largo plazo	25.163.629	
- Depósitos y fianzas a largo plazo	1.972.000	
- Otras inversiones financieras	1.805.037	
- Provisiones	(2.420.466)	
<b>Deudores por op. de tráfico a largo plazo</b>	<b>27.587.064</b>	
- Deudores por ventas de vivienda	15.327.193	
- Deudores por ventas de suelo, naves y locales	8.010.407	
- Deudores por convenios	4.249.464	
<b>GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS</b>		<b>4.684.917</b>
<b>Gastos de formalización de deudas</b>	<b>28.298</b>	
<b>Gastos a distribuir por cesión cartera</b>	<b>3.902.543</b>	
<b>Gastos a distribuir préstamos</b>	<b>182.833</b>	
<b>Hipotecas remodelación de barrios</b>	<b>571.243</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>111.620.308</b>
<b>Existencias</b>	<b>89.829.289</b>	
- En curso	51.971.027	
Suelo	38.333.774	
Naves y edificaciones	13.042	
Vivienda	13.624.211	
- Terminadas	48.658.351	
Suelo	16.122.701	
Naves y edificaciones	666.464	
Vivienda	31.869.186	
- Anticipos proveedores	197.895	
- Provisiones	(10.997.984)	
<b>Deudores</b>	<b>11.705.025</b>	
- Deudores por ventas y convenios corto plazo	5.239.853	
- Pagos por juntas y consorcios	339.991	
- Deudores varios	244.507	
- Personal	15.397	
- Administraciones públicas	5.865.277	
<b>Inversiones financieras temporales</b>	<b>6.864.921</b>	
- Cartera de valores c/p	2.200.000	
- Deudores por préstamos c/p	1.989.889	
- Otros créditos	2.675.032	
<b>Tesorería</b>	<b>3.221.073</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>179.342.093</b>

Importes en miles de pesetas.

**Instituto Catalán del Suelo****Balance de situación a 31.12.01****PASIVO**

<b>FONDOS PROPIOS</b>		<b>44.378.870</b>
Financiación traspasada	26.427.681	
Financiación presupuestaria Generalidad	15.439.269	
Resultados de ejercicios anteriores	2.501.128	
- Remanente	3.300.936	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(799.808)	
Pérdidas y ganancias (beneficio)	10.792	
<b>INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC.</b>		<b>57.728.162</b>
Subvenciones de Suelo	10.604.023	
Subvenciones de Vivienda	3.752.399	
Subvenciones de actuaciones concertadas	17.626.000	
Intereses a distribuir de ventas de vivienda	15.325.738	
Intereses a distribuir de préstamos	9.129.821	
Intereses a distribuir de ventas del ICS	1.290.181	
<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>		<b>263.289</b>
Otras provisiones	263.289	
<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		<b>70.905.802</b>
Deudas con entidades de crédito	12.559.236	
- Con entidades financieras	12.559.236	
Otros acreedores	58.346.566	
- Anticipos de clientes l/p	176.622	
- Fianzas/depósitos recibidos a largo plazo	58.169.944	
<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		<b>6.065.970</b>
Acreedores comerciales	5.259.044	
- Anticipos por opciones de compra	408.245	
- Deudas compras/prestaciones servicios	4.450.518	
- Otras deudas	400.281	
Otras deudas no comerciales	806.926	
- Administraciones públicas	283.409	
- Otras deudas	280.257	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	243.260	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>179.342.093</b>

Importes en miles de pesetas.

## Instituto Catalán del Suelo

## 8.47.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001

GASTOS		INGRESOS	
<b>2. Aprovisionamientos</b>	<b>23.245.413</b>	<b>1. Importe neto de cifra de negocios</b>	<b>27.155.598</b>
b) Consumo de terrenos y edificaciones	8.543.671	a) Ventas suelo y vivienda	26.202.844
<i>I. Compra de suelo</i>	<i>6.908.547</i>	<i>I. Ventas suelo</i>	<i>16.384.656</i>
<i>III. Compra suelo y viv. para viv.</i>	<i>1.635.124</i>	<i>II. Ventas de naves y edif.</i>	<i>157.245</i>
c) Otros gastos externos	14.701.742	<i>III. Ventas de vivienda</i>	<i>7.322.401</i>
<i>I. Obras y honorarios suelo</i>	<i>3.994.949</i>	<i>IV. Ventas de locales</i>	<i>2.338.542</i>
<i>III. Obras y honorarios viv.</i>	<i>10.706.793</i>	b) Ingresos por arrendamientos	198.319
<b>4. Gastos de personal</b>	<b>1.778.546</b>	c) Prestación de servicios	754.435
a) Sueldos, salarios y similares	1.424.548	<b>2. Incremento de existencia en curso y terminada</b>	<b>148.185</b>
b) Cargas sociales	353.998	<b>3. Trabajos para el inmovilizado</b>	<b>52.839</b>
<b>5. Dotaciones para amortización inmovilizado</b>	<b>341.015</b>	<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>1.929.500</b>
<b>6. Variación provisiones tráfico</b>	<b>(196.165)</b>	a) de gestión corriente	186.816
a) De existencias	(196.165)	b) Subvenciones Suelo	556
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>4.406.913</b>	c) Subvenc. vivienda inversión y funcionam.	1.742.128
a) Servicios exteriores	1.980.058		
b) Tributos	897.653		
d) Subvenciones vivienda	1.529.202		
		<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>289.600</b>
<b>8. Gastos financieros y asimilados</b>	<b>1.194.757</b>	<b>6. Ingresos de créditos del activo inmov.</b>	<b>1.596.538</b>
a) Con terceros	795.804	c) Préstamos concedidos	946.766
b) De cesión cartera	364.036	d) Intereses de ventas del ICS	649.772
c) Subvenciones consorcios	34.917	<b>7. Otros intereses e ingresos asimilables</b>	<b>472.556</b>
<b>9. Variación de provisiones en inversiones financieras</b>	<b>9.190</b>	c) Otros intereses	472.556
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>	<b>865.147</b>		
<b>III. BENEF. DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>	<b>575.547</b>		
<b>14. Gastos extraordinarios</b>	<b>23.702</b>	<b>10. Beneficios por enajenación de inmovilizado</b>	<b>1.916</b>
<b>15. Gastos y pérdidas ejercicios anteriores</b>	<b>595.672</b>	<b>13. Ingresos extraordinarios</b>	<b>66.001</b>
		<b>14. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>47</b>
		<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>551.410</b>
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>24.137</b>		
<b>16. Impuesto sobre sociedades</b>	<b>13.345</b>		
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>	<b>10.792</b>		

Importes en miles de pesetas.

Instituto Catalán del Suelo

8.47.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto	Modificac.	Presupuesto	Modificac.	Presupuesto	Derechos liquidados 23/11/01	Grado cumplimiento
	s/ley		s/Incasol		definitivo		
Ventas y prestación de servicios	1.584.880	(1.584.880)	0				
Enajenación suelo y naves	0	14.850.000	14.850.000	1.726.000	16.576.000	16.541.901	100%
Enajenación viviendas, locales y aparcamientos	0	1.900.000	1.900.000	1.111.000	3.011.000	2.972.102	99%
Enajenación viviendas	0	7.110.880	7.110.880	(286.880)	6.824.000	6.688.841	98%
Alquileres	185.000	0	185.000	37.000	222.000	198.319	89%
Incremento de existencias	0	9.694.000	9.694.000	(9.541.000)	153.000	148.186	97%
Recup. costes sist. cooperac., sup., consor. y juntas	1.248.757	0	1.248.757	(449.757)	799.000	754.435	94%
Subvenciones aplicadas suelo	100.000	0	100.000	(95.000)	5.000	556	11%
Subv. aplic. viv. e invers. gestionadas	2.082.000	0	2.082.000	(281.000)	1.801.000	1.742.128	97%
Intereses préstamos	789.500	0	789.500	200.500	990.000	946.766	96%
Intereses suelo y cuenta corriente	358.100	0	358.100	591.900	950.000	914.720	96%
Intereses vivienda	121.500	0	121.500	100.500	222.000	207.608	94%
Cesión cartera	97.300	0	97.300	(10.300)	87.000	81.450	94%
Otros ingresos	0	0	0	180.000	180.000	173.330	96%
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>6.567.037</b>	<b>31.970.000</b>	<b>38.537.037</b>	<b>(6.717.037)</b>	<b>31.820.000</b>	<b>31.370.342</b>	<b>99%</b>

DOTACIONES	Presupuesto	Modificac.	Presupuesto	Modificac.	Presupuesto	Obligaciones 23/11/01	Grado cumplimiento
	s/ley		s/Incasol		definitivo		
Adquisiciones de suelo industrial	0	2.273.000	2.273.000	2.859.000	5.132.000	5.066.109	99%
Adquisiciones de suelo residencial	0	5.627.000	5.627.000	(3.497.000)	2.130.000	2.060.708	97%
Obras urbanización industriales, naves	0	3.927.000	3.927.000	(1.506.000)	2.421.000	2.297.129	95%
Obras urbanización residenciales	0	4.423.000	4.423.000	(2.334.000)	2.089.000	2.043.142	98%
Gastos ejercicios anteriores	0	0	0	600.000	600.000	567.889	95%
Adquisiciones y obras de vivienda	0	15.720.000	15.720.000	(3.126.000)	12.594.000	12.576.787	100%
Personal	1.923.300	0	1.923.300	(140.300)	1.783.000	1.778.546	100%
Amortizaciones	295.000	0	295.000	70.000	365.000	356.421	98%
Suministros	678.758	0	678.758	81.242	760.000	756.581	100%
Gastos gestión vivienda	489.150	0	489.150	(150)	489.000	481.956	99%
Gastos gestión fianzas	751.260	0	751.260	(25.260)	726.000	725.020	100%
Subv. a particulares remodelación barrios	80.000	0	80.000	1.254.000	1.334.000	1.325.331	99%
Intereses suelo	564.200	0	564.200	(232.200)	332.000	327.721	99%
Intereses vivienda y equipamientos	1.047.869	0	1.047.869	(714.869)	333.000	313.525	94%
Gastos financieros cesión cartera	364.000	0	364.000	0	364.000	364.036	100%
Subvención coste financiero Villa Olímpica	60.000	0	60.000	(20.000)	40.000	34.917	87%
Prorrata/Impuesto de sociedades	138.500	0	138.500	79.500	218.000	214.232	98%
Dotación provisión inversiones financieras	75.000	0	75.000	(65.000)	10.000	9.190	92%
Superávit explotación	100.000	0	100.000	0	100.000	71.102	71%
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>6.567.037</b>	<b>31.970.000</b>	<b>38.537.037</b>	<b>(6.717.037)</b>	<b>31.820.000</b>	<b>31.370.342</b>	<b>99%</b>

Importes en miles de pesetas.

**NOTA:**

El INCASOL presenta en su liquidación del presupuesto de explotación un presupuesto inicial diferente y muy superior al aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad. Por eso, y a fin de facilitar la comprensión, hemos añadido a la Liquidación presupuestaria del INCASOL las dos primeras columnas (Presupuesto según Ley y Modificaciones). Tal y como se observa en la liquidación del presupuesto de capital, la diferencia entre los presupuestos de explotación y de capital aprobados por la Ley y aquellos que el INCASOL considera como presupuestos iniciales procede del hecho de que el INCASOL ha considerado como recursos y dotaciones de explotación determinadas actuaciones que, por un total de 31.970 MPTA, la Ley recogía en partidas del presupuesto de capital.

Instituto Catalán del Suelo

8.47.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

RECURSOS	Presupuesto s/ley	Modificac.	Presupuesto s/Incasol	Modificac.	Presupuesto definitivo	Dchos. liquidados 23/11/01	Grado cumplimiento
Recursos de las operaciones	470.000	2.000	472.000	0	472.000	436.713	93%
Enajenación inversiones reales	22.278.000	(22.278.000)	0	0	0	0	-
Subv. capital recibidas por la empresa	6.250.870	0	6.250.870	(459.870)	5.791.000	5.417.233	94%
Transferencias capital suelo			100.000	0	100.000	100.000	100%
Transferencias inversiones gestionadas			3.205.870	(1.049.870)	2.156.000	1.956.769	91%
Transf. capital viviend. del Estado			2.050.000	821.000	2.871.000	2.750.000	96%
Cascos antiguos ayuntamientos			425.000	(231.000)	194.000	140.464	72%
Transferencias DPTOP/Préstamo Adigsa			470.000	0	470.000	470.000	100%
Préstamos recibidos y cualq. tipo deuda I.p.	11.095.000	0	11.095.000	(9.520.000)	1.575.000	1.531.333	97%
Préstamos vivienda	0		4.482.000	(3.032.000)	1.450.000	1.411.730	97%
Préstamos inversiones gestionadas	0		3.613.000	(3.613.000)	0	0	-
Préstamos suelo	0		3.000.000	(2.875.000)	125.000	119.603	96%
Variación de los activos financieros	11.131.000	(2.240.000)	8.891.000	1.013.000	9.904.000	9.584.896	97%
Aportaciones fondo patrimonial	0		650.000	0	650.000	650.000	100%
Fianzas	0		7.547.000	818.000	8.365.000	8.077.755	97%
Reintegro préstamos	0		694.000	195.000	889.000	857.141	96%
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>51.224.870</b>	<b>(24.516.000)</b>	<b>26.708.870</b>	<b>(8.966.870)</b>	<b>17.742.000</b>	<b>16.970.175</b>	<b>96%</b>

DOTACIONES	Presupuesto s/ley	Modificac.	Presupuesto s/Incasol	Modificac.	Presupuesto definitivo	Obligaciones 23/11/01	Grado cumplimiento
Inversiones en terrenos y bienes naturales	16.250.000	(16.250.000)	0	0	0	0	-
Obras en promociones de vivienda	15.720.000	(15.720.000)	0	0	0	0	-
Otras inversiones de inmovilizado	310.370	0	310.370	(100.370)	210.000	170.469	81%
Obras cascos antiguos	1.428.000	0	1.428.000	(700.000)	728.000	683.582	94%
Obras inversiones gestionadas	3.646.000	0	3.646.000	(2.598.000)	1.048.000	1.026.605	98%
Aportaciones EQUACAT y otras empresas	30.000	0	30.000	130.000	160.000	117.282	73%
Aportaciones juntas y consorcios	316.000	0	316.000	80.000	396.000	386.505	98%
Préstamos concedidos	1.200.000	0	1.200.000	(1.115.000)	85.000	79.850	94%
Deudores vivienda generados 2001	2.534.407	0	2.534.407	52.593	2.587.000	2.574.588	100%
Recompras créditos, cesión de cartera	110.000	0	110.000	(30.000)	80.000	79.405	99%
Incremento capital circulante	0	7.454.000	7.454.000	(5.592.000)	1.862.000	1.633.855	88%
Transferencias cultura 1%	110.000	0	110.000	0	110.000	95.871	87%
Amortización préstamos suelo	4.243.500	0	4.243.500	(351.500)	3.892.000	3.882.178	100%
Amort. préstamos viv. e invers. gestionadas	2.312.000	0	2.312.000	(442.000)	1.870.000	1.853.447	99%
Subrogación préstamos vivienda	1.410.496	0	1.410.496	492.504	1.903.000	1.690.542	89%
Minoración subv. pendientes de aplicación	1.604.097	0	1.604.097	1.206.903	2.811.000	2.695.996	96%
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>51.224.870</b>	<b>(24.516.000)</b>	<b>26.708.870</b>	<b>(8.966.870)</b>	<b>17.742.000</b>	<b>16.970.175</b>	<b>96%</b>

Importes en miles de pesetas.

**NOTA:**

El INCASOL presenta en su liquidación del presupuesto de capital un presupuesto inicial diferente y muy inferior al aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad. Por eso, y a fin de facilitar la comprensión, hemos añadido a la Liquidación presupuestaria del INCASOL las dos primeras columnas (Presupuesto según Ley y Modificaciones). Tal y como se observa en la liquidación del presupuesto de explotación, la diferencia entre los presupuestos de explotación y de capital aprobados por la Ley y aquellos que el INCASOL considera como presupuestos iniciales proviene del hecho de que el INCASOL ha considerado como recursos y dotaciones de explotación determinadas actuaciones que, por un total de 31.970 MPTA, la Ley recogía en partidas del presupuesto de capital (al margen de una modificación referente al capital circulante por importe de 7.454 MPTA).

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

### **9.1. FINALIDAD Y DOCUMENTACIÓN RECIBIDA**

En cumplimiento del artículo 80 del Decreto legislativo 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 las cuentas de la Corporación Catalana de Radio y Televisión (CCRTV) y sus filiales: Televisió de Catalunya, SA (TVC); Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA (CR); TVC Edicions i Publicacions, SA; CCRTV Interactiva, SA; CCRTV Serveis Generals, SA; TVC Multimèdia, SL, y TVC Netmèdia Audiovisual, SL correspondientes al ejercicio 2001, tal y como nos han sido rendidas.

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 comprenden también la liquidación de los presupuestos de explotación y de inversiones y las cuentas anuales. Las desviaciones en la liquidación de los presupuestos de ingresos, cuando éstas han sido positivas, han sido representadas por la Corporación Catalana de Radio y Televisión, erróneamente, con signo negativo, signo que se utiliza normalmente para las desviaciones negativas. Los datos rendidos corresponden a datos pendientes de aprobación por las respectivas juntas generales.

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.

A continuación se comentan algunos de los principales aspectos de las cuentas correspondientes al ejercicio 2001, de acuerdo con la información que aparece en las memorias de las diferentes sociedades que integran la CCRTV.

Dentro del activo del Balance destacan las variaciones del Fondo de producciones (incremento de 28,6 M€); Inmovilizado financiero (incremento de 7,99 M€); Deudores empresas puestas en equivalencia (disminución de 5,9 M€), y Tesorería (disminución de 5,3 M€).

La variación del Fondo de producciones es el resultado de incorporaciones por importe de 73,3 M€ y bajas por 44,7 M€.

La variación del Inmovilizado financiero es consecuencia del incremento de las Participaciones en empresas puestas en equivalencia por importe de 4,49 M€, el incremento de 6 M€ de los créditos a empresas puestas en equivalencia y el aumento de las provisiones por depreciación en 2,5 M€.

La CCRTV tiene una participación del 20% en Audiovisual Sport, SL. Durante el ejercicio se ha hecho una ampliación de capital por compensación de créditos por 14 M€. También le ha sido otorgado un préstamo a esta Sociedad por 12 M€, del que había dispuesto a 31 de diciembre de 2001 de 6,33 M€. El coste de la participación a 31 de diciembre de 2001 era de 72 M€ y el valor neto contable, de acuerdo con sus Fondos propios, era de 8,47 M€. Además, a 31 de diciembre de 2001 TVC era avaladora de pólizas de crédito y avales suscritos por Audiovisual Sport hasta un importe de 45,28 M€.

La CCRTV tiene una participación de un 1,79% en DTS, Distribuidora de Televisió Digital, SA. El coste de la participación es de 19,9 M€ y está totalmente provisionada, ya que los Fondos propios de la empresa a 31 de diciembre de 2001 eran de 0 euros. En el ejercicio 2001 la CCRTV ha registrado una dotación a la provisión por depreciación de 1,96 M€.

La CCRTV tiene una participación del 50% en el capital social de Vang-3 Publicaciones, SL. El coste de la participación a 31 de diciembre de 2000 era de 0,8 M€ y estaba totalmente provisionada, ya que los Fondos propios de la filial eran negativos.

Las variaciones más significativas del pasivo del Balance son las de los Fondos propios (disminución de 81,3 M€); Resultados del ejercicio (aumento de la pérdida en 118,65 M€); Provisiones para riesgos y gastos (incremento de 2,4 M€) y Deudas con entidades de crédito a corto plazo (incremento de 100,4 M€).

El movimiento de los Fondos propios que se ha producido en el ejercicio es el siguiente:

	Importes
Fondos propios a 31.12.2000	81.338.163
Aportaciones del ejercicio Ley 14/2000	71.296.431
Resultado 2001	(152.583.910)
Fondos propios a 31.12.2001	50.684

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales rendidas por la CCRTV.

El incremento de las Provisiones para riesgos y gastos está motivado por la dotación de una provisión dotada por Catalunya Ràdio para hacer frente a los posibles pasivos que se pudieran derivar de las actas de inspección fiscal por la aplicación del sistema de prorrata, emitidas en fecha 11 de febrero de 2002, firmadas en disconformidad por parte de la Sociedad y sobre las que se han presentado alegaciones.

Con fecha 14 de junio de 2002 se ha recibido notificación de Hacienda sobre el inicio de actuaciones de comprobación e investigación del IVA correspondiente a los ejercicios 1998, 1999 y 2001.

Las Deudas con créditos a corto plazo corresponden a las disposiciones efectuadas de las operaciones formalizadas con entidades bancarias, con la finalidad de financiar necesidades de tesorería y circularizar las operaciones a las empresas filiales. Estas operaciones de crédito fueron autorizadas por el Gobierno de la Generalidad por un total de 192,27 M€. El importe del que se ha dispuesto a 31 de diciembre de 2001 era de 157,2 M€.

El endeudamiento total a 31 de diciembre de 2001 era de 683,9 M€. Los préstamos a largo plazo se empiezan a amortizar en el año 2007. Esta cifra es superior en un 14% al endeudamiento a 31 de diciembre de 2000, que era de 599,5 M€.

Las variaciones más significativas de la Cuenta de pérdidas y ganancias son el incremento de los Gastos de personal en un 10,67%; el aumento de los gastos en Otros servicios exteriores en un 31,59%; la disminución de los Ingresos extraordinarios en 44,88 M€; la disminución de la Cifra de negocio en 6,8 M€ debido a la disminución de la publicidad. Esta disminución es el resultado de un aumento de los ingresos por publicidad de Catalunya Ràdio del 15,2% y una disminución de los de TVC en un 8,43%.

En lo referente a las cuentas presentadas por las diferentes entidades que componen el grupo CCRTV, hay que señalar los aspectos siguientes:

- TVC, SA presenta informe de auditoría con opinión favorable.
- Catalunya Ràdio, SRG, SA presenta informe de auditoría con la siguiente salvedad: "Las transferencias recibidas del socio único CCRTV durante el ejercicio, han sido registradas contablemente como un ingreso en la Cuenta de resultados en concepto de "subvenciones de explotación". Si bien estas transferencias han sido aprobadas por la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para compensar las pérdidas de explotación del ejercicio, dada su naturaleza de aportaciones del socio único para compensar pérdidas, y de acuerdo con la normativa contable, estas subvenciones deberían contabilizarse como aportaciones de capital para compensación de pérdidas (en el epígrafe de Fondos propios) y no como un ingreso del ejercicio. En consecuencia, si bien el importe total de los Fondos propios de la Sociedad no se ve afectado, el epígrafe de Aportaciones pendientes de aplicación, incluido en los Fondos propios de la Sociedad, por una parte, y las pérdidas del ejercicio 2001 por otra, deberían aumentarse en 16.074.604 euros, respectivamente".
- El informe de auditoría de CCRTV Serveis Generals, SA presenta una incertidumbre por los posibles ajustes que se tendrían que haber registrado si se hubiera revisado la situación fiscal y de Seguridad Social de los ejercicios anteriores a 2001 pero que todavía pueden ser objeto de inspección.

- El resto de sociedades y la CCRTV no presentan informes de auditoría.
- Con fecha 28 de junio, TVC, SA y Catalunya Ràdio SRG, SA firmaron sendos acuerdos con la CCRTV mediante los cuales las expectativas de cobro de la Generalidad de Cataluña, que hasta el 31 de diciembre de 2000 estaban registradas como Situaciones transitorias de financiación en el activo de los balances de ambas sociedades, se materializan en un derecho de cobro con la CCRTV, y se fija como calendario de vencimientos el mismo que el de los créditos bancarios avalados. Por este motivo, durante el ejercicio 2001 se ha reclasificado el importe del epígrafe Situaciones transitorias de financiación en las cuentas de créditos a largo y corto plazo a empresas del grupo de los epígrafes del balance Inmovilizaciones financieras e Inversiones financieras temporales, respectivamente, en función de los vencimientos de los créditos concertados.
- Debido a las pérdidas acumuladas, la situación patrimonial de Catalunya Ràdio, SRG, SA a 31 de diciembre de 2001 se encontraba en el supuesto del artículo 260 de la Ley de sociedades anónimas. Para corregir esta situación, con fecha 28 de diciembre de 2001 fueron aprobados los presupuestos de la Generalidad para el ejercicio 2002 en los que se prevé una aportación de capital de 16,83 M€ a Catalunya Ràdio. De esta manera, quedará restituida la situación patrimonial de la Sociedad.
- TVC Edicions i Publicacions, SA es el resultado del cambio de denominación social de Principal d'Edicions, SA.
- En fecha 20 de abril y según el acuerdo aprobado por el Gobierno de la Generalidad en sesión de 9 de enero de 2001, TV Multimèdia, SL constituyó TVC Netmèdia Audiovisual, SL y se atribuyó el 100% del capital social mediante la aportación de los elementos patrimoniales activos y pasivos y de los medios humanos y organizativos correspondientes al ramo de actividad consistente en la producción de programas audiovisuales y en la prestación de servicios para televisión, radio y cualquier tipo de redes temáticas.
- En el año 2001 se han iniciado las operaciones de CCRTV Interactiva, SA y se la ha dotado de la infraestructura para llevar a cabo sus actividades, que consisten en la venta de espacios publicitarios en el teletexto y en Internet. Los ingresos del ejercicio 2001 (desde julio) han sido de 427.576 € y la pérdida del ejercicio ha sido de 956.590 €.

**9.1.1. Balance de situación consolidado a 31.12.2001**

A continuación se presenta el Balance de situación consolidado a 31 de diciembre de 2001:

<b>ACTIVO</b>	<u>Subtotales</u>	<u>Totales</u>
Situaciones transitorias de financiación		539.762.050
Inmovilizado		164.437.082
- Inmovilizado inmaterial	110.429.759	
- Inmovilizado material	37.205.641	
- Inmovilizado financiero	16.801.682	
Gastos a distribuir		0
Activo circulante		71.327.352
- Existencias	7.238.809	
- Tesorería Generalidad	0	
- Deudores	51.789.416	
- Inversiones financieras temporales	180.119	
- Tesorería	1.731.912	
- Ajustes por periodificación	10.387.096	
<b>Total</b>		<b>775.526.484</b>
<b>PASIVO</b>		
Fondos propios		50.684
- Patrimonio	272.423.344	
- Resultados de ejercicios anteriores	(119.788.750)	
- Pérdidas y ganancias	(152.583.910)	
Ingresos a distribuir		7.784.844
Provisiones para riesgos		3.322.323
Acreedores a largo plazo		495.519.408
Acreedores a corto plazo		263.262.290
Ajustes por periodificación		5.586.935
- Ingresos anticipados	5.586.935	
<b>Total</b>		<b>775.526.484</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.1.2. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada correspondiente al ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Importe</b>
Importe neto cifra de negocios	176.717.586
Incremento de existencias	375.321
Trabajos para el inmovilizado	10.930.437
Otros ingresos de explotación	45.647.129
Ingresos financieros	385.125
Diferencias de cambio positivas	1.305.933
Beneficios e ingresos extraordinarios	3.768.307
<b>Total</b>	<b>239.129.838</b>
<b>DEBE</b>	
Aprovisionamientos	97.969.147
Variación de existencias	0
Gastos de personal	106.655.657
Amortizaciones de inmovilizado	72.453.636
Provisiones por insolvencias	48.412
Otros gastos de explotación	64.382.326
Gastos financieros	32.430.047
Variación provisiones de inversión financiera	2.537.031
Diferencias de cambio negativas	1.577.755
Participación en pérdidas de sociedades en equivalencia	9.606.997
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	4.052.740
<b>Total</b>	<b>391.713.748</b>
<b>Pérdida del ejercicio</b>	<b>152.583.910</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

### 9.1.3. Liquidación del presupuesto de explotación consolidado del ejercicio 2001

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación consolidado correspondiente al ejercicio 2001:

#### RECURSOS

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo presupuesto	% desviación
<b>Ventas e ingresos por nat.:</b>	<b>191.811.185</b>	<b>0</b>	<b>191.811.185</b>	<b>176.717.587</b>	<b>15.093.598</b>	<b>8</b>
- Publicidad	134.689.300	0	134.689.301	120.070.508	14.618.792	11
- Otras ventas	55.313.656	(1.749.907)	53.563.749	54.713.113	(1.149.364)	(2)
- Venta de servicios	1.808.229	1.749.907	3.558.136	1.933.966	1.624.170	46
<b>Trabajos realizados inmov.:</b>	<b>12.757.870</b>	<b>0</b>	<b>12.757.870</b>	<b>10.930.437</b>	<b>1.827.433</b>	<b>14</b>
- Trabajos inmov. inmat.	12.757.870	0	12.757.870	10.823.349	1.934.521	15
- Trabajos inmov. mat.	0	0	0	107.088	(107.088)	-
<b>Subvenciones a la explot.:</b>	<b>41.868.138</b>	<b>0</b>	<b>41.868.138</b>	<b>42.451.472</b>	<b>(583.334)</b>	<b>(1)</b>
- Subv. de la Generalidad	41.868.138	0	41.868.138	41.866.503	1.635	0
- Ingresos oper. financieras	0	0	0	0	0	-
- Otras subvenciones	0	0	0	584.969	(584.969)	-
<b>Ingresos por serv. varios:</b>	<b>3.437.795</b>	<b>0</b>	<b>3.437.795</b>	<b>3.185.595</b>	<b>252.200</b>	<b>7</b>
<b>Ingresos financieros:</b>	<b>141.238</b>	<b>0</b>	<b>141.238</b>	<b>1.691.058</b>	<b>(1.549.820)</b>	<b>(1.097)</b>
- Otros ingresos	109.985	0	109.985	385.125	(275.140)	(250)
- Dif. posit. cambio	31.253	0	31.253	1.305.933	(1.274.680)	(4.079)
<b>Ingresos extraordinarios:</b>	<b>46.354.874</b>	<b>0</b>	<b>46.354.874</b>	<b>2.261.803</b>	<b>44.093.071</b>	<b>95</b>
- Ingresos extraordinarios	46.354.874	0	46.354.874	1.134.384	45.220.490	98
- Ingresos ej. anteriores	0	0	0	1.127.419	(1.127.419)	-
<b>Provisiones varias:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.062</b>	<b>(10.062)</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>296.371.100</b>	<b>0</b>	<b>296.371.100</b>	<b>237.248.014</b>	<b>59.123.086</b>	<b>20</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales no auditados.

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

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

**DOTACIONES**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Obligaciones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Compras:</b>	<b>111.219.087</b>	<b>(345.522)</b>	<b>110.873.565</b>	<b>97.847.355</b>	<b>13.026.210</b>	<b>12</b>
- Mercaderías	2.621.230	(48.724)	2.572.506	3.995.981	(1.423.475)	(55)
- Productos terminados	103.631.069	(89.431)	103.541.638	90.253.207	13.288.431	13
- Elem. y conj. incorp.	4.833.664	(207.367)	4.626.297	3.319.964	1.306.333	28
- Trabajos realiz. empresas	133.124	0	133.124	278.203	(145.079)	(109)
<b>Servicios exteriores:</b>	<b>55.895.448</b>	<b>(139.379)</b>	<b>55.756.069</b>	<b>62.622.947</b>	<b>(6.866.878)</b>	<b>(12)</b>
- Alquileres	9.495.348	61.345	9.556.693	11.014.338	(1.457.645)	(15)
- Cons. y reparación	1.197.619	0	1.197.619	1.445.838	(248.219)	(21)
- Serv. empr. y prof.	19.050.034	(134.115)	18.915.919	19.245.722	(329.803)	(2)
- Transportes	509.695	0	509.695	693.291	(183.596)	(36)
- Primas de seguros	339.885	0	339.885	337.808	2.077	1
- Servicios banc. y sim.	132.282	0	132.282	72.354	59.928	45
- Public. y rel. públicas	3.621.482	(56.338)	3.565.144	6.893.798	(3.328.654)	(93)
- Sumin. com. y enlaces	17.347.385	(70.691)	17.276.694	18.389.644	(1.112.950)	(6)
- Otros servicios	4.201.718	60.420	4.262.138	4.530.154	(268.016)	(6)
<b>Tributos:</b>	<b>306.113</b>	<b>0</b>	<b>306.113</b>	<b>1.759.380</b>	<b>(1.453.267)</b>	<b>(475)</b>
- Otros tributos	306.113	0	306.113	1.759.380	(1.453.267)	(475)
<b>Gastos de personal:</b>	<b>98.360.475</b>	<b>484.901</b>	<b>98.845.376</b>	<b>106.655.658</b>	<b>(7.810.282)</b>	<b>(8)</b>
- Sueldos y salarios	77.898.483	379.238	78.277.721	84.950.742	(6.673.021)	(9)
- Seguridad Social	19.008.528	85.951	19.094.479	20.278.444	(1.183.965)	(6)
- Aport. comp. pensiones	22.538	0	22.538	22.538	0	0
- Otros gastos sociales	1.430.926	19.712	1.450.638	1.403.934	46.704	3
<b>Gastos financieros:</b>	<b>30.479.872</b>	<b>0</b>	<b>30.479.872</b>	<b>34.007.802</b>	<b>(3.527.930)</b>	<b>(12)</b>
- Intereses financieros	29.651.305	0	29.651.305	32.411.791	(2.760.486)	(9)
- Dif. negativ. de cambio	707.451	0	707.451	1.577.755	(870.304)	(123)
- Otros gast. financieros	121.116	0	121.116	18.256	102.860	85
<b>Gastos extraord.:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.681.540</b>	<b>(1.681.540)</b>	<b>--</b>
- Gastos extraordinarios	0	0	0	7.767	(7.767)	--
- Gast. ejerc. anteriores	0	0	0	1.673.773	(1.673.773)	--
<b>Dotaciones a las provis.:</b>	<b>110.105</b>	<b>0</b>	<b>110.105</b>	<b>48.412</b>	<b>(61.693)</b>	<b>56</b>
- Provisiones varias	110.105	0	110.105	48.412	(61.693)	56
<b>Total</b>	<b>296.371.100</b>	<b>0</b>	<b>296.371.100</b>	<b>304.623.094</b>	<b>(8.251.994)</b>	<b>(3)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus filiales, no auditados.

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

**9.1.4. Presupuesto de explotación consolidado. Liquidación integrada a 31.12.01**

A continuación se presenta el Presupuesto de explotación consolidado, liquidación integrada a 31 de diciembre de 2001:

<b>INGRESOS</b>	<b>Presup. aprobado</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Ajustes</b>	<b>Cuenta de explotación</b>
Subvención pres. contr. prog. y otros	41.868.138	42.451.472	0	42.451.472
Ingresos propios	195.390.218	181.604.302	0	181.604.302
Variación de existencias	0	0	253.529	253.529
Trabajos realizados empresa	12.757.870	10.930.437	0	10.930.437
Ingresos extraordinarios	46.354.874	2.261.803	1.506.503	3.768.306
Resultados ejercicio	0	0	152.583.910	152.583.910
<b>Total</b>	<b>296.371.100</b>	<b>237.248.014</b>	<b>154.343.942</b>	<b>391.591.956</b>

<b>GASTOS</b>	<b>Presup. aprobado</b>	<b>Obligaciones realizadas</b>	<b>Ajustes</b>	<b>Cuenta de explotación</b>
Compras	110.873.565	97.847.355	0	97.847.355
Servicios exteriores	55.756.069	62.622.946	0	62.622.946
Tributos y tasas	306.113	1.759.380	0	1.759.380
Gastos de personal	98.845.376	106.655.657	0	106.655.657
Gastos financieros	30.479.872	34.007.802	0	34.007.802
Gastos extraordinarios	0	1.681.540	0	1.681.540
Amortizaciones	0	0	72.453.636	72.453.636
Otros cargos explotación	110.105	48.412	14.515.228	14.563.640
<b>Total</b>	<b>296.371.100</b>	<b>304.623.092</b>	<b>86.968.864</b>	<b>391.591.956</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.1.5. Liquidación del presupuesto de capital consolidado del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital consolidado de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus empresas filiales del ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Subvenciones:</b>	<b>71.296.431</b>	<b>0</b>	<b>71.296.431</b>	<b>73.776.624</b>	<b>(2.480.193)</b>
- Aportaciones capital	71.296.431	0	71.296.431	73.776.624	(2.480.193)
<b>Total</b>	<b>71.296.431</b>	<b>0</b>	<b>71.296.431</b>	<b>73.776.624</b>	<b>(2.480.193)</b>
<b>DEBE</b>	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Inversiones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Inmovilizado inmaterial:</b>	<b>55.328.729</b>	<b>0</b>	<b>55.328.729</b>	<b>77.003.312</b>	<b>(21.674.583)</b>
- Proyectos de investigación	0	0	0	1.222.547	(1.222.547)
- Propiedad intelectual	0	0	0	45.867	(45.867)
- Aplicaciones informáticas	703.184	0	703.184	2.308.779	(1.605.595)
- Inmov. inmat. fonogramas	0	0	0	120.052	(120.052)
- Fondo de producción	54.625.545	0	54.625.545	73.306.067	(18.680.522)
<b>Inmovilizado material:</b>	<b>8.521.163</b>	<b>0</b>	<b>8.521.163</b>	<b>9.721.619</b>	<b>(1.200.456)</b>
- Edificios y otras construc.	477.805	0	477.805	403.055	74.750
- Instal. complejas especial.	4.272.896	0	4.272.896	5.918.574	(1.645.678)
- Utillaje	0	0	0	155	(155)
- Maquinaria e instalaciones	2.000.481	0	2.000.481	953.780	1.046.701
- Mobiliario	263.844	0	263.844	424.935	(161.091)
- Equipos de informática	1.190.605	0	1.190.605	1.703.984	(513.379)
- Elementos de transporte	288.486	0	288.486	299.276	(10.790)
- Otro inmovilizado material	27.046	0	27.046	17.860	9.186
<b>Inversiones fin. permanentes:</b>	<b>5.649.514</b>	<b>0</b>	<b>5.649.514</b>	<b>14.675.813</b>	<b>(9.026.299)</b>
- Repos. capital permanente	5.649.514	0	5.649.514	14.675.813	(9.026.299)
<b>Provisión de inmovilizado:</b>	<b>1.797.025</b>	<b>0</b>	<b>1.797.025</b>	<b>0</b>	<b>1.797.025</b>
- Provisión inmov. inmaterial	1.797.025	0	1.797.025	0	1.797.025
<b>Total</b>	<b>71.296.431</b>	<b>0</b>	<b>71.296.431</b>	<b>101.400.744</b>	<b>(30.104.313)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.1.6. Presupuesto del Programa de inversiones consolidado. Liquidación integrada a 31.12.01**

A continuación se presenta el Presupuesto del Programa de inversiones consolidado; liquidación integrada a 31 de diciembre de 2001:

<b>INGRESOS</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>
Presupuesto 1982-2000	549.100.315	554.999.248
Presupuesto 2001	71.296.431	71.296.431
Variación fondo maniobra pres. 1989-2000	0	(10.958.554)
Fondo patrimonial	0	(57.434.444)
Resultados ejercicios anteriores	0	(119.788.750)
Resultados ejercicio	0	(152.583.910)
Amortización créditos	0	(68.369.550)
<b>Total</b>	<b>620.396.746</b>	<b>217.160.471</b>
<b>INMOVILIZADO (COSTE HISTÓRICO)</b>		<b>381.546.869</b>
- Inmovilizado CCRTV	797.518	
- Inmovilizado Televisió de Catalunya, SA	349.607.907	
- Inmovilizado Catalunya Ràdio SRG, SA	15.494.554	
- Inmovilizado TVC Edicions i Publicacions, SA	153.115	
- Inmovilizado CCRTV Serveis Generals, SA	6.294.794	
- Inmovilizado CCRTV Interactiva, SA	518.958	
- Inmovilizado TVC Multimèdia, SL	94.286.473	
- Inmovilizado TVC Netmèdia Audiovisual, SL	2.478.736	
- Prov. depreciación inmov. financiero y ajustes	(88.085.186)	
<b>SIT. TRANSITORIAS FINANCIACIÓN</b>		<b>539.762.050</b>
<b>EXIGIBLE A LARGO</b>		<b>(506.626.575)</b>
<b>FONDO DE MANIOBRA</b>		<b>(197.521.873)</b>
- Disponible	1.731.911	
- Realizable	69.595.441	
- Exigible a corto	(268.849.225)	
<b>Total</b>		<b>217.160.471</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.2. CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN**

**9.2.1. Balance de situación a 31.12.01**

A continuación se presenta el Balance de situación de la Corporación Catalana de Radio y Televisión a 31 de diciembre de 2001:

<b>ACTIVO</b>	<u>Subtotales</u>	<u>Totales</u>
Situaciones transitorias de financiación		539.762.050
Inmovilizado		139.741.724
- Inmovilizado inmaterial	0	
- Inmovilizado material	153.730	
- Inmovilizado financiero	139.587.994	
Gastos a distribuir		0
Activo circulante		477.231
- Existencias	0	
- Tesorería Generalidad	0	
- Deudores	457.900	
- Inversiones financieras temporales	0	
- Tesorería	19.331	
- Ajustes por periodificación	0	
<b>Total</b>		<u><b>679.981.005</b></u>
 <b>PASIVO</b>		
Fondos propios		(499.616)
- Patrimonio	272.423.344	
- Resultados de ejercicios anteriores	(120.147.993)	
- Pérdidas y ganancias	(152.774.967)	
Ingresos a distribuir		0
Provisiones para riesgos		0
Acreedores a largo plazo		495.519.288
Acreedores a corto plazo		184.961.333
Ajustes por periodificación		0
- Ingresos anticipados	0	
<b>Total</b>		<u><b>679.981.005</b></u>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.2.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de la Corporación Catalana de Radio y Televisión del ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Importe</b>
Otros ingresos de explotación	25.996.441
Ingresos financieros	10.215
Diferencias de cambio positivas	18
Beneficios e ingresos extraordinarios	30.180
<b>Total</b>	<b>26.036.854</b>
<b>DEBE</b>	
Gastos de personal	1.948.997
Amortizaciones de inmovilizado	38.770
Otros gastos de explotación	1.326.417
Gastos financieros	24.739.601
Diferencias de cambio negativas	14
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	150.758.022
<b>Total</b>	<b>178.811.821</b>
 <b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	 <b>152.774.967</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.2.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001 de la Corporación Catalana de Radio y Televisión:

**RECURSOS**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Subvenciones a la explot.:</b>	<b>41.868.138</b>	<b>0</b>	<b>41.868.138</b>	<b>42.070.847</b>	<b>(202.709)</b>	<b>0</b>
- Subv. de la Generalidad	41.868.138	0	41.868.138	41.866.503	1.635	0
- Otras subvenciones	0	0	0	204.344	(204.344)	-
<b>Ingresos por serv. varios:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>197</b>	<b>(197)</b>	<b>-</b>
<b>Ingresos financieros:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.233</b>	<b>(10.233)</b>	<b>-</b>
- Otros ingresos	0	0	0	10.215	(10.215)	-
- Dif. positivas de cambio	0	0	0	18	18	-
<b>Ingresos extraordinarios:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
- Ingresos ej. anteriores.	0	0	0	0	0	-
<b>Total</b>	<b>41.868.138</b>	<b>0</b>	<b>41.868.138</b>	<b>42.081.277</b>	<b>(213.139)</b>	<b>(1)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

**DOTACIONES**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Obligaciones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Servicios exteriores:</b>	<b>1.575.589</b>	<b>0</b>	<b>1.575.589</b>	<b>1.263.270</b>	<b>312.319</b>	<b>20</b>
- Alquileres	87.531	0	87.531	99.340	(11.809)	(13)
- Cons. y reparación	13.264	0	13.264	33.338	(20.704)	(151)
- Serv. empr. y prof.	380.940	0	380.940	212.315	168.625	44
- Transportes	13.487	0	13.487	13.197	290	2
- Primas de seguros	4.411	0	4.411	809	3.602	82
- Servicios banc. y sim.	240	0	240	173	67	28
- Public. y rel. públicas	200.389	0	200.389	65.371	135.018	67
- Sumin. com. y enlaces	54.939	0	54.939	45.417	9.522	17
- Otros servicios	820.388	0	820.388	793.310	27.078	3
<b>Tributos:</b>	<b>83.372</b>	<b>0</b>	<b>83.372</b>	<b>63.148</b>	<b>20.224</b>	<b>24</b>
- Otros tributos	83.372	0	83.372	63.148	20.224	24
<b>Gastos de personal:</b>	<b>2.021.973</b>	<b>0</b>	<b>2.021.973</b>	<b>1.948.996</b>	<b>72.977</b>	<b>4</b>
- Sueldos y salarios	1.680.141	0	1.680.141	1.707.243	(27.102)	(2)
- Seguridad Social	264.776	0	264.776	214.158	50.618	19
- Otros gastos sociales	77.056	0	77.056	27.595	49.461	64
<b>Gastos financieros:</b>	<b>22.112.600</b>	<b>0</b>	<b>22.112.600</b>	<b>24.739.616</b>	<b>(2.627.017)</b>	<b>(12)</b>
- Intereses financieros	21.992.337	0	21.992.337	24.723.761	(2.731.424)	(12)
- Dif. negativ. de cambio	60	0	60	15	45	75
- Gast. form. y can. deuda	120.202	0	120.202	15.840	104.362	87
<b>Gastos extraordinarios:</b>	<b>16.074.604</b>	<b>0</b>	<b>16.074.604</b>	<b>16.074.335</b>	<b>269</b>	<b>0</b>
- Transferencia a CR, SA	16.074.604	0	16.074.604	16.074.604	0	0
- Gast. ejerc. anteriores	0	0	0	(269)	269	-
<b>Total</b>	<b>41.868.138</b>	<b>0</b>	<b>41.868.138</b>	<b>44.089.365</b>	<b>(2.221.228)</b>	<b>(5)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

**9.2.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de la Corporación Catalana de Radio y Televisión correspondiente al ejercicio 2001:

HABER	Presupuesto liquidado				Saldo presupuesto
	Presup. definitivo	Derechos liquidados	Partidas patrimoniales	Total	
<b>Subvenciones:</b>	<b>71.296.431</b>	<b>5.733.655</b>	<b>65.562.776</b>	<b>71.296.431</b>	<b>0</b>
- Aportaciones capital	71.296.431	5.733.655	65.562.776	71.296.431	0
<b>Total</b>	<b>71.296.431</b>	<b>5.733.655</b>	<b>65.562.776</b>	<b>71.296.431</b>	<b>0</b>
DEBE	Presupuesto liquidado				Saldo presupuesto
	Presup. definitivo	Inversiones realizadas	Partidas patrimoniales	Total	
<b>Inmovilizado material:</b>	<b>84.141</b>	<b>3.490</b>	<b>0</b>	<b>3.490</b>	<b>80.651</b>
- Maquinaria e instalaciones	48.081	1.229	0	1.229	46.852
- Mobiliario	36.060	2.261	0	2.261	33.799
<b>Inversiones fin. permanentes:</b>	<b>71.212.290</b>	<b>0</b>	<b>111.917.650</b>	<b>111.917.650</b>	<b>(40.705.360)</b>
- Repos. capital permanente	5.649.514	0	0	0	5.649.514
- Fondos patrimoniales TVC	63.783.780	0	110.138.654	110.138.654	(46.354.874)
- Fondos patrimoniales CR	751.265	0	751.265	751.265	0
- Fondos patrimoniales CCRTV, Serveis G., SA.	1.027.731	0	1.027.731	1.027.731	0
<b>Total</b>	<b>71.296.431</b>	<b>3.490</b>	<b>111.917.650</b>	<b>111.917.650</b>	<b>(40.624.709)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

Nota: No se presenta la columna Ajuste presupuestario porque el presupuesto definitivo coincide con el aprobado por el Parlamento.

**9.3. TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA**

**9.3.1. Balance de situación a 31.12.01**

A continuación se presenta el Balance de situación de Televisió de Catalunya, SA a 31 de diciembre de 2001:

<b>ACTIVO</b>	<u>Subtotales</u>	<u>Totales</u>
Situaciones transitorias de financiación		0
Inmovilizado		248.284.969
- Inmovilizado inmaterial	107.721.249	
- Inmovilizado material	29.529.946	
- Inmovilizado financiero	111.033.774	
Gastos a distribuir		0
Activo circulante		94.401.502
- Existencias	7.128.348	
- Tesorería Generalidad	0	
- Deudores	71.643.250	
- Inversiones financieras temporales	4.422.407	
- Tesorería	899.338	
- Ajustes por periodificación	10.308.159	
<b>Total</b>		<b>342.686.471</b>
 <b>PASIVO</b>		
Fondos propios		132.395.707
- Capital	148.014.399	
- Reservas	13	
- Aportaciones pendientes de aplicación	126.250.088	
- Resultados de ejercicios anteriores	(8.784.012)	
- Pérdidas y ganancias	(133.084.781)	
Ingresos a distribuir		7.632.584
Provisiones para riesgos		922.712
Acreedores a largo plazo		104.589.661
Acreedores a corto plazo		91.933.212
Ajustes por periodificación		5.212.595
- Ingresos anticipados	5.212.595	
<b>Total</b>		<b>342.686.471</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.3.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Televisió de Catalunya, SA del ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Importe</b>
Importe neto cifra de negocios	162.370.568
Incremento de existencias	320.699
Trabajos para el inmovilizado	10.270.215
Otros ingresos de explotación	3.825.241
Ingresos financieros	585.370
Diferencias de cambio positivas	1.291.334
Beneficios e ingresos extraordinarios	3.147.413
<b>Total</b>	<b>181.810.840</b>
<b>DEBE</b>	
Aprovisionamientos	97.128.052
Variación de existencias	0
Gastos de personal	84.341.292
Amortizaciones de inmovilizado	70.044.584
Provisiones por insolvencias	38.741
Otros gastos de explotación	53.384.190
Gastos financieros	6.146.503
Diferencias de cambio negativas	1.570.892
Pérdidas procedentes del inmovilizado	2.232.594
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	8.773
<b>Total</b>	<b>314.895.621</b>
 <b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	 <b>133.084.781</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.3.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de Televisió de Catalunya, SA correspondiente al ejercicio 2001:

**RECURSOS**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Ventas e ingresos por nat.:</b>	<b>184.783.341</b>	<b>(8.026.926)</b>	<b>176.756.415</b>	<b>162.370.568</b>	<b>14.385.847</b>	<b>8</b>
- Publicidad	124.483.430	0	124.483.430	109.726.825	14.756.605	12
- Otras ventas	58.506.281	(8.026.926)	50.479.355	51.407.843	(928.488)	(2)
- Venta de servicios	1.793.630	0	1.793.630	1.235.900	557.730	31
<b>Trabajos realizados inmov.:</b>	<b>12.739.840</b>	<b>0</b>	<b>12.739.840</b>	<b>10.270.215</b>	<b>2.469.625</b>	<b>19</b>
- Trabajos realiz. empresa	12.739.840	0	12.739.840	10.270.215	2.469.625	19
<b>Subvenciones a la explot.:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>362.400</b>	<b>(362.400)</b>	<b>-</b>
- Otras subvenciones	0	0	0	362.400	(362.400)	-
<b>Ingresos por servicios varios:</b>	<b>3.083.799</b>	<b>0</b>	<b>3.083.799</b>	<b>3.452.779</b>	<b>(368.980)</b>	<b>(12)</b>
<b>Ingresos financieros:</b>	<b>122.607</b>	<b>0</b>	<b>122.607</b>	<b>1.876.704</b>	<b>(1.754.097)</b>	<b>(1.431)</b>
- Otros ingresos	91.955	0	91.955	585.370	(493.415)	(537)
- Dif. posit. cambio	30.652	0	30.652	1.291.334	(1.260.682)	(4.113)
<b>Ingresos extraordinarios:</b>	<b>37.339.692</b>	<b>9.015.182</b>	<b>46.354.874</b>	<b>1.740.284</b>	<b>44.614.590</b>	<b>96</b>
- Ingresos extraordinarios	37.339.692	9.015.182	46.354.874	1.134.384	45.220.490	98
- Ingresos ejerc. anteriores	0	0	0	605.900	(605.900)	-
<b>Provisiones varias:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.062</b>	<b>(10.062)</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>238.069.279</b>	<b>988.256</b>	<b>239.057.535</b>	<b>180.083.012</b>	<b>58.974.523</b>	<b>25</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

**SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2**

**DOTACIONES**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Obligaciones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Compras:</b>	<b>110.258.658</b>	<b>0</b>	<b>110.258.658</b>	<b>97.006.260</b>	<b>13.252.398</b>	<b>12</b>
- Mercaderías	2.416.622	0	2.416.622	3.848.979	(1.432.357)	(59)
- Productos terminados	103.332.486	0	103.332.486	89.956.482	13.376.004	13
- Elem. y conj. incorp.	4.509.550	0	4.509.550	3.200.799	1.308.751	29
<b>Servicios exteriores:</b>	<b>43.317.569</b>	<b>988.256</b>	<b>44.305.825</b>	<b>52.764.760</b>	<b>(8.458.935)</b>	<b>(19)</b>
- Alquileres	7.892.317	0	7.892.317	8.825.907	(933.590)	(12)
- Cons. y reparación	823.615	0	823.615	1.108.214	(284.599)	(35)
- Serv. empr. y prof.	16.119.517	0	16.119.517	18.061.890	(1.942.373)	(12)
- Transportes	444.815	0	444.815	613.942	(169.127)	(38)
- Primas de seguros	250.899	0	250.899	285.156	(34.257)	(14)
- Servicios banc. y sim.	126.453	0	126.453	67.422	59.031	47
- Public. y rel. públicas	2.602.575	0	2.602.575	6.209.067	(3.606.492)	(139)
- Sum. com. y enlaces	12.278.635	988.256	13.266.891	14.516.981	(1.250.090)	(9)
- Otros servicios	2.778.743	0	2.778.743	3.076.181	(297.438)	(11)
<b>Tributos:</b>	<b>186.566</b>	<b>0</b>	<b>186.566</b>	<b>619.430</b>	<b>(432.864)</b>	<b>(232)</b>
- Otros tributos	186.566	0	186.566	619.430	(432.864)	(232)
<b>Gastos de personal:</b>	<b>77.524.264</b>	<b>0</b>	<b>77.524.264</b>	<b>84.341.292</b>	<b>(6.817.028)</b>	<b>(9)</b>
- Sueldos y salarios	61.515.813	0	61.515.813	67.205.888	(5.690.075)	(9)
- Seguridad Social	14.875.044	0	14.875.044	15.999.502	(1.124.458)	(8)
- Otros gastos sociales	1.133.407	0	1.133.407	1.135.902	(2.495)	0
<b>Gastos financieros:</b>	<b>6.684.138</b>	<b>0</b>	<b>6.684.138</b>	<b>7.717.395</b>	<b>(1.033.257)</b>	<b>(15)</b>
- Intereses financieros	5.979.139	0	5.979.139	6.145.892	(166.753)	(3)
- Dif. negativ. de cambio	704.987	0	704.987	1.570.892	(865.905)	(123)
- Otros gastos financieros	12	0	12	611	(599)	(4.992)
<b>Gastos extraord.:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.773</b>	<b>(8.773)</b>	<b>-</b>
- Gastos extraordinarios	0	0	0	7.767	(7.767)	-
- Gastos ejerc. anteriores	0	0	0	1.006	(1.006)	-
<b>Dotaciones a las provis.:</b>	<b>98.084</b>	<b>0</b>	<b>98.084</b>	<b>38.741</b>	<b>59.343</b>	<b>61</b>
- Provisiones varias	98.084	0	98.084	38.741	59.343	61
<b>Total</b>	<b>238.069.279</b>	<b>988.256</b>	<b>239.057.535</b>	<b>242.496.651</b>	<b>(3.439.116)</b>	<b>(1)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

## 9.3.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de Televisió de Catalunya, SA, ejercicio 2001:

HABER	Presupuesto liquidado				Saldo presupuesto
	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Partidas patrimoniales	Total	
<b>Subvenciones:</b>	<b>63.783.780</b>	<b>66.263.973</b>	<b>46.354.874</b>	<b>112.618.847</b>	<b>(48.835.067)</b>
- Aportaciones capital	0	0	46.354.874	46.354.874	(46.354.874)
- Fondo patrimonial	63.783.780	66.263.973	0	66.263.973	(2.480.193)
<b>Total</b>	<b>63.783.780</b>	<b>66.263.973</b>	<b>46.354.874</b>	<b>112.618.847</b>	<b>(48.835.067)</b>
DEBE	Presupuesto liquidado				Saldo presupuesto
	Presupuesto definitivo	Inversiones realizadas	Partidas patrimoniales	Total	
<b>Inmovilizado inmaterial:</b>	<b>54.757.768</b>	<b>74.794.774</b>	<b>0</b>	<b>74.794.774</b>	<b>(20.037.006)</b>
- Proyectos de investigación	0	625.844	0	625.844	(625.844)
- Propiedad intelectual	0	37.066	0	37.066	(37.066)
- Aplicaciones informáticas	132.223	825.797	0	825.797	(693.574)
- Fondo de producción	54.625.545	73.306.067	0	73.306.067	(18.680.522)
<b>Inmovilizado material:</b>	<b>7.228.986</b>	<b>7.622.229</b>	<b>0</b>	<b>7.622.229</b>	<b>(393.243)</b>
- Edificios y otras construc.	477.805	403.055	0	403.055	74.750
- Instal. complejas especial.	3.900.268	5.594.898	0	5.594.898	(1.694.630)
- Maquinaria e instal. y utillaje	1.678.939	536.185	0	536.185	1.142.754
- Mobiliario	185.713	275.277	0	275.277	(89.564)
- Equipos de informática	757.876	576.706	0	576.706	181.170
- Elementos de transporte	228.385	236.108	0	236.108	(7.723)
<b>Provisión de inmovilizado:</b>	<b>1.797.026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.797.026</b>
- Provisión inmov. inmaterial	1.797.026	0	0	0	1.797.026
<b>Total</b>	<b>63.783.780</b>	<b>82.417.003</b>	<b>0</b>	<b>82.417.003</b>	<b>(18.633.223)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

Nota: No se presenta la columna Ajuste presupuestario porque el presupuesto definitivo coincide con el aprobado por el Parlamento.

**9.4. CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA****9.4.1. Balance de situación a 31.12.01**

A continuación se presenta el Balance de situación de Catalunya Ràdio, SRG, SA a 31 de diciembre de 2001:

<b>ACTIVO</b>	<u>Subtotales</u>	<u>Totales</u>
Situaciones transitorias de financiación		0
Inmovilizado		41.992.593
- Inmovilizado inmaterial	508.698	
- Inmovilizado material	7.268.677	
- Inmovilizado financiero	34.215.218	
Gastos a distribuir		0
Activo circulante		6.570.951
- Existencias	0	
- Tesorería Generalidad	0	
- Deudores	5.151.870	
- Inversiones financieras temporales	1.288.033	
- Tesorería	130.760	
- Ajustes por periodificación	288	
<b>Total</b>		<b>48.563.544</b>
<b>PASIVO</b>		
Fondos propios		4.622.688
- Capital social	10.526.986	
- Reservas	7	
- Aportaciones pendientes de aplicación	1.462.881	
- Resultados de ejercicios anteriores	(2.681.905)	
- Pérdidas y ganancias	(4.685.281)	
Ingresos a distribuir		0
Provisiones para riesgos		2.399.611
Acreedores a largo plazo		34.194.154
Acreedores a corto plazo		7.262.007
Ajustes por periodificación		85.084
- Ingresos anticipados	85.084	
<b>Total</b>		<b>48.563.544</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.4.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Catalunya Ràdio, SRG, SA del ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Importe</b>
Importe neto cifra de negocios	10.619.296
Incremento de existencias	0
Trabajos para el inmovilizado	0
Otros ingresos de explotación	16.363.407
Ingresos financieros	13.547
Diferencias de cambio positivas	2.376
Beneficios e ingresos extraordinarios	108.736
<b>Total</b>	<b>27.107.362</b>
<b>DEBE</b>	
Aprovisionamientos	306.832
Variación de existencias	0
Gastos de personal	15.133.472
Amortizaciones de inmovilizado	993.473
Variación de las provisiones de tráfico	9.671
Otros gastos de explotación	12.024.656
Gastos financieros	1.826.922
Diferencias de cambio negativas	4.330
Pérdidas procedentes del inmovilizado	5.265
Pérdidas de otros ejercicios	1.488.022
<b>Total</b>	<b>31.792.643</b>
 <b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	 <b>4.685.281</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.4.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de Catalunya Ràdio, SRG, SA correspondiente al ejercicio 2001:

**RECURSOS**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Ventas e ingresos por nat.:</b>	<b>10.211.881</b>	<b>0</b>	<b>10.211.881</b>	<b>10.619.296</b>	<b>(407.415)</b>	<b>(4)</b>
- Publicidad	10.205.871	0	10.205.871	10.611.152	(405.281)	(4)
- Otras ventas	0	0	0	0	0	--
- Venta de servicios	6.010	0	6.010	8.144	(2.134)	(36)
<b>Trabajos realizados inmov.:</b>	<b>18.030</b>	<b>0</b>	<b>18.030</b>	<b>0</b>	<b>18.030</b>	<b>100</b>
- Trabajos realizados empresa	18.030	0	18.030	0	18.030	100
<b>Subvenciones a la explotación:</b>	<b>16.074.604</b>	<b>0</b>	<b>16.074.604</b>	<b>16.074.604</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Subvenciones Generalidad	16.074.604	0	16.074.604	16.074.604	0	0
- Otras subvenciones	0	0	0	0	0	--
<b>Ingresos por servicios varios:</b>	<b>318.536</b>	<b>0</b>	<b>318.536</b>	<b>288.803</b>	<b>29.733</b>	<b>9</b>
<b>Ingresos financieros:</b>	<b>18.631</b>	<b>0</b>	<b>18.631</b>	<b>15.923</b>	<b>2.708</b>	<b>15</b>
- Otros ingresos	18.030	0	18.030	13.547	4.483	25
- Dif. posit. cambio	601	0	601	2.376	(1.175)	(295)
<b>Ingresos extraordinarios:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107.113</b>	<b>(107.113)</b>	<b>--</b>
- Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0	--
- Ingresos ejercicios anteriores	0	0	0	107.113	(107.113)	--
<b>Provisiones varias:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
<b>Total</b>	<b>26.641.682</b>	<b>0</b>	<b>26.641.682</b>	<b>27.105.739</b>	<b>(464.057)</b>	<b>(2)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

**DOTACIONES**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Obligaciones realizadas</b>	<b>Saldo presupuestal</b>	<b>% desviación</b>
<b>Compras:</b>	<b>296.840</b>	<b>0</b>	<b>296.840</b>	<b>306.831</b>	<b>(9.991)</b>	<b>(3)</b>
- Mercaderías	100.700	0	100.700	106.732	(6.032)	(6)
- Productos terminados	182.107	0	182.107	189.803	(7.696)	(4)
- Elem. y conj. incorp.	14.033	0	14.033	10.296	3.737	27
<b>Servicios exteriores:</b>	<b>9.793.793</b>	<b>0</b>	<b>9.793.793</b>	<b>10.982.369</b>	<b>(1.188.576)</b>	<b>(12)</b>
- Alquileres	1.128.532	0	1.128.532	1.301.175	(172.643)	(15)
- Cons. y reparación	85.644	0	85.644	82.741	2.903	3
- Serv. empr. y prof.	4.289.429	0	4.289.429	4.969.698	(680.269)	(16)
- Transportes	38.615	0	38.615	38.943	(328)	(1)
- Primas de seguros	28.248	0	28.248	36.341	(8.093)	(29)
- Servicios banc. y sim.	4.207	0	4.207	3.010	1.197	28
- Public. y rel. públicas	405.359	0	405.359	578.516	(173.157)	(43)
- Sum. com. y enlaces	3.397.744	0	3.397.744	3.525.033	(127.289)	(4)
- Otros servicios	416.015	0	416.015	446.912	(30.897)	(7)
<b>Tributos:</b>	<b>32.454</b>	<b>0</b>	<b>32.454</b>	<b>1.042.288</b>	<b>(1.009.834)</b>	<b>(3.112)</b>
- Otros tributos	32.454	0	32.454	1.042.288	(1.009.834)	(3.112)
<b>Gastos de personal:</b>	<b>14.823.441</b>	<b>0</b>	<b>14.823.441</b>	<b>15.133.472</b>	<b>(310.031)</b>	<b>(2)</b>
- Sueldos y salarios	11.542.918	0	11.542.918	11.815.633	(272.715)	(2)
- Seguridad Social	3.125.263	0	3.125.263	3.143.064	(17.801)	(1)
- Aport. comp. pensiones	22.538	0	22.538	22.538	0	0
- Otros gastos sociales	132.722	0	132.722	152.237	(19.515)	(15)
<b>Gastos financieros:</b>	<b>1.683.134</b>	<b>0</b>	<b>1.683.134</b>	<b>1.831.252</b>	<b>(148.118)</b>	<b>(9)</b>
- Intereses préstamos	1.679.829	0	1.679.829	1.825.116	(145.287)	(9)
- Dif. negativ. de cambio	2.404	0	2.404	4.330	(1.926)	(80)
- Gast. form. y can. deuda	901	0	901	1.806	(905)	(100)
<b>Gastos extraord.:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.488.022</b>	<b>(1.488.022)</b>	<b>--</b>
- Gastos ej. anteriores	0	0	0	1.488.022	(1.488.022)	--
<b>Dotaciones a las provisiones:</b>	<b>12.020</b>	<b>0</b>	<b>12.020</b>	<b>9.671</b>	<b>2.349</b>	<b>20</b>
- Provisiones varias	12.020	0	12.020	9.671	2.349	20
<b>Total</b>	<b>26.641.682</b>	<b>0</b>	<b>26.641.682</b>	<b>30.793.905</b>	<b>(4.152.223)</b>	<b>(16)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

**9.4.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de Catalunya Ràdio, SRG, SA correspondiente al ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Subvenciones:</b>	<b>751.265</b>	<b>751.265</b>	<b>0</b>
- Fondos patrimoniales	751.265	751.265	0
<b>Total</b>	<b>751.265</b>	<b>751.265</b>	<b>0</b>
<b>DEBE</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Inversiones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Inmovilizado inmaterial:</b>	<b>0</b>	<b>508.698</b>	<b>(508.698)</b>
- Proyectos de investigación	0	508.698	(508.698)
<b>Inmovilizado material:</b>	<b>751.265</b>	<b>683.795</b>	<b>67.470</b>
- Instal. complejas especial.	372.628	272.000	100.628
- Maquinaria e instalaciones	261.440	289.331	(27.891)
- Mobiliario	30.051	44.080	(14.029)
- Elementos de transporte	60.100	63.168	(3.068)
- Otro inmovilizado material	27.046	15.216	11.830
<b>Total</b>	<b>751.265</b>	<b>1.192.493</b>	<b>(441.228)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

Nota: No se presenta la columna Ajuste presupuestario porque el presupuesto definitivo coincide con el aprobado por el Parlamento.

**9.5. TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA**

**9.5.1. Balance de situación a 31.12.01**

A continuación se presenta el Balance de situación de TVC Edicions i Publicacions, SA a 31 de diciembre 2001:

<b>ACTIVO</b>	<u>Subtotales</u>	<u>Totales</u>
Situaciones transitorias de financiación		0
Inmovilizado		87.924
- Inmovilizado inmaterial	63.922	
- Inmovilizado material	645	
- Inmovilizado financiero	23.357	
Gastos a distribuir		0
Activo circulante		1.570.555
- Existencias	110.461	
- Tesorería Generalidad	0	
- Deudores	1.416.632	
- Inversiones financieras temporales	0	
- Tesorería	10.216	
- Ajustes por periodificación	33.246	
<b>Total</b>		<u>1.658.479</u>
 <b>PASIVO</b>		
Fondos propios		42.065
- Capital social	60.101	
- Reservas	688	
- Aportaciones pendientes de aplicación	0	
- Resultados de ejercicios anteriores	(24.601)	
- Pérdidas y ganancias	5.877	
Ingresos a distribuir		0
Provisiones para riesgos		0
Acreedores a largo plazo		0
Acreedores a corto plazo		1.616.414
Ajustes por periodificación		0
- Ingresos anticipados	0	
<b>Total</b>		<u>1.658.479</u>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.5.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de TVC Edicions i Publicacions, SA del ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Importe</b>
Ventas y prestación de servicios	1.384.828
Trabajos para el inmovilizado	120.052
Variación de existencias	54.622
Otros ingresos de explotación	112.806
Ingresos financieros	4.113
Beneficios e ingresos extraordinarios	0
<b>Total</b>	<b>1.676.421</b>
<b>DEBE</b>	
Aprovisionamientos	278.233
Variación de existencias	0
Gastos de personal	245.211
Amortizaciones de inmovilizado	65.021
Provisiones por insolvencias	0
Otros gastos de explotación	1.073.644
Gastos financieros	6.427
Diferencias de cambio negativas	0
Pérdidas procedentes del inmovilizado	0
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	2.008
<b>Total</b>	<b>1.670.544</b>
 <b>BENEFICIO DEL EJERCICIO</b>	 <b>5.877</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales no auditados.

### 9.5.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de TVC Edicions i Publicacions, SA correspondiente al ejercicio 2001:

#### RECURSOS

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo presupuesto	% desviación
<b>Ventas e ingresos por nat.:</b>	<b>622.822</b>	<b>0</b>	<b>622.822</b>	<b>1.384.828</b>	<b>(762.006)</b>	<b>(122)</b>
- Publicidad	0	0	0	0	0	--
- Otras ventas	614.234	0	614.234	1.363.654	(749.420)	(122)
- Venta de servicios	8.588	0	8.588	21.174	(12.586)	(147)
<b>Variación de existencias:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
- Variación de existencias	0	0	0	0	0	--
<b>Trabajos realiz. inmov.:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120.052</b>	<b>(120.052)</b>	<b>--</b>
- Trabajos realiz. inmov.	0	0	0	120.052	(120.052)	--
<b>Ingresos por serv. varios:</b>	<b>35.460</b>	<b>0</b>	<b>35.460</b>	<b>112.806</b>	<b>(77.346)</b>	<b>(218)</b>
<b>Ingresos financieros:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.114</b>	<b>(4.114)</b>	<b>--</b>
- Otros ingresos	0	0	0	4.113	(4113)	--
- Dif. positivas de cambio	0	0	0	1	(1)	--
<b>Total</b>	<b>658.282</b>	<b>0</b>	<b>658.282</b>	<b>1.621.800</b>	<b>(963.518)</b>	<b>(146)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

---

**DOTACIONES**

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Obligaciones realizadas	Saldo presupuesto	% desviación
<b>Compras:</b>	<b>133.124</b>	<b>0</b>	<b>133.124</b>	<b>278.233</b>	<b>(145.109)</b>	<b>(109)</b>
- Mercaderías	0	0	0	30	(30)	--
- Elem. y conj. incorp.	0	0	0	0	0	--
- Trabajos realiz. empresas	133.124	0	133.124	278.203	(145.079)	(109)
<b>Servicios exteriores:</b>	<b>396.176</b>	<b>0</b>	<b>396.176</b>	<b>1.071.391</b>	<b>(675.215)</b>	<b>(170)</b>
- Alquileres	136.129	0	136.129	620.003	(483.874)	(355)
- Cons. y reparación	60	0	60	0	60	100
- Serv. empr. y prof.	140.697	0	140.697	208.612	(67.915)	(48)
- Transportes	481	0	481	755	(274)	(57)
- Primas de seguros	2.212	0	2.212	0	2.212	100
- Servicios banc. y sim.	0	0	0	67	(67)	--
- Public. y rel. públicas	110.286	0	110.286	232.962	(122.676)	(111)
- Sumin. com. y enlaces	4.808	0	4.808	3.972	836	17
- Otros servicios	1.503	0	1.503	5.020	(3.517)	(234)
<b>Tributos:</b>	<b>2.404</b>	<b>0</b>	<b>2.404</b>	<b>2.253</b>	<b>151</b>	<b>6</b>
- Otros tributos	2.404	0	2.404	2.253	151	6
<b>Gastos de personal:</b>	<b>126.578</b>	<b>0</b>	<b>126.578</b>	<b>245.211</b>	<b>(118.633)</b>	<b>(94)</b>
- Sueldos y salarios	104.786	0	104.786	221.601	(116.815)	(111)
- Seguridad Social	20.939	0	20.939	22.503	(1.564)	(7)
- Otros gastos sociales	853	0	853	1.107	(254)	(30)
<b>Gastos financieros:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.427</b>	<b>(6.427)</b>	<b>--</b>
- Intereses financieros	0	0	0	6.427	(6.427)	--
<b>Gastos extraord.:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.008</b>	<b>(2.008)</b>	<b>--</b>
- Gast. ejercicios anteriores	0	0	0	2.008	(2.008)	--
<b>Total</b>	<b>658.282</b>	<b>0</b>	<b>658.282</b>	<b>1.605.523</b>	<b>(947.241)</b>	<b>(144)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

**9.5.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de TVC Edicions i Publicacions, SA correspondiente al ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DEBE</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Inversiones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Inmovilizado inmaterial:</b>	<b>0</b>	<b>128.853</b>	<b>(128.853)</b>
- Propiedad intelectual	0	8.801	(8.801)
- Fondos de fonogramas	0	120.052	(120.052)
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>128.853</b>	<b>(128.853)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

Nota: No se presenta la columna Ajuste presupuestario porque el presupuesto definitivo coincide con el aprobado por el Parlamento.

**9.6. CCRTV INTERACTIVA, SA****9.6.1. Balance de situación a 31.12.01**

A continuación se presenta el Balance de situación de CCRTV Interactiva, SA a 31 de diciembre de 2001:

<b>ACTIVO</b>	<u>Subtotales</u>	<u>Totales</u>
Situaciones transitorias financiación		0
Inmovilizado		506.064
- Inmovilizado inmaterial	151.383	
- Inmovilizado material	196.581	
- Inmovilizado financiero	158.100	
Gastos a distribuir		0
Activo circulante		2.135.088
- Existencias	0	
- Tesorería Generalidad	0	
- Deudores	363.208	
- Inversiones financieras temporales	1.726.000	
- Tesorería	45.647	
- Ajustes por periodificación	233	
<b>Total</b>		<u>2.641.152</u>
 <b>PASIVO</b>		
Fondos propios		2.073.946
- Capital	3.065.162	
- Reservas	481	
- Aportaciones pendientes de aplicación	0	
- Resultados de ejercicios anteriores	(35.107)	
- Pérdidas y ganancias	(956.590)	
Ingresos a distribuir		0
Provisiones para riesgos		0
Acreedores a largo plazo		0
Acreedores a corto plazo		567.206
Ajustes por periodificación		0
- Ingresos anticipados	0	
<b>Total</b>		<u>2.641.152</u>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.6.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de CCRTV Interactiva, SA del ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Importe</b>
Ventas y prestación de servicios	427.576
Variación de existencias	0
Trabajos para el inmovilizado	0
Otros ingresos de explotación	0
Ingresos financieros	19.744
Diferencias de cambio positivas	2
Beneficios e ingresos extraordinarios	0
<b>Total</b>	<b>447.322</b>
<b>DEBE</b>	
Aprovisionamientos	0
Variación de existencias	0
Gastos de personal	756.987
Amortizaciones de inmovilizado	12.895
Provisiones por insolvencias	0
Otros gastos de explotación	634.030
Gastos financieros	0
Diferencias de cambio negativas	0
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	0
<b>Total</b>	<b>1.403.912</b>
 <b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	 <b>956.590</b>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.6.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de CCRTV Interactiva, SA correspondiente al ejercicio 2001:

**RECURSOS**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Ventas e ingresos por nat.:</b>	<b>1.749.907</b>	<b>0</b>	<b>1.749.907</b>	<b>427.576</b>	<b>1.322.331</b>	<b>76</b>
- Venta de servicios	1.749.907	0	1.749.907	427.576	1.322.331	76
<b>Ingresos financieros:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.746</b>	<b>(19.746)</b>	<b>--</b>
- Otros ingresos	0	0	0	19.744	(19.744)	--
- Dif. posit. cambio	0	0	0	2	(2)	--
<b>Total</b>	<b>1.749.907</b>	<b>0</b>	<b>1.749.907</b>	<b>447.322</b>	<b>1.302.585</b>	<b>74</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

**DOTACIONES**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Obligaciones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Servicios exteriores:</b>	<b>1.228.920</b>	<b>0</b>	<b>1.228.920</b>	<b>632.385</b>	<b>596.535</b>	<b>49</b>
- Alquileres	76.930	0	76.930	64.098	12.832	17
- Cons. y reparación	14.424	0	14.424	1.904	12.520	87
- Serv. empr. y prof.	763.285	0	763.285	359.081	404.204	53
- Transportes	6.010	0	6.010	873	5.137	85
- Primas de seguros	23.439	0	23.439	106	23.333	100
- Servicios banc. y sim.	601	0	601	20	581	97
- Public. y rel. públicas	147.849	0	147.849	51.267	96.582	65
- Sum. com. y enlaces	178.350	0	178.350	136.675	41.675	23
- Otros servicios	18.032	0	18.032	18.361	(329)	(2)
<b>Tributos:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.645</b>	<b>(1.645)</b>	<b>--</b>
- Otros tributos	0	0	0	1.645	(1.645)	--
<b>Gastos de personal:</b>	<b>520.987</b>	<b>0</b>	<b>520.987</b>	<b>756.987</b>	<b>(236.000)</b>	<b>(45)</b>
- Sueldos y salarios	412.895	0	412.895	586.061	(173.166)	(42)
- Seguridad Social	93.908	0	93.908	137.988	(44.080)	(47)
- Otros gastos sociales	14.184	0	14.184	32.938	(18.754)	(132)
<b>Total</b>	<b>1.749.907</b>	<b>0</b>	<b>1.749.907</b>	<b>1.391.017</b>	<b>358.890</b>	<b>21</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

**9.6.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de CCRTV Interactiva, SA correspondiente al ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DEBE</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Inversiones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Inmovilizado inmaterial:</b>	<b>0</b>	<b>18.716</b>	<b>(18.716)</b>
- Aplicaciones informáticas	0	18.716	(18.716)
<b>Inmovilizado material:</b>	<b>0</b>	<b>206.913</b>	<b>(206.913)</b>
- Maquinaria e instalaciones y utillaje	0	112.198	(112.198)
- Mobiliario	0	47.381	(47.381)
- Equipos de informática	0	44.690	(44.690)
- Otro inmovilizado material	0	2.644	(2.644)
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>225.629</b>	<b>(225.629)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

Nota: No se presenta la columna Ajuste presupuestario porque el presupuesto definitivo coincide con el aprobado por el Parlamento.

**9.7. CCRTV SERVEIS GENERALS, SA****9.7.1. Balance de situación a 31.12.01**

A continuación se presenta el Balance de situación de CCRTV Serveis Generals, SA a 31 de diciembre de 2001:

<b>ACTIVO</b>	<u>Subtotales</u>	<u>Totales</u>
Situaciones transitorias de financiación		0
Inmovilizado		3.951.484
- Inmovilizado inmaterial	1.279.359	
- Inmovilizado material	2.672.125	
- Inmovilizado financiero	0	
Gastos a distribuir		0
Activo circulante		3.549.336
- Existencias	0	
- Tesorería Generalidad	0	
- Deudores	3.167.642	
- Inversiones financieras temporales	0	
- Tesorería	364.418	
- Ajustes por periodificación	17.276	
<b>Total</b>		<u><b>7.500.820</b></u>
 <b>PASIVO</b>		
Fondos propios		5.629.922
- Capital	2.500.210	
- Reservas	1.145	
- Aportaciones pendientes de aplicación	3.538.759	
- Resultados de ejercicios anteriores	(420.248)	
- Pérdidas y ganancias	10.056	
Ingresos a distribuir		0
Provisiones para riesgos		0
Acreedores a largo plazo		0
Acreedores a corto plazo		1.703.234
Ajustes por periodificación		167.664
- Ingresos anticipados	167.664	
<b>Total</b>		<u><b>7.500.820</b></u>

Importes en miles de pesetas.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.7.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de CCRTV Serveis Generals, SA del ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Importe</b>
Importe neto cifra de negocios	6.472.360
Incremento de existencias	0
Trabajos para el inmovilizado	178.261
Otros ingresos de explotación	3.991
Ingresos financieros	20.771
Diferencias de cambio positivas	11.820
Beneficios e ingresos extraordinarios	355
<b>Total</b>	<b>6.687.558</b>
<b>DEBE</b>	
Aprovisionamientos	125.926
Variación de existencias	0
Gastos de personal	3.462.615
Amortizaciones de inmovilizado	1.079.103
Provisiones por insolvencias	0
Otros gastos de explotación	1.858.089
Gastos financieros	0
Diferencias de cambio negativas	1.780
Pérdidas procedentes del inmovilizado	24.743
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	125.246
<b>Total</b>	<b>6.677.502</b>
 <b>BENEFICIO DEL EJERCICIO</b>	 <b>10.056</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

### 9.7.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de CCRTV Serveis Generals, SA correspondiente al ejercicio 2001:

#### RECURSOS

	Presupuesto aprobado Parlamento	Ajuste presup.	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo presupuesto	% desviación
<b>Ventas e ingresos por nat.:</b>	<b>4.413.484</b>	<b>0</b>	<b>4.413.484</b>	<b>6.472.360</b>	<b>(2.058.876)</b>	<b>(47)</b>
- Otras ventas	0	0	0	21.155	(21.155)	--
- Venta de servicios	4.413.484	0	4.413.484	6.451.205	(2.037.721)	(46)
<b>Trabajos realiz. inm. inmat:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>178.261</b>	<b>(178.261)</b>	<b>--</b>
- Trabajos inmov. inmat.	0	0	0	178.261	(178.261)	--
<b>Ingresos por serv. varios:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.991</b>	<b>(3.991)</b>	<b>--</b>
<b>Ingresos financieros:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.591</b>	<b>(32.591)</b>	<b>--</b>
- Otros ingresos	0	0	0	20.771	(20.771)	--
- Dif. posit. cambio	0	0	0	11.820	(11.820)	--
<b>Ingresos extraordinarios:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>355</b>	<b>(355)</b>	<b>--</b>
- Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0	--
- Ingresos ejerc. anteriores	0	0	0	355	(355)	--
<b>Total</b>	<b>4.413.484</b>	<b>0</b>	<b>4.413.484</b>	<b>6.687.558</b>	<b>(2.274.074)</b>	<b>(52)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

**DOTACIONES**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Obligaciones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Compras:</b>	<b>31.253</b>	<b>0</b>	<b>31.253</b>	<b>125.926</b>	<b>(94.673)</b>	<b>(303)</b>
- Productos terminados	0	0	0	86.494	(86.494)	--
- Elem. y conj. incorp.	31.253	0	31.253	39.432	(8.179)	(26)
<b>Servicios exteriores:</b>	<b>1.591.481</b>	<b>0</b>	<b>1.591.481</b>	<b>1.855.260</b>	<b>(263.779)</b>	<b>(17)</b>
- Alquileres	146.322	0	146.322	237.422	(91.100)	(62)
- Cons. y reparación	260.611	0	260.611	219.408	41.203	16
- Serv. empr. y prof.	780.048	0	780.048	1.036.628	(256.580)	(33)
- Transportes	6.287	0	6.287	25.440	(19.153)	(305)
- Primas de seguros	30.676	0	30.676	13.529	17.147	56
- Servicios banc. y sim.	781	0	781	542	239	31
- Public. y rel. públicas	18.932	0	18.932	27.964	(9.032)	(48)
- Sum. com. y enlaces	222.537	0	222.537	183.020	39.517	18
- Otros servicios	125.287	0	125.287	111.307	13.980	11
<b>Tributos:</b>	<b>1.316</b>	<b>0</b>	<b>1.316</b>	<b>2.828</b>	<b>(1.512)</b>	<b>(115)</b>
- Otros tributos	1.316	0	1.316	2.828	(1.512)	(115)
<b>Gastos de personal:</b>	<b>2.789.434</b>	<b>0</b>	<b>2.789.434</b>	<b>3.462.615</b>	<b>(673.181)</b>	<b>(24)</b>
- Sueldos y salarios	2.202.168	0	2.202.168	2.755.800	(553.632)	(25)
- Seguridad Social	514.563	0	514.563	569.091	(54.528)	(11)
- Otros gastos sociales	72.703	0	72.703	137.724	(65.021)	(89)
<b>Gastos financieros:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.780</b>	<b>(1.780)</b>	<b>--</b>
- Dif. negativas de cambio	0	0	0	1.780	(1.780)	--
- Otros gastos financieros	0	0	0	0	0	--
<b>Gastos extraordinarios:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125.246</b>	<b>(125.246)</b>	<b>--</b>
- Gastos ejerc. anteriores	0	0	0	125.246	(125.246)	--
<b>Total</b>	<b>4.413.484</b>	<b>0</b>	<b>4.413.484</b>	<b>5.573.655</b>	<b>(1.160.171)</b>	<b>(26)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

**9.7.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de CCRTV Serveis Generals, SA correspondiente al ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Subvenciones:</b>	<b>1.027.731</b>	<b>1.027.731</b>	<b>0</b>
- Fondo patrimonial	1.027.731	1.027.731	0
<b>Total</b>	<b>1.027.731</b>	<b>1.027.731</b>	<b>0</b>
<b>DEBE</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Inversiones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Inmovilizado inmaterial:</b>	<b>570.962</b>	<b>592.611</b>	<b>(21.649)</b>
- Proyectos de investigación	0	88.005	(88.005)
- Aplicaciones informáticas	570.962	504.606	66.356
<b>Inmovilizado material:</b>	<b>456.769</b>	<b>1.016.005</b>	<b>(559.236)</b>
- Maquinaria e instal. y utillaje	12.020	765	11.255
- Mobiliario	12.020	23.435	(11.415)
- Equipos de informática	432.729	991.805	(559.076)
<b>Total</b>	<b>1.027.731</b>	<b>1.608.616</b>	<b>(580.885)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

Nota: No se presenta la columna Ajuste presupuestario porque el presupuesto definitivo coincide con el aprobado por el Parlamento.

**9.8. TVC MULTIMÈDIA, SL****9.8.1. Balance de situación a 31.12.01**

A continuación se presenta el Balance de situación de TVC Multimèdia, SL a 31 de diciembre de 2001:

<b>ACTIVO</b>	<u>Subtotales</u>	<u>Totales</u>
Situaciones transitorias de financiación		0
Inmovilizado		10.708.237
- Inmovilizado inmaterial	0	
- Inmovilizado material	0	
- Inmovilizado financiero	10.708.237	
Gastos a distribuir		0
Activo circulante		2.746.267
- Existencias	0	
- Tesorería Generalidad	0	
- Deudores	2.712.876	
- Inversiones financieras temporales	0	
- Tesorería	27.523	
- Ajustes por periodificación	5.868	
<b>Total</b>		<u><b>13.454.504</b></u>
 <b>PASIVO</b>		
Fondos propios		(1.030.450)
- Capital	98.445.766	
- Reservas	17	
- Aportaciones pendientes de aplicación	47.345.315	
- Resultados de ejercicios anteriores	(134.853.721)	
- Pérdidas y ganancias	(11.967.827)	
Ingresos a distribuir		0
Provisiones para riesgos		0
Acreedores a largo plazo		0
Acreedores a corto plazo		14.484.954
Ajustes por periodificación		0
- Ingresos anticipados	0	
<b>Total</b>		<u><b>13.454.504</b></u>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.8.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de TVC Multimèdia, SL del ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Importe</b>
Ventas y prestación de servicios	1.805.535
Incremento de existencias	0
Trabajos para el inmovilizado	236.474
Otros ingresos de explotación	370.445
Ingresos financieros	20.806
Diferencias de cambio positivas	384
Beneficios e ingresos extraordinarios	488.943
<b>Total</b>	<b>2.922.587</b>
<b>DEBE</b>	
Aprovisionamientos	99.980
Variación de existencias	0
Gastos de personal	764.991
Amortizaciones de inmovilizado	297.802
Provisiones por insolvencias	0
Otros gastos de explotación	1.319.314
Gastos financieros	0
Diferencias de cambio negativas	738
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	12.407.589
<b>Total</b>	<b>14.890.414</b>
<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>11.967.827</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.8.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de TVC Multimèdia, SL correspondiente al ejercicio 2001:

**RECURSOS**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Ventas e ingresos por nat.:</b>	<b>3.458.416</b>	<b>(2.223.336)</b>	<b>1.235.080</b>	<b>1.805.535</b>	<b>(570.455)</b>	<b>(46)</b>
- Publicidad	0	0	0	6.010	(6.010)	--
- Otras ventas	3.458.416	(2.223.336)	1.235.080	1.702.909	(467.829)	(38)
- Venta de servicios	0	0	0	96.616	(96.616)	--
<b>Trabajos realizados inmov.:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>236.474</b>	<b>(236.474)</b>	<b>--</b>
- Trabajos inmov. inmat.	0	0	0	236.474	(236.474)	--
- Trabajos inmov. mater.	0	0	0	0	0	--
<b>Subvenciones a la explotación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.931</b>	<b>(8.931)</b>	<b>--</b>
- Otras subvenciones	0	0	0	8.931	(8.931)	--
<b>Ingresos por serv. varios:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>361.514</b>	<b>(361.514)</b>	<b>--</b>
<b>Ingresos financieros:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.190</b>	<b>(21.190)</b>	<b>--</b>
- Otros ingresos	0	0	0	20.806	(20.806)	--
- Dif. posit. cambio	0	0	0	384	(384)	--
<b>Ingresos extraordinarios</b>	<b>9.015.182</b>	<b>(9.015.182)</b>	<b>0</b>	<b>414.051</b>	<b>(414.051)</b>	<b>--</b>
- Ingresos extraordinarios	9.015.182	(9.015.182)	0	0	0	--
- Ingresos ejerc. anteriores	0	0	0	414.051	(414.051)	--
<b>Total</b>	<b>12.473.598</b>	<b>(11.238.518)</b>	<b>1.235.080</b>	<b>2.847.695</b>	<b>(1.612.615)</b>	<b>(131)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA – INFORME 1/2002 – VOL. 2

**DOTACIONES**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Obligaciones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Compras:</b>	<b>9.514.394</b>	<b>(9.437.549)</b>	<b>76.845</b>	<b>99.980</b>	<b>(23.135)</b>	<b>(30)</b>
- Mercaderías	103.909	(76.317)	27.592	33.584	(5.992)	(22)
- Productos terminados	116.476	(102.953)	13.523	11.756	1.767	13
- Elem. y conj. incorp.	9.294.009	(9.258.279)	35.730	54.640	(18.910)	(53)
<b>Servicios exteriores:</b>	<b>2.405.407</b>	<b>(1.766.521)</b>	<b>638.886</b>	<b>1.292.897</b>	<b>(654.011)</b>	<b>(102)</b>
- Alquileres	27.587	16.880	44.467	79.719	(35.252)	(79)
- Cons. y reparación	0	0	0	488	(488)	--
- Serv. empr. y prof.	989.603	(561.859)	427.744	695.590	(267.846)	(63)
- Transportes	0	0	0	308	(308)	--
- Primas de seguros	0	0	0	1.867	(1.867)	--
- Servicios banc. y sim.	0	0	0	466	(466)	--
- Public. y rel. públicas	136.093	(96.216)	39.877	15.630	24.247	61
- Sum. com. y enlaces	1.210.372	(1.134.659)	75.713	107.253	(31.540)	(42)
- Otros servicios	41.752	9.333	51.085	391.576	(340.491)	(667)
<b>Tributos:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.417</b>	<b>(26.417)</b>	<b>--</b>
- Otros tributos	0	0	0	26.417	(26.417)	--
<b>Gastos de personal:</b>	<b>553.797</b>	<b>(34.448)</b>	<b>519.349</b>	<b>764.991</b>	<b>(245.642)</b>	<b>(47)</b>
- Sueldos y salarios	439.761	(30.261)	409.500	576.168	(166.668)	(41)
- Seguridad Social	114.036	(14.043)	99.993	172.582	(72.589)	(73)
- Otros gastos sociales	0	9.856	9.856	16.241	(6.385)	(65)
<b>Gastos financieros:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738</b>	<b>(738)</b>	<b>--</b>
- Intereses financieros	0	0	0	0	0	--
- Dif. negativ. de cambio	0	0	0	738	(738)	--
<b>Gastos extraordinarios:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57.760</b>	<b>(57.760)</b>	<b>--</b>
- Gastos ejerc. anteriores	0	0	0	57.760	(57.760)	--
<b>Total</b>	<b>12.473.598</b>	<b>(11.238.518)</b>	<b>1.235.080</b>	<b>2.242.783</b>	<b>(1.007.703)</b>	<b>(82)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

**9.8.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de TVC Multimèdia, SL correspondiente al ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Subvenciones:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Aportaciones capital	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DEBE</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Inversiones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Inmovilizado inmaterial:</b>	<b>0</b>	<b>146.122</b>	<b>(146.122)</b>
- Aplicaciones informáticas	0	146.122	(146.122)
<b>Inmovilizado material:</b>	<b>0</b>	<b>161.002</b>	<b>(161.002)</b>
- Instal. complejas especial.	0	41.516	(41.516)
- Utillaje	0	155	(155)
- Maquinaria e instalaciones	0	14.073	(14.073)
- Mobiliario	0	19.275	(19.275)
- Equipos de informática	0	85.983	(85.983)
<b>Inversiones financ. permanentes:</b>	<b>0</b>	<b>14.675.813</b>	<b>(14.675.813)</b>
- Reposición capital Vang 3 – AVS	0	14.675.813	(14.675.813)
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>14.982.937</b>	<b>(14.982.937)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

Nota: No se presenta la columna Ajuste presupuestario porque el presupuesto definitivo coincide con el aprobado por el Parlamento.

**9.9. TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL**

**9.9.1. Balance de situación a 31.12.01**

A continuación se presenta el Balance de situación de TVC Netmèdia Audiovisual, SL a 31 de diciembre de 2001:

<b>ACTIVO</b>	<u>Subtotales</u>	<u>Totales</u>
Situaciones transitorias de financiación		0
Inmovilizado		1.863.699
- Inmovilizado inmaterial	709.997	
- Inmovilizado material	1.153.702	
- Inmovilizado financiero	0	
Gastos a distribuir		0
Activo circulante		855.264
- Existencias	0	
- Tesorería Generalidad	0	
- Deudores	598.559	
- Inversiones financieras temporales	0	
- Tesorería	234.679	
- Ajustes por periodificación	22.026	
<b>Total</b>		<u><b>2.718.963</b></u>
 <b>PASIVO</b>		
Fondos propios		732.335
- Capital	938.136	
- Reservas	0	
- Aportaciones pendientes de aplicación	0	
- Resultados de ejercicios anteriores	0	
- Pérdidas y ganancias	(205.801)	
Ingresos a distribuir		152.260
Provisiones para riesgos		0
Acreedores a largo plazo		0
Acreedores a corto plazo		1.712.776
Ajustes por periodificación		121.592
- Ingresos anticipados	121.592	
<b>Total</b>		<u><b>2.718.963</b></u>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.9.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de TVC Netmèdia Audiovisual, SL del ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Importe</b>
Ventas y prestación de servicios	335.155
Incremento de existencias	0
Trabajos para el inmovilizado	0
Otros ingresos de explotación	341.408
Ingresos financieros	9
Diferencias de cambio positivas	0
Beneficios e ingresos extraordinarios	8.611
<b>Total</b>	<b>685.183</b>
<b>DEBE</b>	
Aprovisionamientos	35.890
Variación de existencias	0
Gastos de personal	107.521
Amortizaciones de inmovilizado	113.046
Provisiones por insolvencias	0
Otros gastos de explotación	589.698
Gastos financieros	44
Diferencias de cambio negativas	0
Gastos extraordinarios y pérdidas de otros ejercicios	44.785
<b>Total</b>	<b>890.984</b>
 <b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	 <b>205.801</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

**9.9.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de TVC Netmèdia Audiovisual, SL correspondiente al ejercicio 2001:

**RECURSOS**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Ventas e ingresos por nat.:</b>	<b>0</b>	<b>1.235.080</b>	<b>1.235.080</b>	<b>335.155</b>	<b>899.925</b>	<b>73</b>
- Publicidad	0	0	0	0	0	--
- Otras ventas	0	1.235.080	1.235.080	251.348	983.732	80
- Venta de servicios	0	0	0	83.807	(83.807)	--
<b>Subvenciones a la explot.:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.293</b>	<b>(9.293)</b>	<b>--</b>
- Otras subvenciones	0	0	0	9.293	(9.293)	--
<b>Ingresos por serv. varios:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>332.115</b>	<b>(332.115)</b>	<b>--</b>
<b>Ingresos financieros:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>(9)</b>	<b>--</b>
- Otros ingresos	0	0	0	9	(9)	--
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>1.235.080</b>	<b>1.235.080</b>	<b>676.572</b>	<b>558.508</b>	<b>45</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

SINDICATURA DE CUENTAS DE CATALUÑA — INFORME 1/2002 — VOL. 2

**DOTACIONES**

	<b>Presupuesto aprobado Parlamento</b>	<b>Ajuste presup.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Obligaciones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>	<b>% desviación</b>
<b>Compras:</b>	<b>0</b>	<b>76.845</b>	<b>76.845</b>	<b>35.890</b>	<b>40.955</b>	<b>53</b>
- Mercaderías	0	27.592	27.592	12.378	15.214	55
- Productos terminados	0	13.523	13.523	8.672	4.851	36
- Elem. y conj. incorp.	0	35.730	35.730	14.840	20.890	58
<b>Servicios exteriores:</b>	<b>0</b>	<b>638.885</b>	<b>638.885</b>	<b>588.326</b>	<b>50.559</b>	<b>8</b>
- Alquileres	0	44.466	44.466	10.781	33.685	76
- Cons. y reparación	0	0	0	1.168	(1.168)	--
- Serv. empr. y prof.	0	427.743	427.743	149.729	278.014	65
- Transportes	0	0	0	61	(61)	--
- Servicios banc. y sim.	0	0	0	654	(654)	--
- Public. y rel. públicas	0	39.877	39.877	1.034	38.843	97
- Sum. com. y enlaces	0	75.713	75.713	37.155	38.558	51
- Otros servicios	0	51.086	51.086	387.744	(336.658)	(659)
<b>Tributos:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.372</b>	<b>(1.372)</b>	<b>--</b>
- Otros tributos	0	0	0	1.372	(1.372)	--
<b>Gastos de personal:</b>	<b>0</b>	<b>519.350</b>	<b>519.350</b>	<b>107.521</b>	<b>411.829</b>	<b>79</b>
- Sueldos y salarios	0	409.500	409.500	82.347	327.153	80
- Seguridad Social	0	99.993	99.993	19.556	80.437	80
- Otros gastos sociales	0	9.857	9.857	5.618	4.239	43
<b>Gastos financieros:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44</b>	<b>(44)</b>	<b>--</b>
- Intereses financieros	0	0	0	44	(44)	--
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>1.235.080</b>	<b>1.235.080</b>	<b>733.153</b>	<b>501.927</b>	<b>41</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

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

**9.9.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2001**

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de TVC Netmèdia Audiovisual, SL correspondiente al ejercicio 2001:

<b>HABER</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Derechos liquidados</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DEBE</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Inversiones realizadas</b>	<b>Saldo presupuesto</b>
<b>Inmovilizado inmaterial:</b>	<b>0</b>	<b>813.538</b>	<b>(813.538)</b>
- Aplicaciones informáticas	0	813.538	(813.538)
<b>Inmovilizado material:</b>	<b>0</b>	<b>28.186</b>	<b>(28.186)</b>
- Instal. complejas especial.	0	10.160	(10.160)
- Mobiliario	0	13.226	(13.226)
- Equipos de informática	0	4.800	(4.800)
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>841.724</b>	<b>(841.724)</b>

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e Informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales, no auditados.

Nota: No se presenta la columna Ajuste presupuestario porque el presupuesto definitivo coincide con el aprobado por el Parlamento.

Sindicatura de Cuentas de Cataluña  
Jaume I, 2-4  
08002 Barcelona  
Tel. (+34) 93 270 11 61  
Fax (+34) 93 270 15 70  
[sindicatura@sindicatura.org](mailto:sindicatura@sindicatura.org)  
[www.sindicatura.org](http://www.sindicatura.org)

Elaboración del documento PDF: enero de 2005

Depósito legal: B-5385-2005