



**FUNDACIÓ SALUT**  
CONSORCI SANITARI DEL MARESME

**FUNDACIÓ PRIVADA SALUT DEL CSdM**  
**Liquidació Pressupost**  
**Exercici 2019**



## 22.- Informació pressupostària

### ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2019

#### I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

DESPESES		PRESS. INICIAL	MODIFIC. PRESSUP.	PRESS. FINAL	OBLIG. I DRETS RECONEG.	DIFER.
<b>PARTIDA</b>	<b>DENOMINACIÓ</b>					
D/13	PERSONAL LABORAL	219.290,12	-33.386,44	185.903,68	181.266,31	-4.637,37
D/16	ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	65.502,24	-24.694,12	40.808,12	53.495,06	12.686,94
	<b>TOTAL CAPITOL 1 (REMUNERACIONS AL PERSONAL)</b>	<b>284.792,36</b>	<b>-58.080,56</b>	<b>226.711,80</b>	<b>234.761,37</b>	<b>8.049,57</b>
D/20	LLOGUERS I CANONS	17.038,32	-17.038,32	0,00	17.930,04	17.930,04
D/21	CONSERVACIÓ I REPARACIÓ MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES				1.665,28	
D/22	INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	1.005.846,85	-807.519,70	198.327,15	253.267,03	54.939,88
D/23					2.326,36	
	<b>TOTAL CAPITOL 2 (DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS)</b>	<b>1.022.885,17</b>	<b>-824.558,02</b>	<b>198.327,15</b>	<b>275.188,71</b>	<b>72.869,92</b>
D/34	ALTRES	4.864,76	-4.864,76	0,00	1.146,19	1.146,19
	<b>TOTAL CAPITOL 3 (DESPESES FINANCERES)</b>	<b>4.864,76</b>	<b>-4.864,76</b>	<b>0,00</b>	<b>1.146,19</b>	<b>1.146,19</b>
D/61	INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS			0,00		0,00
D/62	INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	11.144,42	6.915,58	18.060,00	15.552,08	-2.507,92
D/64	INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	675,56	-675,56	0,00		0,00
D/65	INVERSIONS EN EQUIPS PROCES DE DADES	2.544,13	-2.544,13	0,00		0,00
D/68	INVERSIONS EN IMMOBILITZAT INTANGIBLE			0,00	58.370,59	58.370,59
	<b>TOTAL CAPITOL 6 (INVERSIONS REALS)</b>	<b>14.364,11</b>	<b>3.695,89</b>	<b>18.060,00</b>	<b>73.922,67</b>	<b>55.862,67</b>
<b>TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES</b>		<b>1.326.906,40</b>	<b>-883.807,45</b>	<b>443.098,95</b>	<b>585.018,94</b>	<b>137.928,35</b>



## II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS

INGRESSOS		PRESS. INICIAL	MODIFIC. PRESSUP.	PRESS. FINAL	OBLIG. I DRETS RECONEG.	DIFERÈN.
<b>PARTIDA</b>	<b>DENOMINACIÓ</b>					
I/31	PRESTACIÓ DE SERVEIS	1.163.576,20	-1.149.159,20	14.417,00	10.293,00	-4.124,00
I/39	ALTRES INGRESSOS	69.469,96	224.639,16	294.109,12	344.973,10	50.863,98
	<b>TOTAL CAPITOL 3 (TAXES BENS I ALTRES INGRESSOS)</b>	<b>1.233.046,16</b>	<b>-924.520,04</b>	<b>308.526,12</b>	<b>355.266,10</b>	<b>46.739,98</b>
I/44	D'ALTRES ENTITATS DEL SECTOR PÚBLIC (CSDMARESME)	18.800,00	29.480,88	48.280,88	49.391,96	1.111,08
I/47	EMPRESSES PRIVADES	75.060,24	11.231,71	86.291,95		-86.291,95
I/48	ALTRES SUBVENCIIONS			0,00		0,00
	<b>TOTAL CAPITOL 4 (TRANSFERÈNCIES CORRENTS)</b>	<b>93.860,24</b>	<b>40.712,59</b>	<b>134.572,83</b>	<b>49.391,96</b>	<b>-85.180,87</b>
I/72	APORTACIONS CAPITAL			0,00		0,00
	<b>TOTAL CAPITOL 8 (TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS</b>	<b>1.326.906,40</b>	<b>-883.807,45</b>	<b>443.098,95</b>	<b>404.658,06</b>	<b>-38.440,89</b>
	<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-180.360,88</b>	<b>-176.369,24</b>
	<b>INCORPORACIÓ DE ROMANENTS NO AFECTATS</b>				<b>180.360,88</b>	<b>176.369,24</b>
	<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI 2019**

<b>Concepte</b>	<b>Drets reconeguts nets</b>	<b>Obligacions reconegudes netes</b>	<b>Resultat</b>
<b>1. (+) Operacions No financers (Cap. 1 a 7)</b>	<b>404.658,06</b>	<b>585.018,94</b>	<b>-180.360,88</b>
(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)	404.658,06	511.096,27	-106.438,21
(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)	0,00	73.922,67	-73.922,67
<b>2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap. 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. (+) Operacions Comercials</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)</b>	<b>404.658,06</b>	<b>585.018,94</b>	<b>-180.360,88</b>
<b>II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)</b>	<b>404.658,06</b>	<b>585.018,94</b>	<b>-180.360,88</b>
4. (+) Crèdits gastats finançant amb romanent de tresoreria			0,00
5. (-) Desviació de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat			0,00
6. (+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat			0,00
<b>IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III + 4 - 5 + 6)</b>			<b>-180.360,88</b>



**CONCILIACIÓ RTAT. 2019 FPRIVADA SALUT**

<b>CONCILIACIÓ RTAT. 2019 FPRIVADA SALUT</b>		<b>-119.792,69</b>
<b>Pèrdues i guanys (Rtat comptabilitat financera)</b>		
Inversions	-	-73.922,67
Amortitzacions	+	23.150,16
Sanejament subvencions	-	-9.563,55
Resultats Excepcionals (despeses)	+	39,82
Resultats Excepcionals (ingressos)	-	-271,95
Romanents afectats		180.360,88
<b>TOTAL CONCILIACIÓ</b>		<b>0,00</b>

**CÀLCUL DEL ROMANENT DE TRESORERIA GENERAT 2019**

<b>1. Fons Líquids</b>	<b>599.093,93</b>
<b>2. Drets de cobrament</b>	<b>1.115.607,65</b>
<b>3. Obligacions pendents de pagament</b>	<b>200.674,04</b>
<b>I. Romanents de tresoreria total (1 + 2 - 3)</b>	<b>1.514.027,54</b>
<b>II. Saldos de dubtós cobrament</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Excés de finançament afectat</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Romanent de tresoreria per despeses generals (I - II - III)</b>	<b>1.514.027,54</b>
<b>Romanent Afectat</b>	<b>0,00</b>
<b>Romanent No Afectat</b>	<b>1.514.027,54</b>



## **Principals característiques de la execució pressupostària de l'exercici 2019**

Els principals esdeveniments de l'execució pressupostària 2019 son el següents:

El resultat de la Fundació passa de -101 M €s en 2018 a -119,8 en 2019, aquest fet és conseqüència de l'empitjorament del resultat de la Unitat d'Odontologia en 106 M €s (De +142.1 M en 2018 a +36.1 M en 2019). Tot i la millora del resultat de l'altra gran centre d'activitat, la Unitat de Recerca, (-179.5 M en 2018 a -113.1 M en 2019) en 66,4 M €s.

En definitiva, el trencament de l'activitat d'Odontologia per no acompliment del contracte per part del contractista, a portat a aquest als tribunals i a la Fundació a una reducció molt substancials dels seus ingressos, tant per la no realització de l'activitat pel contractista original com pel temps sense activitat corresponen al període de tramitació d'un nou concurs. De no haver-se produït aquest fet la Fundació hauria reduït substancialment el seu dèficit, situant-se en una un resultat econòmic proper a l'equilibri.

Comptes Anuals formulats a Mataró el 28 d'octubre de 2020