



CONSORCI SANITARI
DEL MARESME

CONSORCI SANITARI DEL MARESME
Liquidació Pressupost
Exercici 2022



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2022

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

DESPESES	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICAC.	PRESSUPOST DEFINITIU 2022	OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS	Desviacions
DENOMINACIÓ					
CAPÍTOL 1 (REMUNERACIONS AL PERSONAL)	96.535.857,85	7.390.699,90	103.926.557,75	108.862.860,48	4.936.302,73
1300001 Retribucions bàsiques personal laboral fix	52.660.170,70	5.023.487,35	57.683.658,05	60.701.786,78	3.018.128,73
1300002 Retribucions complementàries personal laboral fix	21.687.261,08	1.630.019,74	23.317.280,82	19.696.498,42	-3.620.782,40
1300003 Altres remuneracions	36.754,60	0,00	36.754,60	0,00	-36.754,60
1310001 Retribucions bàsiques personal laboral temporal	1.308.388,25	519.295,31	1.827.683,56	6.274.954,27	4.447.270,71
1310002 Retribucions complementàries personal laboral temporal	538.463,25	206.680,03	745.143,28	2.497.437,79	1.752.294,51
1320001 Retribucions bàsiques i altres personal laboral alta direcció	115.517,04	11.217,47	126.734,51	135.547,42	8.812,91
13 PERSONAL LABORAL	76.346.554,92	7.390.699,90	83.737.254,82	89.306.224,68	5.568.969,86
1500001 Productivitat	918.153,25		918.153,25	0,00	-918.153,25
15 INCENTIVS AL RENDIMENT	918.153,25		918.153,25	0,00	-918.153,25
1600001 Seguretat social	19.271.149,68		19.271.149,68	19.556.635,80	285.486,12
16 ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	19.271.149,68	0,00	19.271.149,68	19.556.635,80	285.486,12
CAPÍTOL 2 (DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS)	56.202.419,39	8.321.115,37	64.523.534,76	59.099.788,28	-5.423.746,48
2000002 Altres lloguers i cànon de terrenys, béns natura	356.344,45		356.344,45	418.271,83	61.927,38
2040001 Altres lloguers i cànon	55.920,15		55.920,15	118.805,59	62.885,44
20 LLOGUERS I CÀNONS	412.264,60	0,00	412.264,60	537.077,42	124.812,82
2100001 Conserv., repar. i mantenim. de terrenys, edificis i altres constr.	132.642,86		132.642,86	149.990,94	17.348,08
2110001 Conserv., reparació i manten. de material de transport	4.912,70		4.912,70	8.521,89	3.609,19
2120001 Conserv., reparació i manten.d'equips per procés de dades	0,00		0,00	0,00	0,00
2120003 Manteniment d'aplicacions informàtiques	980.473,01		980.473,01	1.047.906,41	67.433,40
2130001 Conserv., reparació i manteniment d'altre immob. material	353.714,29		353.714,29	347.950,79	-5.763,50
2140001 Altres despeses de conservació, reparació i manteniment	2.097.425,26		2.097.425,26	1.926.529,82	-170.895,44
21 CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	3.569.168,12	0,00	3.569.168,12	3.480.899,85	-88.268,27
2200001 Material ordinari no inventariable	183.198,86		183.198,86	194.103,22	10.904,36
2200002 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	19.577,58		19.577,58	24.871,34	5.293,76
2210001 Aigua i energia	1.278.960,62		1.278.960,62	1.258.391,15	-20.569,47
2210002 Combustible per a mitjans de transport	9.475,54		9.475,54	10.897,27	1.421,73
2210003 Vestuari	226.011,43		226.011,43	153.342,15	-72.669,28
2210004 Suministrament de material sanitari	14.990.299,97	1.020.425,00	16.010.724,97	13.370.657,05	-2.640.067,92
2210005 Productes farmacèutics i analítiques	20.028.169,39	2.263.061,98	22.291.231,37	21.866.221,49	-425.009,88
2210089 Altres subministraments	788.763,34		788.763,34	767.299,43	-21.463,91
2220001 Comunicacions postals, telefòniques i altres	166.279,03		166.279,03	150.669,50	-15.609,53
2230001 Transports	0,00		0,00	6.203,15	6.203,15
2240001 Despeses d'assegurances	314.075,76		314.075,76	303.691,80	-10.383,96
2250001 Tributs	197.487,62		197.487,62	215.861,98	18.374,36
2260003 Publicitat, difusió i campanyes institucionals	7.991,79		7.991,79	17.083,42	9.091,63
2260011 Formació del personal propi	182.940,42		182.940,42	177.998,27	-4.942,15
2260089 Altres despeses diverses	27.020,27		27.020,27	26.654,31	-365,96
2270001 Neteja i sanejament	5.100.976,91		5.100.976,91	4.944.647,55	-156.329,36
2270002 Seguretat	757.669,02		757.669,02	755.856,64	-1.812,38
2270006 Serveis de menjador	2.279.326,20	306.970,89	2.586.297,09	2.578.320,47	-9.976,62
2270013 Treballs Tècnics	5.388.337,90	4.730.657,50	10.118.995,40	8.088.335,63	-2.030.659,77
2280003 Solucions TIC-CTI - Serveis recurrents	235.737,78		235.737,78	119.087,60	-116.650,18
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	52.182.299,43	8.321.115,37	60.503.414,80	55.030.193,42	-5.473.221,38
2300001 Dretes, locomoció i trasllats	38.687,24		38.687,24	51.617,59	12.930,35
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	38.687,24	0,00	38.687,24	51.617,59	12.930,35
CAPÍTOL 3 (DESPESES FINANCERES)	182.161,04	112.000,00	294.161,04	601.078,66	306.917,62
3100002 Interessos de préstecs a llarg termini fora sector públic	0,00		0,00	8.288,20	8.288,20
3100003 Interessos operacions tresoreria (cash pooling)	111.661,14	112.000,00	223.661,14	80.155,78	-143.505,36
3100004 Interessos derivats de la gestió de pagaments	68.500,00		68.500,00	100.152,02	31.652,02
31 DESPESES FINANCERES DE PRÉSTECES	180.161,14	112.000,00	292.161,14	188.596,00	-93.565,14
3400002 Interessos de mora PMP				411.315,62	411.315,62
3420001 Comissions i altres despeses bancàries	1.999,90		1.999,90	1.167,04	-832,86
3490001 Altres despeses financeres	0,00		0,00	0,00	0,00
34 ALTRES DESPESES FINANCERES	1.999,90	0,00	1.999,90	412.482,66	410.482,76
CAPÍTOL 4 (TRANSFERÈNCIES CORRENTS)	40.807,14	0,00	40.807,14	189.053,33	148.246,19
4438820 A Fundació Privada Salut del Consorci Sanitari del Maresme	40.807,14		40.807,14	189.053,33	148.246,19
44 A ENTITATS DEL SECTOR PÚBLIC, UNIV. I ALTRES ENT PART	40.807,14	0,00	40.807,14	189.053,33	148.246,19
CAPÍTOL 6 (INVERSIONS REALS)	4.024.870,14	1.298.281,82	5.323.151,96	5.997.825,32	674.673,36
6100001 Inversions en edificis i altres construccions	800.000,00	258.051,92	1.058.051,92	1.042.150,39	-15.901,53
61 INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	800.000,00	258.051,92	1.058.051,92	1.042.150,39	-15.901,53
6200001 Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	2.024.870,14	653.152,03	2.678.022,17	3.156.530,50	478.508,33
62 INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILITATGE	2.024.870,14	653.152,03	2.678.022,17	3.156.530,50	478.508,33
6400001 Inversions en mobiliari i estris	500.000,00	161.282,45	661.282,45	650.251,84	-11.030,61
64 INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	500.000,00	161.282,45	661.282,45	650.251,84	-11.030,61
6500001 Inversions en equips de procés de dades	250.000,00	80.641,22	330.641,22	620.284,05	289.642,83
65 INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS DE DADES	250.000,00	80.641,22	330.641,22	620.284,05	289.642,83
6700001 Inversions en altre immobilitzat material	100.000,00	32.256,49	132.256,49	544,55	-131.711,94
67 INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	100.000,00	32.256,49	132.256,49	544,55	-131.711,94
6800002 Inversions en aplicacions informàtiques	350.000,00	112.897,71	462.897,71	528.063,99	65.166,28
68 INVERSIONS EN APLICACIONS INFORMÀTIQUES	350.000,00	112.897,71	462.897,71	528.063,99	65.166,28
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	156.986.115,56	17.122.097,09	174.108.212,65	174.750.606,07	642.393,42



I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICAC.	PRESSUPOST DEFINITIU 2022	OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS	Desviacions
DENOMINACIÓ					
CAPÍTOL 3 (TAXES BÉNS I ALTRES INGRESSOS)	156.624.731,59	17.122.097,09	173.746.828,68	175.102.781,38	1.355.952,70
3170001 Prest de serveis d'assist. sanitària CatSalut	148.941.376,28	17.122.097,09	166.063.473,37	167.443.028,10	1.379.554,73
3170002 Prestació de serveis d'assist sanitària ICS	940.858,50		940.858,50	495.437,22	-445.421,28
3170009 Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària	3.860.772,47		3.860.772,47	4.039.161,10	178.388,63
3180004 Prestació de serveis assist. social i sociosanitaris	1.639.589,78		1.639.589,78	1.817.661,60	178.071,82
3190009 Prestacions d'altres serveis	553.513,21		553.513,21	638.684,42	85.171,21
3190010 Altres serveis assistencials	182.853,66		182.853,66	320.426,31	137.572,65
31 PRESTACIÓ DE SERVEIS	156.118.963,90	17.122.097,09	173.241.060,99	174.754.398,75	1.513.337,76
3990009 Altres ingressos diversos	505.767,69		505.767,69	348.382,63	-157.385,06
39 ALTRES INGRESSOS	505.767,69	0,00	505.767,69	348.382,63	-157.385,06
CAPÍTOL 4 (TRANSFERÈNCIES CORRENTS)	361.383,97	0,00	361.383,97	506.741,56	145.357,59
4020019 Altres transf. de l'Administració	0,00		0,00	481,29	481,29
4030001 INEM-SPEE. Formació continua de treballadors	124.776,34		124.776,34	201.908,45	77.132,11
40 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	124.776,34	0,00	124.776,34	202.389,74	77.613,40
4100012 Transf corrents de la Generalitat de Catalunya	0,00		0,00	62.146,54	62.146,54
41 DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT	0	0	0,00	62.146,54	62.146,54
4600009 Altres transferències d'ajuntaments	235.607,63		235.607,63	242.205,28	6.597,65
46 D'ENS I CORPORACIONS LOCALS	235.607,63	0,00	235.607,63	242.205,28	6.597,65
4800001 De famílies	1.000,00		1.000,00	0,00	-1.000,00
48 DE FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FI DE LUCRE	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
CAPÍTOL 6 (ACTUACIONS REALITZADES PER COMPTE DE LA GENERALITAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6910001 Aportació per activacions realitzades per compte del CatSalut	0,00		0,00	0,00	0,00
69 APORTACIONS PER ACTIVITATS REALITZADES PER COMPTE DE LA GENERALITAT CATALUNYA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPÍTOL 7 (TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL)	0,00	0,00	0,00	140.187,32	140.187,32
7305100 Subven. de capital d'entitats autòn. de la Generalitat i del SCS - F	0,00		0,00	140.187,32	140.187,32
73 D'ENTITATS AUTÒNOMES DE LA GENERALITAT I DEL SERVEI CATALÀ DE LA SALUT	0	0,00	0,00	140.187,32	140.187,32
CAPÍTOL 8 (VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS)	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.670.110,11	670.110,11
8315100 Aportacions d'ent. autònomes de la G. i del Servei Català de la Salut		2.000.000,00	2.000.000,00	2.670.110,11	670.110,11
83 APORTACIONS DE CAPITAL I ALT. FONDS PROPIS D'ENT. SEC. PÚBL.	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.670.110,11	670.110,11
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	156.986.115,56	19.122.097,09	176.108.212,65	178.419.820,37	2.311.607,72
RESULTAT PRESSUPOSTARI	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	3.669.214,30	1.669.214,30



Resultat pressupostari de l'exercici 2022

Concepte	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Resultat
1. (+) Operacions No financers (Cap. 1 a 7)	175.749.710,26	174.750.606,07	999.104,19
(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)	175.609.522,94	168.752.780,75	6.856.742,1992
(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)	140.187,32	5.997.825,32	-5.857.638,00
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap. 8)	2.670.110,11	0,00	2.670.110,11
3. (+) Operacions Comercials	0,00	0,00	0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	178.419.820,37	174.750.606,07	3.669.214,30
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)	0,00	0,00	0,00
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	178.419.820,37	174.750.606,07	3.669.214,30
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			-140.187,32
6. (+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat			103.884,66
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III + 4 - 5 + 6)			3.632.911,64



22.- Informació pressupostària

22.-1. Modificacions de Crèdit

Les modificacions pressupostàries indicades en l'estat de pressupostos s'aproven per Acord de Gerència amb data 25 de maig de 2022.

22.-2. Conciliació del Resultat Pressupostari amb el Resultat Financer 2022

Pèrdues i guanys (Rtat comptabilitat financera)		3.461.198,00
Inversions	-	-5.997.825,32
Variació d'existències (dif grup 3)	-	290.915,43
Reversió depreciaió existències	-	-32.025,37
Aportació per activitats realitzades per compte del CatSalut	+	670.110,11
Amortitzacions	+	4.565.840,50
CatSalut Aportació Capital per reduir PMP	+	2.000.000,00
Provisió Subvenció Generalitat PECT	-	-184.147,79
CatSalut Aportació Capital PERT	+	140.187,32
Provisió Interessos sentència vacances	-	-564.153,08
Treballs per l'immobilitzat	-	-172.901,34
Sanejament subvencions	-	-612.701,95
Resultats Excepcionals (despeses)	+	24.568,37
Resultats Excepcionals (ingressos)	-	-21.727,90
Resultats Excepcionals despeses (procedents de l'immobilitzat)	+	18.158,49
Provisions	+	83.718,83
TOTAL CONCILIACIÓ		3.669.214,30



22.-3 Romanent de tresoreria a 31 de desembre:

ROMANENT DE TRESORERIA	
	2022
1. Fons líquids de tresoreria	13.625,62
VII. Efectiu i altres actius líquids	13.625,62
2. Drets pendents de cobrament	46.459.571,04
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	46.458.271,04
1. Clients per vendes i prestació de serveis (no inclou el compte 4900-Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials ni el compte 4935-deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials amb parts vinculades)	832.016,01
2. Clients, empreses del grup i associades (no inclou el compte 4933-Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials amb empreses del grup ni el compte 4934-Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials amb empreses associades)	44.347.725,02
3. Deutors diversos (no inclou el compte 4471-Deutors per obres de l'Administració de la Generalitat i les seves entitats SEC ni el compte 4472-Deutors per obres, d'altres entitats)	215.624,88
4. Personal	
5. Actius per impost corrent	
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	1.062.905,13
7. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits	
V. Inversions financeres a curt termini	1.300,00
5. Altres actius financers	1.300,00
3. Obligacions pendents de pagament	38.182.625,86
III. Deutes a curt termini	320.218,83
5. Altres passius financers	320.218,83
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	37.862.407,03
1. Proveïdors	26.042.483,52
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	1.439.555,21
3. Creditors diversos (no inclou el compte 4140-Creditors construcció d'obres, aportacions a compte d'obres de l'Administració de la Generalitat i les seves entitats SEC ni el compte 4141-Creditors construcció d'obres, aportacions a compte d'obres altres)	0,00
4. Personal	5.796.951,40
5. Passius per impost corrent	
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques (no inclou el compte 4758-Hisenda Pública, creditora per subvencions a reintegrar)	4.583.416,90
7. Avançaments de clients	
4. Partides pendents d'aplicació	
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)	8.290.570,80
II. Excés de finançament afectat	140.187,32
III. Saldo de dubtós cobrament	
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	8.150.383,48

2.-4 Principals característiques de la execució pressupostària de l'exercici 2022

EVOLUCIÓ PRESSUPOSTARIA 2022

L'evolució pressupostaria 2022 comença amb la formulació del pressupost públic de l'exercici, aquest no té en consideració increments salarials ni de tarifes i minimitza l'activitat Covid de l'exercici 2022.

Atès que les bases pressupostaries anteriorment indicades no coincidien amb una realitzat que s'imposava al iniciar-se 2022, al mes de febrer vàrem realitzar un pressupost de gestió que introduïa aspectes més realistes de la situació. Així es va considerar una activitat assistencial Covid de dos mesos, un increment de tarifes del CatSalut d'un 2,5 % i un increment salarial del 2 %. Tots aquests nous elements permetien una previsió de resultats d'acord amb el nostre Pla de Reequilibri, Altres fets produïts durant l'exercici van deixar curtes les anteriors estimacions, atès que l'activitat assistencial Covid va ser molt superior a dos mesos, es va produir un increment salarial addicional del 1,5 %, la minoració del 4,05 % al 0,88 % (DL./2010) aplicat a tot 2022 i un increment compensatori de tarifes del 0,95 %.

Tot i aquestes circumstàncies tant diferents del pressupost públic inicial, el Consorci s'ha adapta a les mateixes i ha aconseguit un resultat financer de 3,4 MM €s i un resultat públic de 3,6 MM €s. Aquests resultats son sensiblement més positius que els previstos en el nostre Pla de Reequilibri pel exercici 2022 (2,2 MM de resultat financer i equilibri pressupostari pel que fa al resultat públic).

Altres items financers també incorporen millores substantives. El fons de maniobra millora en 4,MM €s, tot i continuar situat en valors negatius (-9,9 MM). El romanent de tresoreria es positiu en 8,3 MM €s, 3MM€s millor que a 2021.

Finalment destaquem la reducció en 8 dies del PMP, situant-se en 80,5 dies.

Comptes Anuals a Mataró el 28 de juny de 2023



**CONSORCI SANITARI
DEL MARESME**
S'ghat d g talament pe
Dr. Rafael Lledó Rodríguez
Gerent del Consorci Sanitari del Maresme

2023.06.28

14:30:33

+02'00'

Rafael Lledó Rodríguez
Gerent