



**CONSORCI SANITARI DEL MARESME
Liquidació Pressupost
Exercici 2019**



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2019

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

DESPESES	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICAC.	PRESSUPOST DEFINITIU 2019	OBLICACIONS I DRETS RECONEGUTS	ROMANENT
DENOMINACIÓ					
CAPÍTOL 1 (REMUNERACIONS AL PERSONAL)	84.788.012,69	1.065.879,13	85.853.891,82	86.430.136,53	-576.244,71
1300001 Retribucions bàsiques personal laboral fix	42.613.738,38	1.565.879,13	44.179.617,51	44.676.298,14	-496.680,63
1300002 Retribucions complementàries personal laboral fix	16.648.919,94		16.648.919,94	16.740.854,38	-91.934,44
1310001 Retribucions bàsiques personal laboral temporal	5.304.049,94		5.304.049,94	5.329.758,11	-25.708,17
1310002 Retribucions complementàries personal laboral temporal	2.111.016,94		2.111.016,94	2.121.248,82	-10.231,88
1320001 Retribucions bàsiques i altres personal laboral alta direcció	114.574,58		114.574,58	115.129,91	-555,33
13 PERSONAL LABORAL	66.792.299,78	1.565.879,13	68.358.178,91	68.983.289,35	-625.110,44
1600001 Seguretat social	17.995.712,91	-500.000,00	17.495.712,91	17.446.847,18	48.865,73
16 ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	17.995.712,91	-500.000,00	17.495.712,91	17.446.847,18	48.865,73
CAPÍTOL 2 (DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS)	42.141.708,37	3.059.852,66	45.201.561,03	47.595.064,98	-2.393.503,95
2000002 Altres lloguers i cànon de terrenys, béns natura	370.552,22		370.552,22	333.332,99	37.219,23
2040001 Altres lloguers i cànon	609,59		609,59		609,59
20 LLOGUERS I CÀNONS	371.161,81	0,00	371.161,81	333.332,99	37.828,82
2100001 Conservació, reparació i manteniment de terrenys, edificis i altres construccions	186.361,94		186.361,94	107.103,21	79.258,73
2110001 Conservació, reparació i manteniment de material de transport	6.448,23		6.448,23	5.716,64	731,59
2120003 Manteniment d'aplicacions informàtiques	654.859,55		654.859,55	786.413,90	-131.554,35
2130001 Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	277.618,66		277.618,66	369.766,15	-92.147,49
2140001 Altres despeses de conservació, reparació i manteniment	1.844.151,77		1.844.151,77	1.782.855,37	61.296,40
21 CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	2.969.440,15	0,00	2.969.440,15	3.051.855,27	-82.415,12
2200001 Material ordinari no inventariable	227.904,60		227.904,60	195.812,60	32.092,00
2200002 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	39.113,11		39.113,11	23.071,98	16.041,13
2210001 Aigua i energia	1.673.349,70		1.673.349,70	1.548.431,71	124.917,99
2210002 Combustible per a mitjans de transport	4.830,63		4.830,63	7.117,14	-2.286,51
2210003 Vestuari	133.475,12		133.475,12	134.750,15	-1.275,03
2210004 Subministrament de material sanitari	10.397.632,29		10.397.632,29	11.434.220,94	-1.036.588,65



2210005 Productes farmacèutics i analítiques	13.948.569,93	3.059.852,66	17.008.422,59	18.149.846,41	-1.141.423,82
2210089 Altres subministraments	617.179,65		617.179,65	592.388,65	24.791,00
2220001 Comunicacions postals, telefòniques i altres	119.221,45		119.221,45	151.454,35	-32.232,90
2240001 Despeses d'assegurances	310.955,80		310.955,80	301.612,25	9.343,55
2250001 Tributs	196.269,49		196.269,49	178.226,48	18.043,01
2260003 Publicitat, difusió i campanyes institucionals	1.329,46		1.329,46	11.451,24	-10.121,78
2260011 Formació del personal propi	226.334,35		226.334,35	248.365,49	-22.031,14
2260089 Altres despeses diverses	20.620,36		20.620,36	36.667,74	-16.047,38
2270001 Neteja i sanejament	3.740.121,02		3.740.121,02	3.908.952,53	-168.831,51
2270002 Seguretat	665.305,23		665.305,23	660.804,01	4.501,22
2270006 Serveis de menjador	2.119.052,59		2.119.052,59	2.015.993,37	103.059,22
2270010 Serveis de suport a centres i a col·lectius	0,00		0,00	4.841,88	-4.841,88
2270013 Treballs Tècnics	4.060.065,54		4.060.065,54	4.395.894,11	-335.828,57
2280001 Solucions tecnològiques adquirides	256.880,36		256.880,36	148.062,70	108.817,66
2280003 Solucions TIC-CTTI - Serveis recurrents					
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	38.758.210,70	3.059.852,66	41.818.063,36	44.147.965,73	-2.329.902,37
2300001 Dietes, locomoció i trasllats	42.895,72		42.895,72	61.910,99	-19.015,27
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	42.895,72	0,00	42.895,72	61.910,99	-19.015,27
CAPÍTOL 3 (DESPESES FINANCERES)	42.279,10	0,00	42.279,10	127.684,35	-85.405,25
3100002 Interessos de préstecs a llarg termini fora sector públic	30.542,64		30.542,64	21.267,39	9.275,25
3100003 Interessos operacions tresoreria (cash pooling)	8.631,43		8.631,43	4.728,78	3.902,65
31 DESPESES FINANCERES DE PRÉSTECES EN EUROS	39.174,07	0,00	39.174,07	25.996,17	13.177,90
3420001 Comissions i altres despeses bancàries	3.105,03		3.105,03	101.688,18	-98.583,15
34 ALTRES DESPESES FINANCERES	3.105,03	0,00	3.105,03	101.688,18	-98.583,15
CAPÍTOL 4 (TRANSFERÈNCIES CORRENTS)	20.994,15	0,00	20.994,15	49.391,96	-28.397,81
4438820 A la Fundació Privada Salut del Consorci Sanitari del Maresme	20.994,15		20.994,15	49.391,96	-28.397,81
44 A ENTITATS DEL SP, UNIV PÚBL I ALTRES ENT PART	20.994,15	0,00	20.994,15	49.391,96	-28.397,81
		0,00			
CAPÍTOL 6 (INVERSIONS REALS)	2.300.000,00	721.214,52	3.021.214,52	3.215.036,38	-193.821,86
6100001 Inversions en edificis i altres construccions	17.500,00	1.171.214,52	1.188.714,52	1.008.387,29	180.327,23
61 INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	17.500,00	1.171.214,52	1.188.714,52	1.008.387,29	180.327,23
6200001 Inversions en maquinària, instal·lacions i utilatge	1.700.000,00	-600.000,00	1.100.000,00	1.203.207,84	-103.207,84
62 INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	1.700.000,00	-600.000,00	1.100.000,00	1.203.207,84	-103.207,84
6400001 Inversions en mobiliari i estris	115.000,00	300.000,00	415.000,00	352.907,35	62.092,65
64 INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	115.000,00	300.000,00	415.000,00	352.907,35	62.092,65
6500001 Inversions en equips de procés de dades	220.000,00	-100.000,00	120.000,00	264.559,24	-144.559,24



65 INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS DE DADES	220.000,00	-100.000,00	120.000,00	264.559,24	-144.559,24
6700001 Inversions en altre immobilitzat material	7.500,00	0,00	7.500,00	6.781,14	718,86
67 INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	7.500,00	0,00	7.500,00	6.781,14	718,86
6800002 Inversions en aplicacions informàtiques	240.000,00	-50.000,00	190.000,00	379.193,52	-189.193,52
68 INVERSIONS EN APLICACIONS INFORMÀTIQUES	240.000,00	-50.000,00	190.000,00	379.193,52	-189.193,52
CAPÍTOL 9 (VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS)	866.666,68	0,00	866.666,68	866.666,68	0,00
9120001 Cancel·lació préstecs ens fora sector públic llarg termini	866.666,68		866.666,68	866.666,68	0,00
91 AMORTITZACIÓ PRÉSTECS I ALTRES CRÈDITS EN EUROS	866.666,68	0,00	866.666,68	866.666,68	0,00
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	130.159.660,99	4.846.946,31	135.006.607,30	138.283.980,88	-3.277.373,58



II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICAC.	PRESSUPOST DEFINITIU 2019	OBLICACIONS I DRETS RECONEGUTS	ROMANENT
DENOMINACIÓ					
CAPÍTOL 3 (TAXES BÉNS I ALTRES INGRESSOS)	128.873.506,40	4.125.731,79	132.999.238,19	133.268.487,24	269.249,05
3170001 Prest de serveis d'assist. sanitària CatSalut	121.795.214,34	4.125.731,79	125.920.946,13	126.122.793,22	201.847,09
3170002 Prestació de serveis d'assist sanitària ICS	499.880,96		499.880,96	662.827,01	162.946,05
3170009 Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària	3.763.192,67		3.763.192,67	3.873.937,41	110.744,74
3180004 Prestació de serveis assist. social i socio-sanitaris	1.568.614,39		1.568.614,39	1.543.019,63	-25.594,76
3190009 Prestacions d'altres serveis	511.276,06		511.276,06	372.402,91	-138.873,15
3190010 Altres serveis assistencials	158.476,96		158.476,96	165.336,54	6.859,58
31 PRESTACIÓ DE SERVEIS	128.296.655,38	4.125.731,79	132.422.387,17	132.740.316,72	317.929,55
3990009 Altres ingressos diversos	576.851,02		576.851,02	528.170,52	-48.680,50
39 ALTRES INGRESSOS	576.851,02	0,00	576.851,02	528.170,52	-48.680,50
CAPÍTOL 4 (TRANSFERÈNCIES CORRENTS)	419.487,91	0,00	419.487,91	401.901,74	-17.586,17
4020019 Altres transf. de l'Administració	1.805,00		1.805,00		-1.805,00
4030001 INEM-SPEE. Formació continua de treballadors	189.665,81		189.665,81	173.884,64	-15.781,17
40 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	191.470,81	0,00	191.470,81	173.884,64	-17.586,17
4600009 Altres transferències d'ajuntaments	228.017,10		228.017,10	228.017,10	0,00
46 D'ENS I CORPORACIONS LOCALS	228.017,10	0,00	228.017,10	228.017,10	0,00
47 D'EMPRESES PRIVADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					3,00
CAPÍTOL 8 (VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS)	866.666,68	721.214,52	1.587.881,20	1.567.988,14	-19.893,06
8315100 Aportacions d'entitats autònomes de la G. i del Servei Català de la Salut	866.666,68	721.214,52	1.587.881,20	1.567.988,14	-19.893,06
83 APORTACIONS DE CAPITAL I ALT. FONDS PROPIS D'ENT. SEC. PÚBL.	866.666,68	721.214,52	1.587.881,20	1.567.988,14	-19.893,06
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	130.159.660,99	4.846.946,31	135.006.607,30	135.238.377,12	231.769,82
RESULTAT PRESSUPOSTARI	0,00	0,00	0,00	-3.045.603,76	-3.045.603,76



Resultat pressupostari de l'exercici 2019

Concepte	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Resultat
1. (+) Operacions No financers (Cap. 1 a 7)	133.670.388,98	137.417.314,20	-3.746.925,22
(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)	133.670.388,98	134.202.277,82	-531.888,84
(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)	0,00	3.215.036,38	-3.215.036,38
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap. 8)	1.567.988,14	0,00	1.567.988,14
3. (+) Operacions Comercials	0,00	0,00	0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	135.238.377,12	137.417.314,20	-2.178.937,08
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)	0,00	866.666,68	-866.666,68
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	135.238.377,12	138.283.980,88	-3.045.603,76
4. (+) Crèdits gastats finançats 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
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III + 4 - 5 + 6)			-3.045.603,76



21.- Informació pressupostària

21.-1. Modificacions de Crèdit

Les modificacions pressupostàries indicades en l'estat de pressupostos s'aproven pel Consell Rector en les actes número 27 de març i 18 de desembre del 2019.

21.-2. Conciliació del Resultat Pressupostari amb el Resultat Financer 2019

Pèrdues i guanys (Resultat comptabilitat financera)		-5.087.326,98
Inversions	-	-3.215.036,38
Variació d'existències	-	-194.082,36
Amortització de crèdits	-	-866.666,68
Aportació capital	+	1.567.988,14
Amortitzacions	+	3.841.285,13
Increment prov sentència (aplicació compt pública 2020)	+	543.443,45
Interessos demora sentència vacances (aplicació compt pública 2020)	+	564.153,08
Treballs p immobilitzat	-	-196.570,53
Sanejament subvencions	-	-100.688,26
Resultats Excepcionals (despeses)	+	5.229,66
Resultats Excepcionals (ingressos)	-	-6.845,90
Resultats Excepcionals (procedents de l'immobilitzat)	+	35.359,91
Provisions	+	64.153,96
TOTAL CONCILIACIÓ		-3.045.603,76

21.-3 Romanent de tresoreria a 31 de desembre de 2019

1. Fons Líquids	13.365,68
2. Drets de cobrament	31.826.806,70
3. Obligacions pendents de pagament	38.702.494,34
I. Romanents de tresoreria total (1 + 2 - 3)	-6.862.321,96
II. Saldos de dubtós cobrament	0,00
III. Excés de finançament afectat	0,00
IV. Romanent de tresoreria per despeses generals (I - II - III)	-6.862.321,96
Romanent Afectat	0,00
Romanent No Afectat	-6.862.321,96



21.-4 Principals característiques de la execució pressupostària de l'exercici 2019

Les principals fets que han caracteritzat l'execució pressupostària 2019 han estat els següents:

- En data 27 de març es va presentar al Consell Rector un pressupost de gestió sense noves accions amb un resultat de -2.680.578,24 €.
- Al mes de juliol es coneixen les noves accions aprovades pel CatSalut que milloren el resultat en 2.362.733,68 €, tanmateix, es considera adient que s'anotin les amortitzacions comptables en la seva integritat, aquest fet provoca un increment de despesa sobre el històric de 1,4 MM de usos.
- La conjunció dels fets anteriorment situa el pressupost de gestió en una previsió de resultat de -1.704.752,37 €.
- Durant l'exercici l'activitat supera la previsió inicial (fonamentalment pel que fa a hospitalització i pròtesis), provocant un cert increment de despeses, que, tot i ser petit percentualment, provoca una desviació de la despesa de 1.960.033,04 €. Les partides més destacades son: personal amb 976.102,99 €, Proves externes amb 243.620,70 €, pròtesis amb 158.050,98 €, reducció del marge de la MHDA en 322.094,53 €, fàrmacs amb 223.873,24 € i la disminució d'ingressos per prestacions a l'Hospital de Calella per valor de 36.290,60 €.
- Tots aquests esdeveniments situen la previsió de resultat en -3.664.785,41€, que finalment milloraria a -3.619.879,98 €.
- Al finalitzar l'exercici es constata que les amortitzacions comptables son superiors a les previstes en 154.291,32 €, també que al desembre es notifica una regularització negativa de la facturació del CatSalut de l'exercici 2018 per valor de -205.559,15 €. Aquest dos fets porten el resultat previst de l'exercici 2019 a una xifra de -3.979.730,45 €.
- Per últim, en les darreres setmanes, una sentència judicial referent al conflicte col·lectiu de retribució de vacances, ha condemnat a la nostra institució al pagament d'interessos (564.153,08 €) i de l'increment de mitjana de guàrdies (-543.443,45 €). Aquestes quantitats han estat aprovacionades i situen les pèrdues de l'exercici en -5.087.326,98 €.

Comptes Anuals formulats a Mataró el 22 de juliol de 2020

Ramon Cunillera Graño

Gerent