

**Memòria Anual de Sabadell Gent Gran Centre de Serveis,  
Societat Anònima de l'exercici tancat a 31 de desembre de 2016**

**1. Activitat de l' empresa**

---

L'entitat SABADELL GENT GRAN CENTRE DE SERVEIS SA. (SGG) és una societat mercantil de caràcter unipersonal de nacionalitat espanyola i de naturalesa anònima, que es va constituir en data 29 de desembre de 1998, mitjançant escriptura pública atorgada pel Notari de l'Il·lustre Col·legi de Catalunya, Màxim Català Pardo, amb el número de protocol 6.811. El domicili social es fixa al Parc Taulí 1, de Sabadell. El seu soci únic es el consorci públic Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell quins estatuts actuals es troben regulats per l'ACORDGOV/56/2016, de 10 de maig (DOGC Número 7119 de 12.05.2016).

Amb caràcter general, la Societat es regeix per les disposicions contingudes en els seus Estatuts, i sempre que no contradiguin, entre d'altres, les normes següents, d'obligat compliment en la part que correspongui atenent l'àmbit subjectiu de les mateixes:

- El Reial Decret Legislatiu 1/2010, 2 de Juliol, pel qual s'aprova el Text refós de Societats De Capital inclosa les modificacions introduïdes i que li afecten per la Llei 31/2014, per la que es modifica la Llei de Societats de Capital per a la millora del govern corporatiu a partir de la seva entrada en vigor.
- El Decret Legislatiu 2/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei 4/1985, de 29 de març, de l'Estatut de l'empresa pública catalana.
- El Decret Legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya.
- El Decret Legislatiu 1/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de patrimoni de la Generalitat de Catalunya.





0M3945617

### CLASE 8.<sup>a</sup>

- El Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de contractes del Sector Públic. El Reial Decret 817/2009, de 8 de maig, pel qual es desenvolupa parcialment la Llei 30/2007, de 30 d'octubre, de contractes del sector públic i el Reial Decret 1098/2001, de 12 d'octubre, pel qual s'aprova el Reglament general de la Llei de contractes de les administracions públiques en la part no derogada.
- Decret Llei, 3/2016 de 31 de maig de mesures urgents en matèria de contractació pública
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 de abril, d'Estabilitat Pressupostaria i Sostenibilitat Financera i la modificació introduïda per la llei orgànica 4/2012 de 28 de setembre.
- La Llei del Parlament de Catalunya 7/2011, de 27 de juliol, de mesures fiscals i financeres.
- Llei 2/2015, de l'11 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2015.
- Decret 252/2015, de 15 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2015, mentre no entrin en vigor els del 2016.
- Decret Llei 4/2015, de 29 de desembre, de necessitats financeres del sector públic i altres mesures urgents en pròrroga pressupostària.
- Llei 2/2014, del 27 de gener, de mesures fiscals, administratives, financeres i del sector públic
- Instrucció per la interpretació de l'autonomia de gestió de les entitats del sector públic de l'àmbit de la salut de la Generalitat en base al Capítol v de la llei 7/2011, de 27 de juliol, de mesures fiscal i financeres (modificat per la llei 2/2014, del 27 de gener, de mesures fiscals, administratives, financeres i del sector públic), de data 3 de juny de 2014)



- El Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostaria i de foment de la competitivitat.
- La Llei 30/92, de 26 de novembre, de Règim jurídic de les Administracions Públiques i del procediment administratiu comú (vigent fins a 1 d'octubre de 2016).
- La Llei 26/2010, de 3 d'agost, de règim jurídic i de procediment de les administracions públiques de Catalunya.
- Llei 39/2015, d'1 d'octubre, de procediment administratiu comú de les administracions públiques.
- Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic.
- El Reial Decret Legislatiu 2/2015, de 23 d'octubre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de l'Estatut dels Treballadors, en vigor des del 14 de novembre de 2015.
- El Decret Legislatiu 3/2010, de 29 de maig, de mesures urgents de contenció de la despesa i en matèria fiscal per a la reducció del dèficit públic.
- Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.
- Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.
- Conveni Col·lectiu marc Estatal de Serveis d'Atenció a les Persones Dependents i Desenvolupament de la Promoció de l'Autonomia Personal. (codi conveni nº 99010825011997).

L'entitat disposa d'una Direcció Executiva amb règim laboral que actualment ostenta la senyora Sonia Mariscal Pérez i la Direcció General que l'exerceix el senyor Joan Martí López qui ostenta la Direcció General del Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell que és el soci únic de l'entitat.





0M3945618

**CLASE 8.ª**

El detall dels membres del Consell d'administració a 31 de desembre de 2016, és el següent:

Nom i cognoms	Càrrec
Modesto Custodio Gómez	President
Joan Martí López	Conseller
Francesc Luque López	Conseller
Joaquim Vidiella Vidiella	Conseller
Antoni Llamas Losilla	Conseller
Laura BayóBraut	Secretària

Segons s'estableix en els Estatuts de la Societat, l'objecte de la seva activitat és la prestació de serveis de manera directa o indirecta adreçats a la gent gran i amb la finalitat de donar suport, assistència personalitzada i de qualitat.

Els serveis oferts són :

	Places
<b>Allotjament Residencials Permanents</b>	<b>130</b>
Subvencionat	81
No Subvencionat Doble	23
No subvencionat individual	26
<b>Apartaments</b>	<b>52</b>
Dobles	28
Individuals	24
<b>Centre d'Atenció Diürna</b>	<b>40</b>
6 hores - laborals	5
- festius	10
8 hores - laborables	5
- festius	9
- subvencionats	25
12 hores - laborables	5
- festius	2
<b>Serveis complementaris</b>	
Mòdul assistencial	
Mòdul neteja	
Mòdul restauració	
Perruqueria	
<b>Taulí Aprop</b>	
Mòdul social	



Les activitats que integren l'objecte social podran desenvolupar-se de manera directa i indirecta, mitjançant la participació en altres societats d'idèntic o anàleg objecte.

L'entitat forma part de l'organització del CCSPT. El CCSPT està constituït per set centres, un dels quals és Sabadell Gent Gran, S.A. que té personalitat jurídica pròpia i del qual la pròpia CSPT n'és el soci únic. Els altres sis centres tenen la gestió descentralitzada dins la CSPT. Addicionalment, la CSPT té com a entitat vinculada a la Fundació Parc Taulí, sobre la que ostenta un control a través del nomenament de la majoria dels membres del seu patronat.

## **2. Bases de presentació dels comptes anuals**

---

### **2.1. Imatge fidel**

Els comptes anuals de l'exercici del 2016 han estat preparats a partir dels registres comptables de la societat i s'hi han aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la societat, així com la veracitat dels fluxos incorporats a l'estat de fluxos d'efectiu.

Els Comptes Anuals, d'acord amb la norma quarta de l'apartat de Normes de Valoració del Pla General de Comptabilitat, es presenten en la seva versió normal que compren els següents estats:

- Balanç Situació
- Compte de Pèrdues i Guanys
- Estat de Canvis en el Patrimoni Net
- Estat de Fluxos d'Efectiu
- Memòria de l'Exercici

Els comptes anuals es presenten en euros, que és la moneda funcional de la Societat.





0M3945619

**CLASE 8.ª**

8.ª CLASE

**2.2. Comparació de la informació**

La societat presenta el Balanç de Situació, Compte de Pèrdues i Guanys, Estat de Canvis en Patrimoni Net , Estat de Fluxos d'Efectiu i Memòria comparat amb el de l'exercici anterior, d'acord amb l'estructura fixada pel Pla General de Comptabilitat aprovat en el Reial Decret 1514/2007 del 16 de Novembre.

**2.3. Agrupació de partides**

L' import pendent d'amortitzar dels préstecs amb entitats financeres es troben comptabilitzats entre el passiu no corrent a llarg termini i curt, atenent a la data de venciment de l'amortització.

El desglossament de les partides agrupades és el següent:

	Tancament 2016			Tancament 2015		
	Deute Llarg Termini	Deute Curt Termini	Deute Total	Deute Llarg Termini	Deute Curt Termini	Deute Total
Préstec BBVA	756.668,51	99.946,30	856.614,81	856.615,16	96.033,31	952.648,47
Préstec Sabadell Atlàntic	0,00		=	100.161,83		100.161,83
<b>Total</b>	<b>756.668,51</b>	<b>99.946,30</b>	<b>856.614,81</b>	<b>956.776,99</b>	<b>96.033,31</b>	<b>1.052.810,30</b>



### 3. Aplicació de resultats

---

#### 3.1. La proposta d'aplicació del resultat és la següent

<b>BASE DE REPARTIMENT</b>	<b>2.016</b>
Saldo compte de pèrdues i guanys	131.231,85
Romanent	
Reserves voluntàries	
Altres reserves de lliure disposició	
<b>Total</b>	<b>131.231,85</b>
<b>APLICACIÓ</b>	<b>Euros</b>
A reserva legal	
Altres reserves	131.231,85
A dividendes	
A compensar pèrdues d'exercicis anteriors	
A resultats negatius d'exercicis anteriors	
<b>Total</b>	<b>131.231,85</b>

### 4. Normes de registre i valoració

---

Per a elaborar els comptes anuals per a l'exercici 2016, l'entitat ha utilitzat principalment les normes de valoració següents:

#### 4.1. Immobilitzacions intangibles

Les immobilitzacions intangibles es reconeixen inicialment a preu d'adquisició. Els impostos indirectes no recuperables formen part del preu d'adquisició, al igual que les despeses financeres meritedes per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a un any.

Les despeses de manteniment i conservació que no representen una millora de la vida útil, o un augment de la productivitat dels béns, són considerades com a despeses de l'exercici i imputats de forma directa al compte de Pèrdues i Guanys.





0M3945620

#### CLASE 8.ª

No existeix partides que figurin a l'actiu per una determinada quantitat fixa, ni s'han practicat actualitzacions de valor per alguna Llei d'Actualització de Balanços.

Posteriorment es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes que, en el seu cas, hagin experimentat.

Els actius intangibles amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal basat en la seva vida útil. Els percentatges d'amortització aplicats han estat els següents:

	<b>Coefficient</b>
Patents, llicències i marques	12%
Aplicacions Informàtiques	20%

Dins l'epígraf d'immobilitzat es troba comptabilitzat dins la partida de "Patents, llicències i marques" el registre de la marca "Taulí Aprop", la qual fou publicada en el Butlletí Oficial de la Propietat Industrial en data 16 d'agost de 2000 i renovat a 2011.

En cas de ser necessari, es procediria a realitzar la correcció valorativa per deteriorament d'aquells elements d'immobilitzat intangible que presentaven un valor comptable superior al seu valor recuperable, entès aquest com l' import més alt entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el seu valor en ús.

#### 4.2. Immobilitzacions materials

Els béns compresos en l'immobilitzat material corresponen a les inversions realitzades.





En la creació de SGG foren comptabilitzades les inversions realitzades i els honoraris liquidats en la realització del Projecte Bàsic de remodelació de l'Edifici Nen Jesús, (propietat del Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí, accionista únic de la societat), amb l'objecte de convertir-lo en un Centre de Serveis per a la Gent Gran i la seva posterior explotació.

Aquests béns es valoren inicialment d'acord amb el preu d'adquisició, que inclou totes les despeses addicionals produïdes fins a l'entrada en funcionament del bé, els impostos indirectes no recuperables, les despeses estimades de desmantellament i retirada, així com les despeses financeres meritedes per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a 1 any. Posteriorment es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes.

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representen un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns es capitalitzen com a major cost dels béns corresponents.

En cas de ser necessari, es procediria a realitzar la correcció valorativa per deteriorament d'aquells elements d'immobilitzat que presentin un valor comptable superior al seu valor recuperable, entès aquest com l'import més alt entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el seu valor en ús.

Els elements d'immobilitzat material s'amortitzen de forma lineal calculada en funció de la seva vida útil. S'ha optat per seguir aquest criteri per la totalitat d'elements activats, tot i que l'activitat de la societat es presta en un edifici propietat d'un altre entitat. Tanmateix, atenent a les característiques del contracte de lloguer i a que la propietat de l'edifici correspon al accionista únic de la societat, s'ha considerat que aquest criteri és el que millor reflexa la imatge fidel dels actius de la societat.





0M3945621

**CLASE 8.ª**

Els percentatges d'amortització aplicats han estat els següents:

Concepte	Coefficient
Construccions	1,33%
Enjardinament	5,00%
Instal·lacions Tècniques	7,14%
Aparells medico assistencials	20,00%
Elements de Transport intern	10,00%
Contenidors	8,33%
Instrumental medico assistencial	10,00%
Altre utilatge	12,50%
Mobiliari	6,67%
Equipament oficina	15,00%
Mobiliari medico assistencial	8,33%
Equips àudio	10,00%
Equips informàtics	25,00%

**4.3. Instruments financers**

D'acord amb la definició continguda en el Pla General de Comptabilitat, un instrument financer és un contracte que dona lloc a un actiu financer en una entitat i, simultàniament, a un passiu financer o a un instrument de patrimoni en un altra empresa.

Sabadell Gent Gran, Centre de Serveis SA, atesa la seva naturalesa i activitat disposa dels següents instruments financers, classificats d'acord amb les categories establertes pel Pla General de Comptabilitat:

**4.3.a) Actius Financers**

- Préstecs i partides a cobrar

Figuren classificats en aquesta categoria, tots aquells actius recollits en el balanç de situació originats tant pels crèdits per operacions comercials, derivats de la prestació de serveis realitzada per l'entitat Sabadell Gent Gran SA com els crèdits



per operacions no comercials derivades d'altres operacions no vinculades directament a l'activitat de l'entitat.

Aquest actius financers es registren inicialment pel seu valor raonable. Posteriorment són reconeguts a cost amortitzat. El reconeixement dels interessos meritats, cas de produir-se, s'efectua en funció del seu tipus d'interès efectiu, i si és el cas, la provisió per deteriorament, es registra directament en el compte de pèrdues i guanys.

L'interès efectiu es correspon amb el tipus d'actualització que iguala el desemborsament inicial de l'instrument financer amb la seva totalitat de fluxos d'efectiu estimats fins al seu venciment.

- **Baixa d'actius financers**

Els actius financers es donen de baixa del balanç quan es transfereixen substancialment els riscos i les avantatges inherents a la propietat de l'actiu financer.

#### 4.3.b) Passius Financers

- **Dèbits i partides a pagar**

Figuren classificats en aquesta categoria els dèbits per operacions comercials que s'originen en la compra de béns i serveis per operacions comercials derivades de l'activitat de l'entitat, així com els dèbits per operacions no comercials, derivades d'altres operacions no vinculades directament a l'activitat de l'entitat.

Aquest passius financers es reconeixen inicialment pel valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles, registrant-ne posteriorment pel seu cost amortitzat





0M3945622

## CLASE 8.ª

Els passius financers es classifiquen com passius corrents si el termini de realització és inferior a 12 mesos a la data següent al tancament de balanç de situació adjunt

- Baixa de passius financers

Els passius financers es donen de baixa del balanç quan l'obligació s'ha extingit.

### 4.3.c) Instruments de patrimoni propi

Totes les transaccions amb els propis instruments de patrimoni es registren en el patrimoni net com una variació dels fons propis. Les despeses derivades d'aquestes transaccions, cas de produir-se, es registren directament contra patrimoni net com a minoració de reserves.

### 4.4. Existències

Els béns que componen la partida d'existències es troben valorats inicialment al seu preu d'adquisició o al cost de producció. Els impostos indirectes únicament s'inclouen en el preu d'adquisició si no són recuperables directament de la hisenda pública. Les despeses financeres associades a les existències que necessitin un període de temps superior a un any per estar en disposició de ser venudes s'inclouen en el preu d'adquisició.

Per a la valoració de les existències s'aplica el criteri del preu mig ponderat.

Quan el valor de net de realització és inferior al preu d'adquisició o cost de producció, es fa una correcció valorativa mitjançant la dotació corresponent.

### 4.5. Impostos sobre beneficis i impostos diferits

L'impost sobre beneficis recull qualsevol tributació que basa el seu càlcul en el resultat comptable.



Els actius i passius per impostos diferits es calculen segons els tipus impositius que es preveuen seran aplicables en el període en que es realitzi l'actiu o es liquidi el passiu. Es registren contra el compte de resultats, excepte si es refereixen a partides que es registren directament en el patrimoni net. En aquest cas es comptabilitza amb càrrec o abonament a aquests comptes.

Els actius per impostos diferits i els crèdits fiscals derivats de bases imposables negatives es reconeixen quan es considera probable que es pugui recuperar en un futur dintre del període legal.

#### **4.6. Ingressos i despeses**

Els ingressos i les despeses es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre, o a pagar i representen els imports a cobrar o pagar pels béns lliurats o rebuts i els serveis prestats o rebuts en el marc ordinari de l'activitat, menys descomptes, devolucions, impost sobre el valor afegit i altres impostos relacionats amb les operacions.

A aquests efectes, l'ingrés o despesa es produeix en el moment que es cedeixin o es rebin, els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

#### **4.7. Mesures per a Garantir l'Estabilitat Pressupostària**

El Reial decret llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat en l'article 2, apartat 1, estableix la supressió de la paga extraordinària per al personal del sector públic per a l'any 2012 i el Decret 170/2012, 27 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2013 mentre no entres en vigor els del 2013 (DOGC 6283 de 31.12.2012), el Decret 164/2013, de 14 de maig, de modificació del decret 170/2012, de 27 de desembre, pel qual





0M3945623

### CLASE 8.ª

s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2013 mentre no entres en vigor els del 2013 (DOGC 6377 de 16.05.2013). Acords de Govern de la Generalitat 19/2013, de 26 de febrer pel qual s'adopten mesures excepcionals de reducció de les despeses de personal per l'exercici pressupostari 2013 (DOGC 6325 de 28.02.2013) parcialment modificat per l'Acord de Govern 77/2013 d'11 de juny (DOGC 6396 de 13.06.2013). D'acord amb els mencionats decrets llei, no es van liquidar als treballadors de la societat la part corresponent a la paga extraordinària del 2012 i 2013, les quals estaven quantificades en 79.947,91 i 36.781,84 euros respectivament.

A finals de l'exercici 2014 el Comitè d'Empresa interposà un conflicte col·lectiu en reclamació de la paga extraordinària de 2013 en aplicació del previst a l'Acord de Govern 19/2013, aquest procediment es va resoldre restituint la paga als treballadors en 2015.

Durant l'exercici 2015, es va procedir al reconeixement del 24,04% de la paga extraordinària del 2012 d'acord amb l'establir a la disposició addicional desena segona de la Llei 36/2014, de 26 de desembre, de pressupostos generals de l'Estat per l'any 2015, i es va procedir a provisionar un segon tram de 26,23% segons el que estableix el Reial Decret llei 10/2015 de 11 de setembre, per import de 23.642,36 euros. En 2015 es va liquidar el primer tram per import de 21.668,41 euros, i en 2016 el segon tram.

També en 2016 i en base a l'Acord de Govern de la Generalitat 33/2015 s'ha realitzat el retorn de la resta de la paga extra del 2012 donat que l'entitat té capacitat per fer aquest retorn sense posar en risc l'equilibri pressupostari.

Amb la finalitat de garantir que l'entitat disposi de finançament suficient per compensar el cost que comporta l'abonament de la paga extra 2012, el Servei Català de la Salut ha destinat recursos equivalents al 44,81% del total de la quantia ingressada per l'entitat al Tresor de la Generalitat en data 28 de desembre de 2012.



#### **4.8. Provisions i contingències**

Es corresponen a aquells passius que resulten indeterminats respecte al seu import o a la data en què s'han de cancel·lar i es valoren a data de tancament pel valor actual de la millor estimació possible de l'import necessari per cancel·lar o transferir a un tercer l'obligació, registrant-ne els ajustos que sorgeixen per l'actualització de la provisió com una despesa financera a mida que es merita.

#### **4.9. Registre i valoració de despeses de personal**

Les despeses de personal són registrades en el moment de meritjar-ne l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

Així mateix, dins la partida de remuneracions pendents de pagament es troben comptabilitzades les retribucions al personal meritades en el present exercici i que seran liquidades en l'exercici 2016.

#### **4.10. Subvencions, donacions i llegats**

Les subvencions es reconeixen inicialment pel seu valor raonable quan hi ha una seguretat raonable que la subvenció es cobrarà i que es complirà amb totes les condicions establertes, incrementant directament el patrimoni net.

Es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys sobre una base sistemàtica i racional de forma relacionada amb les despeses derivades de la subvenció.





0M3945624

**CLASE 8.ª**

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

**4.11. Transaccions entre parts vinculades**

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable. Si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, si s'escau, es registra la diferència atenent a la realitat econòmica de l'operació.

**5. Inmobilitzat Material**

Els moviments dels saldos que componen l'epígraf d'Inmobilitzat material del balanç de situació ha estat per 2016 el següent:

Concepte	Saldo 31.12.15	Altes	Baixes	Saldo 31.12.16
Construccions	3.752.148,46	0,00	0,00	3.752.148,46
Instal·lacions Tècniques	2.610.905,65	83.921,10	-9.542,43	2.685.284,32
Maquinaria	243.760,81	6.141,75	-3.815,34	246.087,22
Utilatge	26.092,94	8.154,50	-1.140,93	33.106,51
Mobiliari	774.876,43	38.330,84	-5.297,97	807.909,30
Equips de processament Informàtic	41.570,51	3.781,80	0,00	45.352,31
<b>Total Inmobilitzat Material Brut</b>	<b>7.449.354,80</b>	<b>140.329,99</b>	<b>-19.796,67</b>	<b>7.569.888,12</b>
A.A. de Construccions	-712.909,50	-51.127,68	0,00	-764.037,18
A.A. de Instal·lacions Tècniques	-2.069.874,75	-74.414,80	8.357,73	-2.135.931,82
A.A. de Maquinaria	-198.859,38	-5.587,20	3.635,64	-200.810,94
A.A. de Utilatge	-17.203,90	-1.414,02	1.341,00	-17.276,92
A.A. de Mobiliari	-645.400,26	-45.786,96	4.940,38	-686.246,84
A.A. de E.P.I.	-38.450,94	-1.403,90	0,00	-39.854,84
<b>Total Amortització Acumulada</b>	<b>-3.682.698,73</b>	<b>-179.734,56</b>	<b>18.274,75</b>	<b>-3.844.158,54</b>
<b>Deteriorament Inmobilitzat Material</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IMMOBILITZAT MATERIAL NET</b>	<b>3.766.656,07</b>	<b>-39.404,57</b>	<b>-1.521,92</b>	<b>3.725.729,58</b>





I per al 2015 va ser:

Concepte	Saldo 31.12.14	Altes	Baixes	Saldo 31.12.15
Construccions	3.752.148,46	0,00	0,00	3.752.148,46
Instal·lacions Tècniques	2.586.018,17	24.951,44	-63,96	2.610.905,65
Maquinaria	244.192,81	0,00	-432,00	243.760,81
Utilitatge	26.092,94	0,00	0,00	26.092,94
Mobiliari	776.674,35	768,60	-2.566,52	774.876,43
Equips de processament Informàtic	40.692,67	877,84	0,00	41.570,51
<b>Total Immobilitzat Material Brut</b>	<b>7.425.819,40</b>	<b>26.597,88</b>	<b>-3.062,48</b>	<b>7.449.354,80</b>
A.A. de Construccions	-661.781,82	-51.127,68	0,00	-712.909,50
A.A. de Instal·lacions Tècniques	-1.906.906,68	-163.031,56	63,49	-2.069.874,75
A.A. de Maquinaria	-184.124,92	-14.943,98	209,52	-198.859,38
A.A. de Utilitatge	-15.854,75	-1.349,15	0,00	-17.203,90
A.A. de Mobiliari	-594.719,02	-52.746,68	2.065,44	-645.400,26
A.A. de E.P.I.	-35.722,41	-2.728,53	0,00	-38.450,94
<b>Total Amortització Acumulada</b>	<b>-3.399.109,60</b>	<b>-285.927,58</b>	<b>2.338,45</b>	<b>-3.682.698,73</b>
<b>Deteriorament Immobilitzat Material</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IMMOBILITZAT MATERIAL NET</b>	<b>4.026.709,80</b>	<b>-259.329,70</b>	<b>-724,03</b>	<b>3.766.656,07</b>

L'immobilitzat no afecte a l'activitat al tancament de l'exercici no presenta un saldo rellevant.

Les altes més significatives de l'exercici 2015 van ser la instal·lació de un sistema wifi i la instal·lació de un sistema de locució als ascensors.

En el 2016 les altes més significatives han estat la instal·lació de una caldera, la panalització de planta baixa, un sistema de vigilància exterior i una plataforma de magatzem de cuina.

En el 2016 a l'igual que en el 2015 hi van haver baixes corresponents a equipament a reposar.





0M3945625

CLASE 8.<sup>a</sup>  
INSTRUMENTAL

Els elements recollits a la partida d'immobilitzat material totalment amortitzats són:

Concepte	2016	2015
Construccions	-	-
Enjardinament	3.322,24	3.322,24
Instal·lacions Tècniques	1.568.086,56	1.567.435,10
Aparells medico assistencials	28.115,97	26.450,52
Elements de Transport intern	23.079,46	23.079,46
Contenidors	7.032,38	7.368,94
Instrumental medico assistencial	358,92	358,92
Utillatge de cuina	12.195,87	12.195,87
Altres utillatges	2.945,65	2.945,65
Mobiliari	124.581,12	4.733,04
Equipament bany/cuina	542.441,21	124.213,86
Equipament oficina	4.310,78	4.310,78
Electrodomèstics	12.985,39	13.600,21
Mobiliari medico assistencial	1.131,29	1.131,29
Equips àudio	1.838,14	1.838,14
Equips informàtics	36.462,58	32.576,00
<b>Total</b>	<b>2.368.887,56</b>	<b>1.825.560,02</b>

La societat té formalitzades pòlisses d'assegurances per cobrir els possibles riscos als que estan subjectes els diversos elements del seu immobilitzat material, així com les possibles reclamacions que se li puguin presentar per l'exercici de la seva activitat, entenent que aquestes pòlisses cobreixen de manera suficient els riscos als que estan sotmesos.



## 6. Immobilitzat intangible

Els moviments dels saldos que componen l'epígraf d' immobilitzat intangible del balanç de situació ha estat al 2016 el següent:

Concepte	Saldo			Saldo 31.12.16
	31.12.15	Altes	Baixes	
Patents, llicències, marques i similars	646,34	0,00	0,00	646,34
Aplicacions informàtiques	97.000,33	0,00	0,00	97.000,33
<b>Total Immobilitzat Intangible Brut</b>	<b>97.646,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.646,67</b>
A.A. Patents, llicències, marques i similars	-646,34	0,00	0,00	-646,34
A.A. Aplicacions informàtiques	-97.000,33	0,00	0,00	-97.000,33
<b>Total Amortització Acumulada</b>	<b>-97.646,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-97.646,67</b>
<b>Deteriorament Immobilitzat Intangible</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Immobilitzat Intangible Net</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I al 2015 va ser:

Concepte	Saldo			Saldo 31.12.15
	31.12.14	Altes	Baixes	
Patents, llicències, marques i similars	646,34	0,00	0,00	646,34
Aplicacions informàtiques	97.000,33	0,00	0,00	97.000,33
<b>Total Immobilitzat Intangible Brut</b>	<b>97.646,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.646,67</b>
A.A. Patents, llicències, marques i similars	-646,34	0,00	0,00	-646,34
A.A. Aplicacions informàtiques	-96.135,73	-864,60	0,00	-97.000,33
<b>Total Amortització Acumulada</b>	<b>-96.782,07</b>	<b>-864,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-97.646,67</b>
<b>Deteriorament Immobilitzat Intangible</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Immobilitzat Intangible Net</b>	<b>864,60</b>	<b>-864,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





0M3945626

**CLASE 8.ª**

PROPIEDAD INDUSTRIAL

L'import comptabilitzat com Patents i marques, correspon al registre de la marca "Taulí Aprop".

L'immobilitzat no afecte a l'activitat al tancament de l'exercici no presenta un saldo rellevant.

Els elements recollits a la partida d'immobilitzat intangible estan totalment amortitzats:

Concepte	2016	2015
Propietat Industrial	646,34	646,34
Aplicacions Informàtiques	97.000,33	97.000,33
<b>Total</b>	<b>97.646,67</b>	<b>97.646,67</b>

**7. Arrendaments i altres operacions similars****7.1. Arrendaments Operatius****7.1.a) Arrendataris**

Durant l'exercici 2016 es troba formalitzat el següent contracte d'arrendament, signat amb l'accionista únic de la societat, el Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí, i que té l'origen en exercicis anteriors,

- Contracte d'arrendament de l'edifici, propietat de la Corporació Sanitària Parc Taulí, ubicat a la Ronda Collsarlca, número 217-219 de Sabadell, mitjançant contracte privat signat el 2 de desembre de 1999. En data 11 de març de 2003 el Consell de Govern del Consorci Corporació Sanitària Parc



Taulí va aprovar una ampliació en el termini de carència en el pagament de les rendes de l'arrendament de l'immoble ubicat a Sabadell, Ronda Collsalarca, 217-219, fins al mes de gener de l'any immediatament posterior a aquell exercici en que la societat presenti uns resultats positius que li permetin absorbir els costos de l'esmentada renda en termes anuals, incorporant aquest acord com addenda al contracte d'arrendament de referència de data 2 de desembre de 1999.

El termini de la durada d'aquest arrendament serà de 10 anys a comptar des del dia de la signatura del contracte, un cop passat aquest termini es considerarà automàticament prorrogat per períodes anuals fins a un màxim de 10 anys més potestativament per SGGCS, SA i obligatòriament per al CCSPT. Quan hagi passat aquest darrer termini, aquest contracte es prorrogarà per tàcita reconducció.

El preu fixat per a l'arrendament, és la quantitat de 45.075,90 euros anuals, que abonarà SGGCS, SA per quotes mensuals mitjançant transferència bancària, abans del dia 7 de cada mes. S'adaptarà de forma anual, en més o menys, les variacions que experimenti l'Índex de Preus al Consum que fixi l'Institut Nacional d'Estadística.

Tenint en consideració que el resultat del Compte d'Explotació dels exercicis 2013, 2014 i 2015 no permetia fer front a l'esmentat arrendament es va aplicar la carència establerta.

En el contracte d'arrendament indica que també s'abonarà, per tot el temps que duri l'arrendament i les seves pròrrogues, al marge de la renda pactada, l'import del 12% d'interès anual del cost de les obres de conservació i millora que el propietari realitzi a l'edifici, així com les que al seu cas ordenin els Organismes Oficials competents i de les Contribucions Especials de millora que apliqui l'Ajuntament o altre Organisme Oficial.

No s'han realitzat obres a compte del CCSPT durant els exercicis 2015 i 2016.





0M3945627

CLASE 8.<sup>a</sup>

## 8. Instruments financers

### 8.1. Informació sobre balanç

8.1.a) Actius financers a llarg termini, excepte inversions en el patrimoni del grup, multigrup i associades.

No hi ha partides d'actius financers a llarg termini durant els exercicis 2016 i 2015.

8.1.b) Actius financers a curt termini, excepte inversions en el patrimoni del grup, multigrup i associades.

Categoria	Crèdits, derivats i altres	
	Tancament 2016	Tancament 2015
<b>1.- Préstecs i partides a cobrar</b>		
a) Deutors Prestació Servei	125.399,07	172.304,52
b) Deutors Varis	35.824,66	0,00
c) Administracions Públiques	34,88	32,29
d) Altres Partides Deutores	0,00	0,00
e) Personal	0,00	0,00
f) Clients empreses del grup	4.797,70	5.006,25
<b>Total</b>	<b>166.056,31</b>	<b>177.343,06</b>

a) Dins la partida de Deutors i Prestacions de Serveis hi ha els saldos de deutors que corresponen als imports pendents de cobrament a 31 de desembre de 2016, pels serveis prestats als residents de l'entitat.



8.1.c) Passius financers a llarg termini

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Tancament 2016	Tancament 2015	Tancament 2016	Tancament 2015	Tancament 2016	Tancament 2015
<b>1.- Dèbits i partides a pagar</b>						
a)Préstecs Entitats Financeres	756.668,51	956.776,99			<b>756.668,51</b>	<b>956.776,99</b>
b)Creditors Comercials						
c)Creditors No Comercials						
d)Administracions Públiques						
e)Personal						
f)Dipòsits rebuts			111.033,91	104.450,32	<b>111.033,91</b>	<b>104.450,32</b>
<b>Total</b>	<b>756.668,51</b>	<b>956.776,99</b>	<b>111.033,91</b>	<b>104.450,32</b>	<b>867.702,42</b>	<b>1.061.227,31</b>

a)Els préstecs d'entitats financeres corresponen a l'import disposat del préstec concedit per BBVA (abans Caixa Sabadell) en data 15 de juny de 2000, per un import total de 1.803.036,31 euros, amb venciment 288 mesos a partir del final de la fracció inicial, establint-se com a data de primera amortització 49 mesos a partir del final de la fracció inicial. El tipus d'interès aplicat és l'Euribor a un any més un diferencial del 0,75. Aquests préstec es troba avalat pel Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí

I a l'import disposat de la pòlissa de crèdit mercantil a interès variable concedida per el Banc Sabadell en data 26 de maig de 2000, per un import total de 1.803.036,31 euros, amb venciment definitiu el 31 de maig de 2019. El tipus d'interès aplicat és l'Euribor a un any més un diferencial del 0,75. Aquesta pòlissa de crèdit es troba avalada per la Corporació Sanitària Parc Taulí.

f) L'import de dipòsits correspon als efectuats pels residents com a garantia dels serveis prestats, equivalen al 50% d'una mensualitat. Aquests dipòsits s'actualitzen cada any d'acord amb l'IPC. S'han considerat a llarg termini atès que no es pot determinar el moment de la cancel·lació del dipòsit, que seran retornat en el moment de causar baixa en el centre. L'import total acumulat per





0M3945628

**CLASE 8.<sup>a</sup>**

aquest concepte durant l'exercici 2016 ha estat de 111.033,91 euros i pel 2015 va ser de 104.450,32 euros.

## 8.1.d) Passius financers a curt termini

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Tancament 2016	Tancament 2015	Tancament 2016	Tancament 2015	Tancament 2016	Tancament 2015
<b>1.- Dèbits i partides a pagar</b>						
a)Préstecs Entitats Financeres	99.946,30	96.033,31			<b>99.946,30</b>	<b>96.033,31</b>
b)Creditors Comercials			176.627,26	115.734,55	<b>176.627,26</b>	<b>115.734,55</b>
c)Creditors empr. grup i associades			85.245,45	274.309,33	<b>85.245,45</b>	<b>274.309,33</b>
d)Creditors No Comercials			254.907,73	130.352,36	<b>254.907,73</b>	<b>130.352,36</b>
e)Creditors per Inversions			17.830,13	1.518,83	<b>17.830,13</b>	<b>1.518,83</b>
f)Administracions Públiques			89.960,43	111.958,27	<b>89.960,43</b>	<b>111.958,27</b>
g)Personal			72.623,66	67.912,99	<b>72.623,66</b>	<b>67.912,99</b>
h)Dipòsits rebuts			0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
i)Altres Partides Creditors			22.740,01	0,00	<b>22.740,01</b>	<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>99.946,30</b>	<b>96.033,31</b>	<b>719.934,67</b>	<b>701.786,33</b>	<b>819.880,97</b>	<b>797.819,64</b>

## Detall dels saldos presentats

b,c,d,e)El saldo de creditors correspon als imports pendents de pagament a 31 de desembre de 2016.

f) Aquesta partida reflecteix els diferents comptes de l'entitat amb les Administracions Públiques a 31 de desembre de 2016, esta compostat per:

- a. L'import creditor amb Hisenda Pública creditora per I.R.P.F., correspon a la liquidació d'aquest impost del quart trimestre de l'exercici, el qual ha estat ingressat en gener de 2017.
- b. El saldo amb els Organismes de la Seguretat Social correspon a la quota patronal i obrera del mes de desembre, que ha estat satisfeta a la tresoreria de la Seguretat Social en el mes de gener de 2017.





- i) Correspon a l'import pendent de rebre del Servei Català de la Salut amb la finalitat de garantir que l'entitat disposi de finançament suficient per compensar el cost que comporta l'abonament de la paga extra 2012, i equivalent al 44,81% del total de la quantia ingressada per l'entitat al Tresor de la Generalitat en data 28 de desembre de 2012.

- **Classificacions dels actius financers per venciments**

No existeixen partides d'actiu financer amb venciments a períodes superiors a un any.

- **Classificacions dels passius financers per venciments**

Les úniques partides de passiu financer amb venciment superior a un any són el préstec mantingut amb BBVA (abans Caixa Sabadell) i la pòlissa a llarg termini amb Banc Sabadell-Atlàntic.

Pel 2016 la utilització màxima de la pòlissa ha estat de 100.161,83€ i la posició a 31.12.16 ha estat 0€

Anys	2017	2018	2019	2020	> 2020
<b>Préstec BBVA per anys</b>	<b>99.946,33</b>	<b>104.018,28</b>	<b>108.256,13</b>	<b>112.666,63</b>	<b>431.727,44</b>

Pel 2015 la utilització màxima de la pòlissa va ser de 561.290,40€ i la posició a 31.12.15 va ser 100.161,83€

Anys	2016	2017	2018	2019	> 2019
<b>Préstec BBVA per anys</b>	<b>96.033,77</b>	<b>99.946,33</b>	<b>104.018,28</b>	<b>108.256,13</b>	<b>544.393,96</b>

8.1.e) Remuneracions pendents de pagament.

Aquesta partida es compon dels imports acreditats pel personal de la societat a 31 de desembre de 2016, els quals seran liquidats en el decurs de l'exercici 2017, segons el següent detall:





0M3945629

**CLASE 8.ª**

Concepte	Tancament 2016	Tancament 2015
Previsió paga extra juny	12.620,40	13.079,49
Conceptes variables	51.009,85	49.493,26
Efectivitat / Plus objectius màxim anual	-	-
Previsió vacances	-	-
Nomina diferències	8.993,41	5.340,24
<b>Total</b>	<b>72.623,66</b>	<b>67.912,99</b>

A data de formulació de CCAA s'ha liquidat 35.926€ de les remuneracions pendents.

**8.2. Altre informació**

- L'import disponible i l'import màxim disposat de la pòlissa de crèdit contractada ha estat al 2016 la següent:

Línea Descompte	Disponible	Disposat
Banc Sabadell-Atlàntic	450.759,08	100.161,83

I al 2015:

Línea Descompte	Disponible	Disposat
Banc Sabadell-Atlàntic	563.448,85	561.290,40

**Banc Sabadell-Atlàntic:** Correspon a la pòlissa de crèdit mercantil a interès variable signada en data 26 de maig de 2000, per un import total de 1.803.036,31 euros, amb venciment definitiu el 31 de maig de 2019. El tipus d'interès aplicat és l'Euribor a un any més diferencial del 0,75 i s'amortitza linealment per 112.689,77€ anuals. Aquesta pòlissa de crèdit mercantil es troba avalada pel Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí.

**8.3. Fons Propis**

El capital social de Sabadell Gent Gran Centre de Serveis SA, a 31 de desembre del 2015, està representat per 100 accions nominatives, amb un valor nominal de



14.602 euros cadascuna, que es troben totalment subscrites i desemborsades per l'únic soci de l'entitat, Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí.

En data 27 de setembre de 2001, es va procedir a l'ampliació de capital de la societat en 2.464.149,63 euros, mitjançant l'augment del valor nominal de les accions en la quantitat de 24.641,50 euros, cadascuna d'elles. La totalitat d'aquestes accions foren subscrites i desemborsades en un 75% pel soci únic de la societat, el Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí. Aquesta ampliació de capital fou elevada a públic mitjançant escriptura davant el Notari de Sabadell, Sra. Araceli García Cortés, amb el protocol número 1.187.

En data 31 de gener de 2002, el Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí va procedir al desemborsament pendent de l'ampliació de capital efectuada en l'exercici 2001.

En data 11 de març de 2003, la Junta General de la Societat va prendre l'acord d'una ampliació de capital social mitjançant aportació dinerària en la quantitat de 49,16 euros; mitjançant l'augment del valor nominal de les accions en la quantitat de 0,4916 euros cadascuna d'elles procedint el soci únic, el Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí a la subscripció i desemborsament total de l'ampliació acordada mitjançant l'ingrés efectiu metàl·lic de l'esmentada quantitat en un compte de l'entitat. Aquest acord fou elevat a públic mitjançant escriptura pública atorgada pel Notari de Sabadell D. Andrés Domínguez Nafra en data 26 de març de 2003, amb el número 469 del seu protocol. L'esmentada escriptura va quedar inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona en data 27 de juny de 2003. La diferència de l'ajust que va comportar, fou aplicada a la "Reserva per diferències per l'ajust del capital a Euros", d'acord amb allò que estableix el Reial Decret 2814/98 de 23 de desembre sobre els aspectes comptables de la introducció a l'euro. El capital després de la redenominació, va assolir import de 2.524.300 euros, representat en 100 accions nominatives de 25.243 euros cadascuna, totalment subscrites i desemborsades pel Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí.





0M3945630

### CLASE 8.ª

En la Junta General ordinària i extraordinària de la societat de data 5 de maig de 2005, es va acordar procedir a la reducció forçosa del capital social per un import de 1.064.100 €, fixant-lo en 1.460.200 € per restablir l'equilibri entre el capital i el patrimoni de la societat disminuït a conseqüència de pèrdues, mitjançant la reducció del valor nominal de cadascuna de les 100 accions de la societat des del seu valor 25.243 € al valor de 14.602 €, amb la corresponent modificació dels estatuts socials en quant al capital social i al valor nominal de cadascuna de les accions. Aquest acord ha estat elevat a públic en data 20 de maig de 2005, davant el Notari de Sabadell D. Juan José Diego Isasa, amb el número de protocol 1.139.

D'acord amb l'article 274 del Reial Decret Legislatiu 1/2010 de 2 de juliol pel que s'aprova el text refós de la Llei de Societats de Capital, s'ha de destinar una xifra igual al 10% del benefici de l'exercici a reserva legal fins que aquesta reserva arribi, almenys, al 20% del capital social. La reserva legal es podrà utilitzar per augmentar el capital en la part del seu saldo que excedeixi del 10% del capital ja augmentat (article 303 del mateix text legal). Excepte per a la finalitat esmentada anteriorment, i mentre no se superi el 20% del capital social, aquesta reserva es podrà destinar a compensar pèrdues, sempre que no hi hagi altres reserves disponibles suficients per a aquest fi (article 274.2 TRLSC).

### 9. Informació sobre els aplaçaments de pagament realitzat a proveïdors. Disposició addicional 3ª. deure d'informació de la llei 15/2010 de 5 de juliol.

El saldo pendent de pagament a proveïdors, al tancament de l'exercici acumula un aplaçament superior al termini legal de pagament, que en el cas de SGG són 30 dies, segons l'aplicació i el càlcul del període mig de pagament aprovat al Real Decret 635/2014 de 25 de Julio.



	2016	2015
	Dies	Dies
Període Mig de Pagament a Proveïdors	44,18	47,68
Ràtio d'Operacions Pagades	49,00	51,00
Ràtio d'Operacions Pendants de Pagament	25,00	25,00
	Import	Import
Total Pagaments Realitzats	1.641.071	1.587.106
Total Pagaments Pendants	412.899	232.042

El saldo pendent de liquidar a 31.12.16 ha estat liquidat en 2017.

## 10. Existències

La composició d'aquest epígraf a 31 de desembre de 2016 és la següent:

Existències	Tancament 2016			Tancament 2015		
	Brut	Det	Net	Brut	Det	Net
Fàrmacs Específics	836,92		836,92	850,52		850,52
Catèters i Sondes	399,88		399,88	265,53		265,53
Material de Cures i Sutures	110,08		110,08	89,61		89,61
Material d'un Sol Ús	2.171,58		2.171,58	1.628,44		1.628,44
Antisèptics i Desinfectants	-1,35		-1,35	225,91		225,91
Altres Material Sanitari de Con	297,73		297,73	297,73		297,73
Instrumental Sanitari	0,00		0,00	0,00		0,00
Petit Utillatge Divers	0,00		0,00	0,00		0,00
Vestuari i Rober	14.335,86		14.335,86	10.046,35		10.046,35
Material de Conservació i Rep.	41,80		41,80	384,37		384,37
Material de Neteja	1.419,90		1.419,90	1.420,06		1.420,06
Mat. Imp. i Altres Prod. Varis	2.162,06		2.162,06	2.233,67		2.233,67
<b>Total</b>	<b>21.774,46</b>	<b>0,00</b>	<b>21.774,46</b>	<b>17.442,19</b>	<b>0,00</b>	<b>17.442,19</b>

No hi ha limitacions a la disponibilitat de les existències.





0M3945631

**CLASE 8.ª**

FISCAL

**11. Situació Fiscal****11.1. Conciliació del resultat comptable de l'exercici 2016 amb la base imposable de l'impost sobre beneficis.**

Concepte	Import
<b>Ingressos i despeses de l'exercici</b>	131.231,85
Impost sobre Societats	0
Diferències permanents	0
Diferències temporànies	0
- amb origen en l'exercici	
- amb origen en exercicis anteriors	
Compensació BI negatives d'exercicis anteriors	-131.231,85
<b>Base imposable (resultat fiscal)</b>	0,00

La societat té pendent de compensar crèdits fiscals per bases imposables negatives procedents d'exercicis anteriors, que a 31 de desembre de 2016 són de 308.445,74 euros. La situació a 31 de desembre del 2015 dels crèdits fiscals eren de 439.677,59 euros.

Bases	Pendent 2015	Incorporació	Aplicació	Pendent 2016
Bases 2003	223.878,56		131.231,85	92.646,71
Bases 2012	31.558,87			31.558,87
Bases 2014	21.794,82			21.794,82
Bases 2015	162.445,34			162.445,34
<b>TOTAL</b>	<b>439.677,59</b>		<b>131.231,85</b>	<b>308.445,74</b>

Bases	Pendent 2014	Incorporació	Aplicació	Pendent 2015
Bases 2003	223.878,56			223.878,56
Bases 2012	31.558,87			31.558,87
Bases 2014	21.794,82			21.794,82
Bases 2015		162.445,34		162.445,34
<b>TOTAL</b>	<b>277.232,25</b>	<b>162.445,34</b>	-	<b>439.677,59</b>



No existeixen compromisos adquirits per incentius fiscals.

Respecte a "altres tributs", no existeixen circumstàncies rellevants.

La societat té oberts a inspecció per part de les autoritats fiscals, les declaracions de tots els impostos als que es troba subjecte pels darrers 4 exercicis. Si bé els criteris utilitzats en la preparació de les diverses declaracions tributàries, podrien ser no coincidents amb els emprats per la Inspecció d'Hisenda, no s'espera que s'acreditin passius addicionals de consideració com a conseqüència d'una eventual inspecció.

## 12. Ingressos i Despeses

### 12.1. Despeses per Aprovisionament.

El desglossament consums de mercaderies i matèries primeres en l'exercici 2016 i 2015 és el següent:

Concepte	Saldos 2016	Saldos 2015
Fàrmacs	780,97	739,05
Material Sanitari de Consum	22.308,07	21.175,29
Instrumental i Utilatge	8.807,54	5.124,70
Vestuari i Rober	10.375,84	2.760,92
Altres Aprovisionaments	52.143,40	33.726,10
Ràpels per Compres de Producte	0,00	0,00
<b>Total compres</b>	<b>94.415,82</b>	<b>63.526,06</b>
<b>Variació existències</b>	<b>0,00</b>	<b>-17,01</b>
<b>Consums</b>	<b>94.415,82</b>	<b>63.509,05</b>

Des del 2006, les existències de Sabadell Gent Gran es gestionen conjuntament amb la totalitat de les existències de les empreses vinculades.

La gestió de magatzems és un inventari permanent i un cop l'any es realitza un recompte físic del 100% de la part de l'estoc que està ubicat a les dependències de SGG.





OM3945632

**CLASE 8.ª****12.2. Treballs realitzats per altres empreses o professionals**

Concepte	Saldos 2016	Saldos 2015
Ser. Assistencials d'atenció primària	36.144,61	42.274,43
<b>Total treballs assistencials real. per altres empres.</b>	<b>36.144,61</b>	<b>42.274,43</b>
Serveis de Neteja	256.033,20	256.370,66
Serveis d'Alimentació	493.628,73	453.872,61
Serveis de Bugaderia	107.165,89	98.979,19
Serveis informàtics	9.846,72	9.846,72
Serveis Suport i gestió	48.669,26	26.994,74
Altres serveis i treballs	53,34	61,19
<b>Total treballs no assistencials real. per altres empres.</b>	<b>915.397,14</b>	<b>846.125,11</b>
<b>Total treballs realitzats per altres empres.</b>	<b>951.541,75</b>	<b>888.399,54</b>

**12.3. Càrregues Socials**

El detall de les càrregues socials de l'exercici 2016 i 2015 han estat les següents:

Concepte	Saldos 2016	Saldos 2015
Seguretat social empresa	408.351,84	384.087,23
Altres despeses socials	-	-
<b>Càrregues socials</b>	<b>408.351,84</b>	<b>384.087,23</b>

**12.4. Altres Despeses d'Explotació**

El detall de la partida "altres despeses d'explotació" de l'exercici 2016 i 2015 ha estat les següents:

Concepte	Saldos 2016	Saldos 2015
Reparació i Conservació	158.230,84	106.892,88
Serveis de Profes. Independent	12.088,25	8.411,53
Transports	1.618,00	1.490,00
Primes Assegurances	18.920,97	17.484,78
Serveis Bancaris i Similars	604,85	712,97
Publicitat, Propaganda i Relacions Públiques	732,78	450,12
Subministraments	143.170,57	175.152,81
Altres Serveis	31.119,52	35.095,77
<b>Altres Despeses d'Explotació</b>	<b>366.485,78</b>	<b>345.690,86</b>





### 12.5. Altres resultats.

Concepte	Saldos 2016	Saldos 2015
Despeses excepcionals	2.568,87	724,03
Ingressos excepcionals	9.615,24	1.936,18
<b>Total extraordinaris</b>	<b>7.046,37</b>	<b>1.212,15</b>

### 12.6. Ingressos d'exploració.

La composició dels ingressos d'exploració, a data 31 de desembre de 2016 i 2015, és el següent:

Concepte	Tancament 2016	Tancament 2015
<b>Import net de la xifra de negoci</b>	<b>3.698.585,45</b>	<b>3.327.782,26</b>
Allotjaments Residencials permanents	1.145.395,91	999.691,04
Allotjaments Residencials perm. ICASS	1.590.941,84	1.551.194,89
Centre d'atenció diürna	89.807,00	67.977,04
Centre d'atenció diürna ICASS	194.711,38	192.775,14
Apartaments	376.284,28	312.075,64
Serveis atenció domiciliària Taulí Aprop	134.742,00	76.813,71
Altres serveis complementaris	166.703,04	127.254,80
<b>Altres ingressos d'exploració</b>	<b>20.529,96</b>	<b>27.996,88</b>
Subvencions a l'exploració	6.787,63	9.730,12
Ingressos per serveis diversos	13.742,33	18.266,76
<b>Total ingressos d'exploració</b>	<b>3.719.115,41</b>	<b>3.355.779,14</b>

### 13. Provisions i Contingències

- Existia una provisió de personal per indemnització reconeguda durant l'exercici 2009 i actualitzada en el 2010 per una reclamació formulada per una treballadora en matèria d'acomiadament nul o subsidiàriament improcedent.





0M3945633

#### CLASE 8.ª

Indemnització pagada en el 2012. En 2016 l'entitat ha rebut la quantitat relativa als salaris de tramitació reclamada a l'Administració General de l'Estat en l'import de 9.615,24€.

- Segons es detalla en la nota 4.7 d'aquesta memòria, en base al Reial decret llei 20/2012, es va realitzar la supressió de la paga de desembre. En virtut de l'Acord de Govern de la Generalitat de Catalunya 33/2015 de 10 de març, sobre la recuperació d'una part de la paga extraordinària i addicional del mes de desembre de 2012 per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya, en l'exercici 2015, es va procedir al reconeixement del 24,04% de la paga extraordinària del 2012, d'acord amb l'establert a la disposició addicional desena segona de la Llei 36/2014, de 26 de desembre, de pressupostos generals de l'Estat per l'any 2015, i en 2016 s'ha procedit a liquidar l'import restant segons en base a l'Acord de Govern de la Generalitat 33/2015 donat que l'entitat ha tingut la capacitat per fer aquest retorn sense posar en risc l'equilibri pressupostari.

El conflicte col·lectiu interposat per part dels Sindicats que representen als treballadors del centre en reclamació de la paga extraordinària 2012 ha estat resolt amb aquest restitució als treballadors .

#### 14. Informació sobre medi ambient

---

La societat no ha incorregut en despeses especials per a la minimització de l'impacte ambiental o protecció i millores del medi natural, ni té comptabilitzada cap provisió per riscos ni per contingències possibles per a la protecció i millora del medi natural.

#### 15. Transaccions amb pagaments basats en instruments patrimoni

---

En l'exercici no s'ha realitzat cap operació basada en instruments de patrimoni.



## 16. Subvencions i donacions

El saldo de subvencions i donacions rebudes són les següents:

Concepte	Tancament 2016	Tancament 2015
Subvencions d'explotació imputades directament a resultats	6.787,63	9.730,12

## 17. Fets posteriors al tancament

No s'ha produït cap altre fet que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals ni informació addicional a incloure com a nota explicativa de la memòria

## 18. Operacions amb parts vinculades

Les societats considerades com parts vinculades són les següents

PARTS VINCULADES	Entitat dominant	Altres empreses del Grup
Corporació Sanitària Parc Taulí	100%	
Fundació Parc Taulí		0%
Coordinació Logística Sanitària (CLS)		0%

A efectes de lo disposat en l'article 229 i següents del Reial decret legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, per el que s'aprova el text refós de la Llei de Societats de Capital, es relaciona a continuació la relació dels membres del Consell d'Administració amb societats o entitats amb activitats idèntiques, anàlogues o complementàries, i els càrrecs que exerceixen, i/o la seva realització d'aquestes per compte propi o aliena i que es consideren que en cap cas constitueixen conflicte d'interès, per tractar-se d'entitats vinculades entre sí.





OM3945634

### CLASE 8.ª

A 31 de diciembre de 2016, els membres del Consell d'Administració de la Societat no han notificat cap altra situació de potencial conflicte directe o indirecte que el derivat del coneixement respecte a les següents circumstàncies totes elles referides a l'exercici 2016:

- El president i conseller Sr. Modesto Custodio Gómez ostenta la qualitat de president del Consell de Govern del Consorci Públic Corporació Sanitària Parc Taulí, soci únic de l'entitat.
- El president i conseller Sr. Modesto Custodio Gómez és membre nat del patronat de la Fundació Parc Taulí.
- El conseller Sr. Joan Martí López és director general i apoderat del consorci públic Corporació Sanitària Parc Taulí.
- El conseller Sr. Joan Martí López és apoderat i membre nat del patronat de la Fundació Parc Taulí.
- El conseller Sr. Joaquim Vidiella i Vidiella és professional laboral contractat del consorci soci únic de la societat i és sotsdirector de personal del consorci públic Corporació Sanitària Parc Taulí.
- El Sr. Antoni Llamas Losilla conseller del Consell d'Administració de l'entitat Sabadell Gent Gran Centre de Serveis, SA, ostenta el càrrec de secretari patró de la Fundació Parc Taulí, i és professional laboral contractat del consorci soci únic de la societat i és director de recursos humans del consorci públic i secretari adjunt del Consell de Govern del consorci Corporació Sanitària Parc Taulí..
- El Sr. Francesc Luque López és conseller del Consell d'Administració de l'entitat Sabadell Gent Gran Centre de Serveis, SA, patró de la Fundació Parc Taulí, i és professional laboral contractat del consorci soci únic de la societat i és director d'economia i serveis del consorci públic. A la vegada, és Conseller Delegat de l'Agrupació d'Interès Econòmic, Coordinació Logística Sanitària, AIE, en representació de la persona jurídica del Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí de la qual és membre.
- La Sra. Laura Bayó Braut, secretària del Consell d'Administració de l'entitat Sabadell Gent Gran Centre de Serveis, SA és també vicesecretaria del patronat



de la Fundació Parc Taulí i secretària del Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí, a la vegada, és professional laboral contractat del consorci soci únic de la societat

Durant els exercicis 2016 i 2015, els membres del Consell d'Administració de la Societat no han percebut de l'entitat cap tipus de remuneració en concepte de sous, dietes, bestretes, crèdits, ni s'ha assumit per part de la societat cap tipus d'obligació per compte d'ells a títol de garantia. Només els membres que són personal laboral contractat han rebut les retribucions corresponents per la seva vinculació laboral.

La Societat no ha efectuat durant l'exercici cap bestreta ni ha concedit cap crèdit al personal de l'Alta Direcció ni a cap membre del Consell d'Administració.

No havent-se exposat al Consell d'Administració cap altre situació de potencial conflicte, directe o indirecte, derivat de la participació d'algun conseller de la societat en societats amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueix l'objecte social de "**Sabadell Gent Gran, Centre de Serveis, SA**".

L'entitat disposa d'una Direcció Executiva en règim laboral i la Direcció General la exerceix qui ostenta la Direcció General del consorci Corporació Sanitària Parc Taulí que es soci únic de la entitat.

Els membres del Consell d'Administració, a 31 de desembre de 2016, són els que consten en el quadre següent:

<b>Nom i cognoms</b>	<b>Càrrec</b>
Modesto Custodio Gómez	President
Joan Martí López	Conseller
Francesc Luque López	Conseller
Joaquim Vidiella Vidiella	Conseller
Antoni Llamas Losilla	Conseller
Laura BayóBraut	Secretària

En el decurs de l'exercici 2016, la societat ha realitzat les següents transaccions amb l'accionista únic de la mateixa, el Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí.





OM3945635

## CLASE 8.ª

OPERACIONES

### 18.1. Serveis Prestats:

Repercussió diferencial apartament d'uns residents, segons acord formalitzat amb el Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí.

### 18.2. Serveis rebuts:

Els diversos serveis rebuts en el present exercici, deriven dels convenis formalitzats entre ambdues entitats, en concepte de serveis de prestació de les funcions directives i assistencials de la societat.

- Existeix conveni de col·laboració amb el Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí, per articular jurídicament, salvaguardant la personalitat pròpia de cada entitat, la imatge de grup i de valor afegir de pertànyer a una organització prestadora de serveis socials i sanitaris en totes les seves vessants, i a efectes de gaudir dels beneficis de la vinculació funcional mútua dels serveis, equipaments i acreditacions i autoritzacions administratives que tinguin atribuïts.
- Existeix contracte d'arrendament de l'edifici, propietat de la Corporació Sanitària Parc Taulí, ubicat a la Ronda Collsarlca, número 217-219 de Sabadell, mitjançant contracte privat signat el 2 de desembre de 1999. En data 11 de març de 2003 el Consell de Govern del Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí va aprovar una ampliació en el termini de carència en el pagament de les rendes de l'arrendament de l'immoble ubicat a Sabadell, Ronda Collsarlca, 217-219, fins al mes de gener de l'any immediatament posterior a aquell exercici en que la societat presenti uns resultats positius que li permetin absorbir els costos de l'esmentada renda en termes anuals, incorporant aquest acord com addenda al contracte d'arrendament de referència de data 2 de desembre de 1999.

L'entitat no té participació en cap de les entitats del grup.

### 18.3. Detall d'operacions amb parts vinculades



a) Ingressos

Operacions SGG amb parts vinculades 2016			
Concepte	CSPT	FPT	Total
Ajuts rebuts			0,00
Vendes material fungible	272,75	16,96	289,71
Prestació de serveis	12.824,97		12.824,97
Ingressos per interessos cobrats			0,00
Ingressos per interessos meritats no cobrats			0,00
<b>Total</b>	<b>13.097,72</b>	<b>16,96</b>	<b>13.114,68</b>

Operacions SGG amb parts vinculades 2015				
Concepte	CSPT	UDIAT	FPT	Total
Ajuts rebuts				0,00
Vendes material fungible	7,85	82,11	24,36	114,32
Prestació de serveis	11.946,36			11.946,36
Ingressos per interessos cobrats				0,00
Ingressos per interessos meritats no cobrats				0,00
<b>Total</b>	<b>11.954,21</b>	<b>82,11</b>	<b>24,36</b>	<b>12.060,68</b>

b) Despeses

Operacions parts vinculades amb SGG 2016			
Concepte	CSPT	FPT	Total
Ajuts per compra d'actius			0,00
Ajuts i aportacions concedits			0,00
Compres de material fungible	2.387,20		2.387,20
Recepció de serveis	90.460,39		90.460,39
Despeses per Interessos	111,23		111,23
Formació	279,11		279,11
<b>Total</b>	<b>93.237,93</b>	<b>0,00</b>	<b>93.237,93</b>

Operacions parts vinculades amb SGG 2015				
Concepte	CSPT	UDIAT	FPT	Total
Ajuts per compra d'actius				0,00
Ajuts i aportacions concedits				0,00
Compres d'actius corrents	1.485,79	4,95		1.490,74
Recepció de servies	70.966,12			70.966,12
Despeses per Interessos	1.045,21			1.045,21
Formació	793,23			793,23
<b>Total</b>	<b>74.290,35</b>	<b>4,95</b>	<b>0,00</b>	<b>74.295,30</b>

18.4. Els saldos deutors amb parts vinculades al tancament són





OM3945636

**CLASE 8.ª**

	Tancament 2016		Tancament 2015	
	CSPT	Altres empr. Grup	CSPT	Altres empr. Grup
<b>Deutors comercials i altres comptes a cobrar</b>	<b>1.092,04</b>	<b>1,83</b>	<b>4.985,50</b>	<b>20,75</b>
Clients comercials	1.092,04	1,83	4.985,50	20,75

**18.5. Els saldos creditors amb parts vinculades al tancament són**

	Tancament 2016		Tancament 2015	
	CSPT	Altres empr. Grup	CSPT	Altres empr. Grup
<b>Deutes a curt termini</b>	<b>85.245,45</b>		<b>256.733,23</b>	
Altres passius financers	85.245,45		256.733,23	
<b>Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>	<b>3.703,83</b>	<b>0,00</b>	<b>17.571,56</b>	<b>4,54</b>
Proveïdors	3.703,83	0,00	17.571,56	4,54

**19. Altra informació**

La distribució del número mig de treballadors per categories i sexes ha estat:

Agrupació Categories	2016			2015		
	Dona	Home	Total	Dona	Home	Total
Administratius	8,10	0,07	<b>8,17</b>	8,15		<b>8,15</b>
Ajudant Oficis	0,44		<b>0,44</b>	0,32		<b>0,32</b>
Animador Sociocultural	1,00		<b>1,00</b>	1,00		<b>1,00</b>
Auxiliar Ajuda Domicili	5,69	0,01	<b>5,70</b>	4,52	0,03	<b>4,55</b>
Auxiliar Sanitari			<b>0,00</b>	0,08	0,03	<b>0,11</b>
Coord. Logística i Assist.	1,00		<b>1,00</b>	1,00		<b>1,00</b>
Dir. Executiva SGG i At. Depend.			<b>0,00</b>	0,27		<b>0,27</b>
Direcció Assistencial SGG	1,00		<b>1,00</b>	1,00		<b>1,00</b>
Fisioterapeuta	1,60		<b>1,60</b>	1,05		<b>1,05</b>
Gerocultor/a	42,80	5,14	<b>47,94</b>	41,69	4,49	<b>46,18</b>
Infermer/a	5,33		<b>5,33</b>	5,70	0,57	<b>6,27</b>
Oficial Manteniment		2,10	<b>2,10</b>		2,00	<b>2,00</b>
Terapeuta Ocupacional	1,00	1,00	<b>2,00</b>	1,00		<b>1,00</b>
Treballador Social			<b>0,00</b>		1,00	<b>1,00</b>
Metge		0,04	<b>0,04</b>			<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>67,96</b>	<b>8,36</b>	<b>76,32</b>	<b>65,78</b>	<b>8,12</b>	<b>73,90</b>





Els honoraris relatius als serveis d'auditoria dels comptes anuals a 31 de desembre de 2016 han estat per import de 3.219,44 euros i en el 2015 per import de 3.708,90 euros, aquest honoraris inclouen totes les despeses inherents al treball, excepte els imports dels tributs aplicables i les despeses derivades pels segells del Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya. I per altres serveis en el 2016 han estat 702 euros i pel 2015 van ser 702 euros.

No hi ha acords de negoci que no figurin en el balanç ni en altres punts de la memòria i que ajudin a determinar la posició financera de la societat.

## 20. Informació pressupostària

Sabadell Gent Gran Centre de Serveis SA figura en el pressupost de la Generalitat de Catalunya per l'exercici 2016, en tractar-se d'una entitat inclosa en el seu àmbit pressupostari.

El detall resumit d'aquest pressupost i la seva liquidació és la següent,

Partida	Descripció	Pressupost Inicial	Modificacions	Pressupost Definitiu	Drets liquidats	Desviació
Capítol 3	Taxes i altres ingressos	3.504.402,19	167.892,64	3.672.294,83	3.706.075,49	33.780,66
Capítol 4	Transferències corrents	9.162,67	0,00	9.162,67	6.787,63	-2.375,04
Capítol 5	Ingressos patrimonials	6.530,76	0,00	6.530,76	6.314,77	-215,99
Capítol 9	Variació de passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total Ingressos 2016</b>	<b>3.520.095,62</b>	<b>167.892,64</b>	<b>3.687.988,26</b>	<b>3.719.177,89</b>	<b>31.189,63</b>

Partida	Descripció	Pressupost Inicial	Modificacions	Pressupost Definitiu	Obligacions liquidades	Desviació
Capítol 1	Remuneracions al personal	1.822.803,04	129.501,60	1.952.304,64	1.937.166,19	-15.138,45
Capítol 2	Disp. de béns corr. i serveis	1.333.938,27	118.612,32	1.452.550,59	1.431.221,90	-21.328,69
Capítol 3	Despeses financeres	60.983,14	-18.308,13	42.675,01	37.156,97	-5.518,04
Capítol 6	Inversions reals	210.096,17	-65.672,15	144.424,02	140.329,99	-4.094,03
Capítol 9	Variació de passius financers	92.275,00	3.759,00	96.034,00	96.033,66	-0,34
	<b>Total Despeses 2016</b>	<b>3.520.095,62</b>	<b>167.892,64</b>	<b>3.687.988,26</b>	<b>3.641.908,71</b>	<b>-46.079,55</b>

**Resultat pressupostari**

77.269,18

# Liquidació Pressupostaria SGG 2016

Partida	Nom Partida	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost final	Obligacions i drets liquidats	% d'execució
1300001	Retribucions bàsiques personal laboral fix	970.355,13	18.383,01	988.738,14	978.871,83	99,00%
1300002	Retribucions complementàries	300.071,57	41390,6	341.462,17	341.152,73	99,91%
1300003	Altres remuneracions	1	8610,41	8.611,41	8.611,41	100,00%
1310001	Retribucions bàsiques personal laboral temporal	118.504,38	70000	188.504,38	187.277,17	99,35%
1310002	Retribucions complementàries	15.601,01	0,00	15.601,01	12.901,20	82,69%
1500001	Productivitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1600001	Seguretat Social	418.269,95	-8.882,42	409.387,53	408.351,84	99,75%
1730001	Despeses socials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Total Capítol 1 Remuneracions del personal</b>		<b>1.822.803,04</b>	<b>129.501,60</b>	<b>1.952.304,64</b>	<b>1.937.166,19</b>	<b>99,22%</b>
2000002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2100001	Conservació, reparació i manten. terrenys, béns naturals, edificis i altres construc.	38.784,72	43.338,08	82.122,80	81.694,70	99,48%
2120001	Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades	8.150,89	16.066,87	24.217,76	22.701,10	93,74%
2130001	Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	28.872,85	3.681,26	32.554,11	32.444,40	99,66%
2140001	Altres despeses de conservació, reparació i manteniment	20.534,72	940,66	21.475,38	21.396,84	99,61%
2210001	Aigua i energia	178.148,05	-34.475,63	143.672,42	143.170,57	99,65%
2210003	Vestuari	5.170,12	9.516,43	14.686,55	14.665,35	99,86%
2210004	Subministrament de material sanitari	22.991,08	9.276,77	32.267,86	31.586,31	97,89%
2210005	Productes farmacèutics i analítics	992,61	-194,65	797,96	767,37	96,17%
2210089	Altres subministraments	29.341,79	29.260,10	58.601,88	51.729,05	88,27%
2220001	Comunicacions postals, telefòniques i altres	790,47	243,71	1.034,18	953,14	92,16%
2220003	Comunicació mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	17.227,27	-3.379,21	13.848,06	13.781,28	99,52%
2230001	Transports	1.449,58	207,92	1.657,50	1.618,00	97,62%
2240001	Despeses d'assegurances	17.444,54	1.561,69	19.006,23	18.920,97	99,55%
2250001	Tributs	12.712,39	1.732,90	14.445,29	14.445,28	100,00%
2260002	Atencions protocol·làries i representatives	1.449,27	-658,39	790,88	744,48	94,13%
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	144,66	-144,66	0,00	0,00	0,00%
2260004	Jurídics i contenciosos	3.090,85	2.905,35	5.996,20	5.920,31	98,73%
2260006	Oposicions i proves selectives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2260091	Formació personal propi	7.548,75	-953,76	6.594,99	6.469,11	98,09%
2260039	Despeses per serveis bancaris	1.039,45	-410,09	629,36	604,85	96,11%
2260089	Altres despeses diverses	16.057,76	-1.593,53	14.464,23	9.168,55	63,39%
2270001	Neteja i sanejament	347.178,14	16.173,66	363.351,80	363.199,09	99,96%

Partida	Nom Partida	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost final	Obligacions i drets liquidats	% d'execució
2270006	Serveis de menjador	483.841,03	10.043,00	493.884,03	493.628,73	99,95%
2270012	Auditories	4.751,84	-838,47	3.913,37	3.913,37	100,00%
2270013	Treballs tècnics	0,00	2.254,57	2.254,57	2.254,57	100,00%
2270089	Altres treballs realitzats per altres empreses	30.012,50	-15.595,45	14.417,05	9.900,06	68,67%
2300001	Dietes, locomoció	710,88	40,10	750,98	736,74	98,10%
2510001	Prestació de serveis amb mitjans aliens amb entitats de la Generalitat	52.457,06	28.055,53	80.512,57	80.239,87	99,66%
2510002	Prestació de serveis amb mitjans aliens amb altres entitats	3.045,00	1.557,58	4.602,58	4.574,00	99,38%
	<b>Total Capítol 2 Despeses de Béns Corrents i Serveis</b>	<b>1.333.938,27</b>	<b>118.612,34</b>	<b>1.452.550,59</b>	<b>1.431.221,90</b>	<b>98,53%</b>
3100001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en €	3.750,00	-1.457,23	2.292,77	111,23	4,85%
3100002	Interessos de préstecs llarg termini	56.747,20	-16.706,90	40.040,30	36.703,79	91,67%
3490001	Altres despeses financeres	485,94	-144,00	341,94	341,95	100,00%
	<b>Total Capítol 3 Despeses financeres</b>	<b>60.983,14</b>	<b>-18.308,13</b>	<b>42.675,01</b>	<b>37.156,97</b>	<b>87,07%</b>
6100001	Inversions en edificis i altres construccions per compte aliè	69.952,09	-69.952,09	0,00	0,00	0,00%
6200001	Inversions en maquinària, instal·lació i utilitatge	106.462,48	-4.151,10	102.311,38	98.217,35	96,00%
6400001	Inversions en mobiliari i estris	26.525,87	11.804,97	38.330,84	38.330,84	100,00%
6500001	Inversions en equips procés de dades	7.155,73	-3.373,93	3.781,80	3.781,80	100,00%
6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>Total Capítol 6 Inversions Reals</b>	<b>210.096,17</b>	<b>-65.672,15</b>	<b>144.424,02</b>	<b>140.329,99</b>	<b>97,17%</b>
9100002	Cancel·lació de préstecs en euros d'ens de fora del sector públic	92.275,00	3.759,00	96.034,00	96.033,66	100,00%
	<b>Total Capítol 9 Variació de Passius Financers</b>	<b>92.275,00</b>	<b>3.759,00</b>	<b>96.034,00</b>	<b>96.033,66</b>	<b>100,00%</b>
	<b>TOTAL OBLIGACIONS</b>	<b>3.520.095,62</b>	<b>167.892,64</b>	<b>3.687.988,26</b>	<b>3.641.908,71</b>	<b>98,75%</b>
3190009	Prestacions d'altres serveis	3.498.777,19	167.892,64	3.666.669,83	3.698.585,45	100,87%
3990009	Del departament de Salut	5.625,00	0,00	5.625,00	7.490,04	133,16%
	<b>Total Capítol 3 Taxes i Altres Ingressos</b>	<b>3.504.402,19</b>	<b>167.892,64</b>	<b>3.672.294,83</b>	<b>3.706.075,49</b>	<b>100,92%</b>
4030001	INEM-SPEE. Formació contínua de treballadors	5.642,48	0,00	5.642,48	6.063,97	107,47%
4600009	Subvencions a l'explotació de les entitats locals i d'altres comunitats autònomes	3.520,19	0,00	3.520,19	723,66	20,56%
4930009	Subvencions a l'explotació de la UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>Total Capítol 4 Transferències corrents</b>	<b>9.162,67</b>	<b>0,00</b>	<b>9.162,67</b>	<b>6.787,63</b>	<b>74,08%</b>
5100001	Interessos de bestretes i préstecs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5340001	Altres ingressos financers	112,70	0,00	112,70	62,48	55,44%
5430009	Altres canons	6.418,06	0,00	6.418,06	6.252,29	97,42%
	<b>Total Capítol 5 Ingressos patrimonials</b>	<b>6.530,76</b>	<b>0,00</b>	<b>6.530,76</b>	<b>6.314,77</b>	<b>96,69%</b>
9500001	Altres variacions de passius financers a l.l.t.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>Total Capítol 9 Variació de Passius Financers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL DRETS</b>	<b>3.520.095,62</b>	<b>167.892,64</b>	<b>3.687.988,26</b>	<b>3.719.177,89</b>	<b>100,85%</b>





0M3945638

**CLASE 8.ª**

CONCILIACIÓN

**Conciliació resultat pressupostari amb resultat comptable**

<b>Resultat Pressupostari 2016</b>	<b>77.269,18</b>
+ Inversions en immobilitzat	140.329,99
+Subvencions transferències	0,00
- Dotació amortització immobilitzat	-178.721,16
+/- Dotació provisions	-15.058,46
-/+ Dotacions per provisions per responsabilitat	0,00
-/+ Despeses excepcionals	-2.535,32
-/+ Ingressos excepcionals	9.581,69
-/+Variació d'existències	0,00
-/+Regularització d'existències	4.332,27
+/- Variació passius financers	96.033,66
<b>Resultat comptable 2016</b>	<b>131.231,85</b>

**Romanent de tresoreria**

Concepte	Import	Subtotal	Total
Deutors pressupostaris	166.021,43		
Deutors no pressupostaris	34,88		
<b>Total Deutors pendents cobrament</b>		<b>166.056,31</b>	
Creditors pressupostaris	504.158,65		
Creditors no pressupostaris	215.776,02		
<b>Total Creditors pendents pagament</b>		<b>719.934,67</b>	
<b>Efectiu i altres actius líquids de tresoreria</b>		<b>626,58</b>	
<b>Romanent de tresoreria Total</b>			<b>553.251,78</b>
<b>Romanent amb finançament afectat</b>			<b>0,00</b>
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>			<b>-553.251,78</b>



## **Memòria sobre el grau d'execució pressupostària exercici 2016**

### **Ingressos**

#### Capítol 3 .- Taxes i altres ingressos

Donades les dificultats econòmiques de l'exercici 2015 i un cop estabilitzada la situació en 2016, l'entitat ha pogut mantenir e incrementar l'ocupació en els diferents dispositius. Això ha comportat que els ingressos hagin estat per sobre de la previsió.

El comportament dels diferents dispositius esta detallat en l'informe de gestió de l'exercici 2016 (pàg. 54/55).

D'altra banda i amb la finalitat de garantir que l'entitat disposi de finançament suficient per compensar el cost que comporta l'abonament de la paga extra 2012, el Servei Català de la Salut ha destinat recursos equivalents al 44,81% del total de la quantia ingressada per l'entitat al Tresor de la Generalitat en data 28 de desembre de 2012.

### **Despeses**

#### Capítol 1 .- Remuneracions de personal

En aquest capítol també ha hagut una contenció de la despesa de sous i salaris com a conseqüència de la valoració continuada de les cobertures del personal en permisos i absències puntuals, com ja es ve fent des de anys anteriors, sense que això afecti a la qualitat assistencial que reben els nostres clients.

D'altra banda la cobertura de les ILT de curta i llarga durada han suposat un increment de la despesa respecte el pressupost.

Durant l'exercici 2015, es va procedir al reconeixement del 24,04% de la paga extraordinària del 2012 d'acord amb l'establir a la disposició addicional desena segona de la Llei 36/2014, de 26 de





0M3945639

### CLASE 8.ª

desembre, de pressupostos generals de l'Estat per l'any 2015 , i es va procedí a provisionar un segon tram de 26,23% segons el que estableix el Reial Decret llei 10/2015 de 11 de setembre, per import de 23.642,36 euros. En 2015 es va liquidar el primer tram per import de 21.668,41 euros, i en 2016 el segon tram.

També en 2016 i en base a l'Acord de Govern de la Generalitat 33/2015 s'ha realitzat el retorn de la resta de la paga extra del 2012 donat que l'entitat te capacitat per fer aquest retorn sense posar en risc l'equilibri pressupostari.

#### Capítol 2.- Despeses de béns corrents i serveis

La situació econòmica ha suposat una gestió més acurada dels recursos disponibles, amb contenció de la despesa i la racionalització dels recursos.

La despesa ha mantingut una correlació amb els ingressos en aquelles partides vinculades directament a l'activitat i també s'ha vist disminuïda en aquelles partides no vinculades directament a l'activitat perquè s'ha prioritzat les necessitats i s'ha realitzat les despeses imprescindibles per al bon funcionament de l'entitat.

En el mes de maig es va aplicar les noves tarifes del contracte de subministrament d'energia elèctrica emmarcada en l'Acord Marc de subministrament d'energia elèctrica amb destinació als departaments de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i entitats que participen en el Sistema central d'adquisicions de la Comissió Central de Subministraments del Departament d'Economia i Coneixement de la Generalitat de Catalunya, el que ha suposat un estalvi del 21,41% de l'import previst.

#### Capítol 6.- Inversions reals

El pla d'inversions s'ha executat en un 66,79% prioritzant les necessitats, i a mesura que les dades econòmiques indicaven la recuperació d'ingressos i la capacitat per efectuar inversions.

