



ON6072918

CLASE 8.ª

## 24. Informació pressupostària

### 24.1. Resum de la liquidació pressupostària

		Pressupost Inicial 2022	Total Modificacions	Pressupost Final	Drets Reconeeguts	% Execució
CAP III	TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS	337.243.463,59	31.350.938,64	368.594.402,23	378.877.969,49	102,79
CAP IV	TRANFERÈNCIES CORRENTS	6.998,72	3.569.238,38	3.576.237,10	3.573.517,42	99,92%
CAP V	INGRESSOS PATRIMONIALS	4.577,06	0,00	4.577,06	4.996,14	109,16%
CAP VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	6.447.630,35	100,00%
CAP IX	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
<b>TOTALS</b>		<b>337.255.039,37</b>	<b>34.920.177,02</b>	<b>372.175.216,39</b>	<b>388.904.113,40</b>	<b>104,49%</b>

		Pressupost Inicial 2022	Total Modificacions	Pressupost Final	Obligacions Reconeegudes	% Execució
CAP I	DESPESES DE PERSONAL	200.780.189,44	15.275.527,02	216.055.716,46	215.910.999,64	99,93%
CAP II	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	131.434.174,68	10.694.650,00	142.128.824,68	139.464.101,71	98,13%
CAP III	DESPESES FINANCERES	814.122,99	500.000,00	1.314.122,99	648.052,30	49,31%
CAP IV	TRANFERÈNCIES CORRENTS	428.973,92	50.000,00	478.973,92	299.457,29	62,52%
CAP VI	INVERSIONS REALS	3.700.000,00	7.800.000,00	11.500.000,00	9.675.684,44	84,14%
CAP VII	TRANFERÈNCIES DE CAPITAL	50.450,76	0,00	50.450,76	50.450,76	100,00%
CAP VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
CAP IX	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	47.127,58	600.000,00	647.127,58	598.515,75	92,49%
<b>TOTALS</b>		<b>337.255.039,37</b>	<b>34.920.177,02</b>	<b>372.175.216,39</b>	<b>366.647.261,89</b>	<b>98,51%</b>

**RESULTAT PRESSUPOSTARI****22.256.851,51**

## 24.2. Conciliació resultat pressupostari amb el resultat comptable

<b>Resultat Pressupostari 2022</b>	<b>22.256.851,51</b>
+ Inversions en immobilitzat	9.675.684,44
+ Subvencions transferides a resultat	2.784.890,41
- Dotació amortització immobilitzat	-7.744.854,97
-/+ Dotació provisions	528.686,35
-/+ Despeses excepcionals	-262.363,03
-/+ Ingressos excepcionals	0,00
-/+ Variació d'existències	0,00
/+ Regularització d'existències	-601.321,00
-Aportacions capital	0,00
+/- Variacions actius financers	-6.447.630,35
+/- Variacions passius financers	598.515,75
+ / Altres ingressos	595.572,19
+/- Variacions per baixes i alienacions d'instruments financers	0,00
+/- Interessos I+D	0,00
<b>Resultat Comptable 2022</b>	<b>21.384.031,30</b>



ON6072919

CLASE 8.<sup>a</sup>

## 24.3. Determinació del Romanent de Tresoreria

<b>1. Fons líquids de tresoreria</b>	<b>123.427,30</b>
<b>VII. Efectiu i altres actius líquids</b>	<b>123.427,30</b>
<b>2. Drets pendents de cobrament</b>	<b>98.854.701,16</b>
<b>III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar</b>	<b>98.841.596,38</b>
<b>1. Clients per vendes i prestació de serveis</b> (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)	98.400.559,17
<b>2. Clients, empreses del grup i associades</b> (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)	421.346,72
<b>3. Deutors diversos</b> (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)	11.542,84
<b>4. Personal</b>	4.232,06
<b>5. Actius per impost corrent</b>	
<b>6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques</b>	3.915,59
<b>7. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits</b>	
<b>V. Inversions financeres a curt termini</b>	<b>13.104,78</b>
<b>5. Altres actius financers</b>	13.104,78
<b>3. Obligacions pendents de pagament</b>	<b>63.652.463,10</b>
<b>III. Deutes a curt termini</b>	<b>-66.962,51</b>
<b>5. Altres passius financers</b>	-66.962,51
<b>V. Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>	<b>63.719.425,61</b>
<b>1. Proveïdors</b>	28.093.016,56
<b>2. Proveïdors, empreses del grup i associades</b>	-120.530,97
<b>3. Creditors diversos</b> (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)	8.918.586,12
<b>4. Personal</b>	17.815.014,51
<b>5. Passius per impost corrent</b>	
<b>6. Altres deutes amb les Administracions Públiques</b> (no inclou el compte 4758-Hisenda Pública, creditora per subvencions a reintegrar)	9.013.339,39
<b>7. Avançaments de clients</b>	
<b>4. Partides pendents d'aplicació</b>	<b>-76.518,80</b>
<b>I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)</b>	<b>35.249.146,56</b>
<b>II. Excés de finançament afectat</b>	
<b>III. Saldo de dubtós cobrament</b>	67.294,39
<b>IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)</b>	<b>35.181.852,17</b>
<b>V. Romanents compromesos</b>	

#### **24.4. Principals característiques de l'execució pressupostària de l'exercici**

La liquidació pressupostària s'ha realitzat amb el pressupost 2022, el qual va estar elaborat segons l'Ordre ECO/142/2021, de 29 de juny, i aprovat pel Parlament de Catalunya a través de la llei 1/2021, del 29 de desembre, de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya (CVE-DOGC-A-21363057-2021). Les modificacions realitzades del Pressupost han estat:

##### **1a modificació aprovada pel Consell de Govern amb data 23 de març de 2022**

###### **Generació de crèdit:**

- Una generació positiva de crèdit de les contemplades a la Base 24.2 i 3 de les vigents BEP per increment de capítol 3 ( Taxes i altres ingressos ) derivats de majors ingressos provinents de Servei Català de la Salut, d'acord amb l'activitat realitzada i la facturació addicional per l'atenció prestada en la lluita contra la COVID-19, per import de 6.294.650 euros

###### **amb destí a:**

- Capítol 2 ( Despeses Corrents de béns i serveis ) per import de 3.294.650 euros
- Capítol 6 ( Inversions Reals ) per import de 3.000.000 euros

##### **2a modificació aprovada pel Consell de Govern amb data 23 de novembre de 2022**

###### **Generació de crèdit:**

- Una generació positiva de crèdit de les contemplades a la Base 19.2 i 19.3 de les vigents BEP per increment de capítol 3 ( Taxes i altres ingressos ) derivats de majors ingressos provinents de Servei Català de la Salut, d'acord amb l'adequació de previsió de tancament 2022 i l'increment de tarifa de 0,95% per fer front a l'increment salarial i la facturació addicional per l'atenció prestada en la lluita contra la COVID-19, per import de 18.993.954,06 euros

###### **amb destí a:**

- Capítol 1 ( Despeses de personal ) per import de 9.493.954,06 euros per l'adequació a la previsió de tancament 2022 i l'increment salarial de l' 1,5%.
- Capítol 2 ( Despeses Corrents de béns i serveis ) per import de 5.000.000 euros destinats a fàrmacs i material d'un sol ús principalment.
- Capítol 3 ( Despeses financeres ) per import de 200.000 euros destinats al interessos del préstec amb l'Institut d'Investigació i Innovació Parc Taulí.
- Capítol 6 ( Inversions reals ) per import de 4.300.000 euros.



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
IMPUESTOS Y DERECHOS



ON6072920

### **3a modificació acord de presidència de data 30 de desembre de 2022**

#### **Actuació 1:**

##### **Generació de crèdit:**

- Una generació positiva de crèdit de les contemplades a la Base 19.2 i 19.3 de les vigents BEP per increment de capítol 3 ( Taxes i altres ingressos ) derivats de majors ingressos provinents de Servei Català de la Salut, d'acord amb l'adequació de previsió de tancament 2022 i la facturació addicional per l'atenció prestada en la lluita contra la COVID-19, per import de 6.062.334,58 euros.

##### **amb destí a:**

- Capítol 1 ( Despeses de personal ) per import de 2.212.334,58 euros per l'adequació a la previsió de tancament .
- Capítol 2 ( Despeses Corrents de béns i serveis ) per import de 2.400.000 euros destinats a fàrmacs i material d'un sol ús principalment.
- Capítol 3 ( Despeses financeres ) per import de 300.000 euros per l'adequació a la previsió de tancament 2022.
- Capítol 4 ( Transferències Corrents ) per import de 50.000 euros per l'adequació a la previsió de tancament 2022.
- Capítol 6 ( Inversions reals ) per import de 500.000 euros per l'adequació a la previsió de tancament 2022.
- Capítol 9 ( Passius Financers ) per import de 600.000 euros per l'adequació a la previsió de tancament 2022.

#### **Actuació 2:**

##### **Generació de crèdit:**

- Una generació positiva de crèdit de les contemplades a la Base 19.2 i 19.3 de les vigents BEP per increment de capítol 4 (Transferències corrents ), per import de 3.569.238,38 euros.
- 

##### **amb destí a:**

- Capítol 1 ( Despeses de personal ) per import de 3.569.238,38 euros per la minoració del percentatge de deducció del 4,05%.

L'any 2022 el Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell ha obtingut un superàvit pressupostari de 22.256.851,51 euros.

## **INGRESSOS**

Variació dels ingressos respecte al pressupost inicial:

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

Els ingressos provinents del Servei Català de la Salut de l'any 2022 inclouen diferents conceptes:

- Noves accions que incrementen l'activitat contractada.
- Activitat extraordinària derivada de l'atenció prestada per a la lluita contra la COVID-19, facturada d'acord amb el Decret Llei 12/2020, de 10 d'abril, pel qual s'adopten mesures pressupostàries, en relació amb el sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya i l'Ordre SLT/15/2021, de 26 de gener, l'Ordre STL/187/2022, de 22 de juliol i l'Ordre STL/102/2022, de 9 de maig, on s'estableixen l'actualització de les tarifes i nous programes.
- Programes per a la recuperació de l'activitat ordinària i compensació del sobrecost, amb el compliment del centre de manera individual i també en el conjunt entre centres del mateix eix i clúster.
- Programa de recuperació de proves diagnòstiques.
- Inici activitat d'atenció primària al CAP Can Llong.

Pel que fa a la medicació hospitalària de dispensació ambulatoria, hi ha hagut una variació a l'alça amb nombre de dispensacions.

Per altra banda, els ingressos de les companyies asseguradores, principalment les provinents de les companyies han incrementat en comparació a l'any 2021

### **Capítol 4. Transferències corrents**

Segons resolució del Servei Català de la Salut, de data 30 de desembre de 2022, s'ha comptabilitzat la transferència de 3.569.238,38 euros per fer front als increment retributius de que no es van aplicar els anys 2009 i 2010 del conveni col·lectiu de treball dels hospitals de la XHUP.

### **Capítol 8. Variació d'actius financers**

Inclou el pagament a compte del projecte de reforma d'Urgències, UCI, Bloc Quirúrgic, Endoscòpia i CQA, d'acord amb el Programa Operatiu FEDER Catalunya 2014-2020.

## **DESPESES**

### **Capítol 1. Remuneració del personal**

Les despeses de personal han variat respecte el 2021 per diferents motius:

- Despesa derivada del II Conveni i altres canvis legals:
  - Actualització de taules salarials del II conveni col·lectiu de treball dels hospitals d'aguts, centres d'atenció primària, centres sociosanitaris i centres de salut mental, amb un increment d'un 1,5% (article 23 del Reial Decret Llei 18/2022 de 18 d'octubre)



ON6072921

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

adicional al 2% aplicat de conformitat amb la Llei 22/2021, del 28 de desembre de 2021, de Pressupostos Generals de l'Estat per al 2022.

- Fons addicionals i increments vegetatius.
- Reconeixement dels increments retributius que no es van aplicar els anys 2009 i 2010 del conveni col·lectiu de treball dels hospitals de la XHUP.
- Despeses addicionals de personal en relació a nous professionals contractats d'acord amb les noves necessitats derivades de l'obertura dels nous espais, així com altres mesures de reforç per tal d'atendre les necessitats derivades de la COVID-19.
- Canvis en la plantilla estructural motivat per l'estabilització d'aquesta de conformitat amb el Reial Decret-Llei 32/2021, de 28 de desembre, de mesures urgents per a la reforma laboral, la garantia de l'estabilitat a l'ocupació i la transformació del mercat de treball.
- Increment de la base màxima de cotització.

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

Les despeses de béns corrents i serveis han augmentat i s'han adaptat a la situació d'emergència sanitària provocada per la COVID-19.

L'increment de despesa ha estat destinat principalment a la compra de material:

- Els productes de pròtesis i catèters han estat significativament superiors respecte al 2021 derivats d'una major activitat quirúrgica.
- Fins a mes de juny els productes destinats a la prevenció, diagnòstic, control i tractament de la COVID-19, han estat registrats a tipus impositiu del 0%, d'acord amb el Reial Decret Llei 15/2020, i les seves diferents pròrrogues. A partir de l'1 de juliol només es mantenen a tipus zero els test de diagnòstic in vitro i les vacunes.

### Capítol 6. Inversions reals

Les inversions ordinàries han estat destinades a donar cobertura a les despeses de renovació del pla d'inversions de l'entitat.

Paral·lelament s'ha iniciat la reforma d'Urgències, UCI, Bloc Quirúrgic, Endoscòpies i CQA, aquestes actuacions s'emmarquen dintre del reglament 2020/2021 del Parlament Europeu i del Consell que aprova el programa REACT-EU, la finalitat de les quals és aconseguir una millora en la capacitat de resposta assistencial al Vallés Occidental, reduint el temps d'espera en els dispositius d'urgències i la llista d'espera tant de proves complementàries, com cirurgia i endoscòpies.

### Capítol 9. Variació de Passius Financers

La variació de passius financers recull la variació de saldos entre exercicis per l'endeutament de les operacions de tresoreria.

## 25. Informació segmentada

La distribució de l'activitat segons línies de serveis és:

Entitat	Exercici 2022	Exercici 2021
Servei Català de la Salut	359.263.839,27	357.153.810,38
Asseguradores i Privats	4.858.002,40	3.878.682,70
Ingressos Serveis Diagnòstics -ICS-	1.910.634,92	2.026.958,08
Altres serveis	8.129.679,60	8.106.301,38
Departament de Treball i Afers Socials i Família	3.259.559,18	3.072.753,86
<b>Total Xifra de Negocis</b>	<b>377.421.715,37</b>	<b>374.238.506,40</b>

## 26. Impacte de la emergència COVID

Durant l'exercici 2022 l'evolució de la pandèmia s'ha vist determinada per les diferents mesures sanitàries preses durant l'exercici, com ara dispensació de les vacunes o la gestió dels cribratges i les quarantenes.

En compliment del previst en l'article 14 de l'ORDRE ECO/235/2022, de 26 d'octubre, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari 2022, informem de l'impacte pressupostari de l'emergència COVID-19 i dels projectes de despesa finançats amb Fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència i dels Fons REACT-UE.

### DESPESA DIRECTA SANITÀRIA I SOCIOSANITÀRIA I EL SEU FINANÇAMENT (FITXER 85)

(Dades en milers d'euros)

TOTAL DESPESA MERITADA ESTIMADA	
<b>I. TOTAL DESPESA SANITÀRIA</b>	<b>7.344,21</b>
I.1. Despesa de personal sanitari	<b>4.221,72</b>
I.2. Despeses d'atenció hospitalària	<b>954,96</b>
I.3. Despesa farmacèutica hospitalària	<b>0,00</b>
Medicaments genèrics	0,00
Medicaments biosimilars	0,00
Resta de medicaments	0,00
I.4. Despesa en productes farmacèutics i sanitaris per receptes mèdiques o ordre de dispensació	<b>0,00</b>
Productes sanitaris	0,00
Medicaments	0,00





ON6072922

**CLASE 8ª**

Genèrics	0,00
Biosimilars	0,00
Resta de medicaments	0,00
I.5. Despesa en productes sanitaris sense recepta mèdica o ordre de dispensació	2.126,29
I.6. Despesa en concerts d'assistència sanitària amb entitats no incloses en AA.PP.	0,00
I.6.bis Despesa en concerts d'assistència sanitària entitats APSEC	0,00
I.7. Transferències corrents a altres AA.PP.	0,00
I.7.bis Transferències corrents a entitats APSEC Generalitat	0,00
I.8. Altres despeses corrents	41,24
I.9. Inversions	0,00
I.10. Transferències de capital a altres AA.PP.	0,00
I.10.bis Transferències de capital a entitats APSEC Generalitat	0,00
I.11. Altres despeses de capital	0,00
<b>II. TOTAL DESPESA SOCIOSANITÀRIA</b>	<b>0,00</b>
II.1. Despeses de caràcter sociosanitari de gestió directa no recollits en l'apartat I	0,00
II.1bis- Despeses de caràcter sociosanitari de gestió directa no recollits en l'apartat I amb entitats APSEC	0,00
II.2. Despeses de caràcter sociosanitari de gestió indirecta o concertada no recollits en l'apartat I	0,00
II.2. Despeses de caràcter sociosanitari de gestió indirecta o concertada no recollits en l'apartat I amb entitats APSEC	0,00
<b>III. TOTAL DESPESA</b>	<b>7.344,21</b>

	TOTAL INGRESSOS
<b>IV. IMPACTE EN INGRESSOS</b>	<b>33.993,43</b>
<b>IV.1 INGRESSOS PRESTACIÓ SERVEIS COVID CONCERTATS</b>	<b>23.885,48</b>
<b>IV.2. TRANSFERÈNCIES COVID</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.3. ALTRES INGRESSOS COVID</b>	<b>10.107,95</b>
<b>IV.3. MINORACIÓ INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>

**ACTIVITAT SANITÀRIA COVID**

Nombre Casos confirmats	2.660
Nombre Casos confirmats encara en seguiment (no recuperats ni morts)	86
Nombre Casos confirmats recuperats	2.756
Nombre Casos confirmats morts	268

<b>Nombre dies d'estada hospitalària en UCI de casos confirmats</b>	<b>4.110</b>
<b>Nombre dies d'estada hospitalària en unitats diferents d'UCI de casos confirmats</b>	<b>28.321</b>

Ingressos i despeses derivades dels projectes de despesa finançats amb Fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència i del Fons REACT-UE.

<b>Actuació</b>	<b>Import Despesa</b>	<b>Import REACT</b>
Obra Quiròfan CQA	317.416,57	317.416,57
Equipament Quiròfan CQA	221.526,76	221.526,76
Obra Ampliació Endoscòpia	23.058,85	23.058,85
Projecte/DEO Obra Urgències/UCI/BQC	501.150,41	501.150,41
Obra CCEE Pediatria	86.505,24	86.505,24
<b>Total</b>	<b>1.149.657,83</b>	<b>1.149.657,83</b>

Els comptes anuals del consorci CORPORACIÓ SANITÀRIA PARC TAULÍ de SABADELL i la memòria corresponents a l'exercici tancat a 31 de desembre de 2022, s'estenen en 124 pàgines numerades de la 1 a la 124, inclosa aquesta, impreses a doble cara sobre paper timbrat de la Classe 8<sup>a</sup> correlatius des de la numerada com ON6072861 a la numerada com ON6072922, essent aquesta la última i que conté la signatura de la direcció general.

Sabadell a 31 de març de 2023

Anna Aran Solé  
Directora General