

Memòria 2015

Juliol 2016

ÍNDEX

- 1. La missió**
- 2. Principals xifres**
- 3. Salutació del president**
- 4. Consell d'Administració**
- 5. Estructura orgànica**
- 6. Certificacions aconseguides**
- 7. Indicadors de qualitat**
- 8. Principals actuacions**
 - 8.1. Millores del servei**
 - 8.1.1. Millores implantades
 - 8.1.2. Millores en curs
 - 8.2. Millores de les infraestructures i les instal·lacions**
 - 8.3. Actuacions d'FGC Turisme i Muntanya**
 - 8.4. Efemèrides i grans esdeveniments**
 - 8.5. Grans esdeveniments esportius**
 - 8.6. Jornades**
 - 8.7. Fires i congressos**
 - 8.8. Projectes d'innovació i projectes europeus**
 - 8.9. Contractes programa**
 - 8.10. Persones**
- 9. Dades i xifres**
- 10. Comptes anuals**

1. LA MISSIÓ

FGC ha establert que la seva missió com a empresa diversa que ofereix els serveis que requereix la Generalitat de Catalunya és:

**Gestionar amb eficiència i eficàcia els serveis i les infraestructures
que li han estat assignats com a empresa pública,
amb la finalitat de
contribuir a la millora de la mobilitat de Catalunya
i
d'oferir als clients uns serveis de lleure rendibles,
que estiguin d'acord amb les expectatives creades.
Tot això, generant les màximes externalitats positives i
contribuint a l'equilibri territorial.**

Així mateix, en el marc d'aquesta missió, la **visió** d'FGC és:

**Ser l'empresa pública catalana capdavantera
per la seva constant innovació,
pel seu creixement,
pel seu respecte del medi ambient i
per l'atenció a la seva responsabilitat social corporativa.**

Finalment, l'**estratègia** consistirà a:

Incrementar el valor dels serveis d'FGC mitjançant

- **la millora en la percepció del servei per part dels clients;**
- **l'optimització de la rendibilitat econòmica i social;**
- **la participació i el compromís de totes les persones d'FGC.**

2. PRINCIPALS XIFRES

LÍNIES METROPOLITANES	
Longitud de línies (km)	186
Estacions	78
Unitats de tren	90
Locomotores de mercaderies	8
Vagons de mercaderies	140
Viatgers transportats (milions)	79,6
Tones transportades	700.360
Ingressos de l'activitat (MEUR)	90,67
Plantilla mitjana	1.268,43

LÍNIA LLEIDA – LA POBLA DE SEGUR	
Longitud de línia (km)	88
Estacions	17
Unitats de tren	2
Viatgers transportats	60.205
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,55
Plantilla mitjana	4,15

VALL DE NÚRIA	
Longitud de línia del Cremallera (km)	12,5
Estacions	5
Automotors dobles o articulats	6
Locomotores	1
Cotxes	2
Pistes	11
Longitud de pistes (km)	7,6
Remuntadors	7
Visitants del Cremallera	275.827
Ingressos de l'activitat (MEUR)	5,21
Plantilla mitjana	72,57

LA MOLINA	
Pistes	61
Longitud de pistes (km)	67,3
Remuntadors	15
Visitants ⁽¹⁾	294.079
Ingressos de l'activitat (MEUR)	4,84
Plantilla mitjana	41,52

(1) Inclou forfait conjunt Alp 2500 i visitants d'estiu.

ESPOT i PORT AINÉ	
ESPOT	
Pistes	22
Longitud de pistes (km)	25,0
Remuntadors	6
PORT AINÉ	
Pistes	25
Longitud de pistes (km)	26,7
Remuntadors	8
ESPOT i PORT AINÉ	
Visitants (forfets)	164.883
Ingressos de l'activitat (MEUR)	2,74
Plantilla mitjana	42,43

EXPLOTACIÓ DE MONTSERRAT	
Funiculars	2
Visitants dels funiculars	478.878
Longitud de línia del cremallera (km)	5,2
Estacions del Cremallera	3
Automotors dobles del Cremallera	5
Capacitat de l'aparcament de Monistrol (cotxes)	1.000
Capacitat de l'aparcament de Monistrol (autocars)	70
Visitants del Cremallera	583.247
Ingressos de l'activitat (MEUR)	6,02
Plantilla mitjana	47,58

FERROCARRIL TURÍSTIC DE L'ALT LLOBREGAT	
Longitud de línia (km)	3
Estacions	4
Locomotores	2
Cotxes	4
Visitants	20.668
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,09
Plantilla mitjana	1,69

FUNICULAR DE GELIDA	
Longitud de línia (km)	0,9
Estacions	3
Cabines	2
Viatgers transportats	4.819
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,004

VALLTER 2000 ⁽¹⁾	
Pistes	13
Longitud de pistes (km)	19,0
Remuntadors	11
Visitants (forfets)	43.421
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,768
Plantilla mitjana	(2) 11,21

(1) Estació explotada per Vallter, SA, societat en què participa majoritàriament FGC.

(2) Plantilla de Vallter, SA.

3. SALUTACIÓ DEL PRESIDENT

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya tanca l'exercici 2015 i ho fa, un any més, presentant uns resultats que ens consoliden com una empresa solvent i amb una sòlida capacitat de diversificació. La informació que us presentem en aquesta memòria verifica que FGC continua sent l'operador ferroviari català de referència i que hem sabut aprofitar les oportunitats i els nous reptes per mantenir el nostre grau d'eficiència i eficàcia.

L'any 2015 hem continuat creixent pel que fa al nombre de viatgers, i hem arribat als 79,64 milions. Quant a l'índex de cobertura, a Línies Metropolitanes ens hem situat en els 90,52 punts, mentre que a FGC Turisme i Muntanya l'índex de cobertura s'ha situat en els 103,05 punts, una bona xifra que un any més supera els 100 punts.

Com en exercicis anteriors, Ferrocarrils ha aprofitat al màxim les oportunitats per millorar el negoci, ha continuat innovant en l'oferta de serveis i ha mantingut el seu grau d'eficiència i d'eficàcia característic.

Enguany hem posat en servei el perllongament de la línia Barcelona-Vallès a Terrassa, amb l'entrada en servei de tres noves estacions: Vallparadís Universitat, Terrassa Estació del Nord i Terrassa Nacions Unides, que han millorat considerablement la mobilitat de la gent. Hem seguit treballant en el perllongament de Sabadell, amb les obres d'arquitectura, via, catenària, sistemes de senyalització i resta d'instal·lacions de l'ampliació de la línia.

Adaptar totes les estacions per a persones amb mobilitat reduïda (PMR) ha estat un dels objectius prioritaris aquest any. Així, s'ha millorat l'accessibilitat de l'estació de Peu del Funicular, s'han licitat les obres de remodelació per a la millora de l'accessibilitat a l'estació de Sarrià i s'han ultimat els treballs per licitar l'adaptació de la darrera de les estacions pendents d'adaptar, la d'El Putxet.

En l'oferta de serveis hem continuat innovant i hem presentat noves opcions als usuaris per millorar l'experiència del viatge amb Ferrocarrils, com els bitllets combinats de Turistren, les classes d'anglès als trens i el projecte Sota Terra, per ajudar els usuaris a controlar la fòbia a viatjar en tren i als espais tancats.

Pel que fa al parc mòbil, hem acabat d'incorporar els nous trens del Vallès (UT 113 i 114), hem dut a terme millores a les unitats de tren de la línia Llobregat-Anoia (UT 213) i hem renovat el Funicular de Sant Joan a Montserrat.

Hem ampliat també els serveis que oferim a les estacions amb noves instal·lacions, com ara el servei de màquines de recollida de paquets a les estacions a través d'un acord amb Correus, els punts de recàrrega per estacionar vehicles elèctrics a diferents estacions, els desfibril·ladors a Pl. Catalunya i a Pl. Espanya o el nou Centre d'Atenció al Client de l'estació de Pl. Catalunya.

El 2015 també ha estat un any per mirar enrere i recuperar el passat, amb la celebració del 80è aniversari de l'edifici de l'estació de Ribes Enllaç del Cremallera

de Núria. A la vegada, les noves unitats de tren que van arribar a la línia el 2014 s'han integrat perfectament a la circulació i han estat batejades amb noms propis d'escriptors i escriptores (com ara Maria Aurèlia Campmany, Josep M. Espinàs, Mercè Rodoreda, Montserrat Roig, Màrius Torres i Carles Salmerón) i de municipis de la línia (com Sarrià). Com ja vam fer l'any passat batejant una unitat amb el nom de l'economista Mercè Sala, aquest any també hem posat a una unitat el nom d'una dona reconeguda per la seva tasca, com és la pedagoga i traductora Carme Serrallonga.

En l'àmbit del desenvolupament tecnològic, Ferrocarrils ha innovat utilitzant per primera vegada vehicles aeris no tripulats (drons) en les tasques de revisió de les línies, i hem continuat el desplegament a les estacions del sistema de control Detector a les validadores de les estacions d'FGC, un sistema pioner al món amb el qual hem aconseguit reduir el frau a l'estació de Provença en un 70 %.

Pel que fa a les xifres, a Línies Metropolitanes vam incrementar els ingressos respecte al 2014, un increment superior fins i tot al previst per l'ATM. En relació amb les despeses, hem continuat aplicant el Pla de productivitat i hem optimitzat les nostres necessitats per al 2015 sobre allò previst en el pressupost en més de 15 milions d'euros.

Els nivells de valoració sobre la tasca de Ferrocarrils en diferents aspectes de la seva gestió han tornat a certificar l'empresa aquest any en els primers llocs de la llista d'operadors ferroviaris mundials.

L'índex de satisfacció del client (ISC) a la línia Barcelona-Vallès ha obtingut el millor resultat des del 1987, quan es va començar a mesurar, i ha arribat a 74,05. A la línia Llobregat-Anoia s'ha situat en 71,14.

L'índex de control de qualitat (ICQ) a la línia Barcelona-Vallès ha estat de 98,03, i a la línia Llobregat-Anoia, de 98,96.

En l'indicador internacional ISBeRG, que mesura dades de quinze operadors ferroviaris de tots els continents, gestionades pel Railway and Transport Strategy Center de l'Imperial College de Londres, Ferrocarrils s'ha tornat a situar com una de les empreses amb millors indicadors del món, i ha destacat en aspectes relacionats amb la puntualitat, la fiabilitat, la disponibilitat del material rodant en hora punta i els costos de manteniment i d'operació.

En l'àmbit del transport de mercaderies, FGC Cargo ha transportat 667.000 tones entre sal, potassa i vehicles. Tot i que el transport de sal s'ha ressentit de la davallada progressiva de la producció, les xifres de transport de potassa i de vehicles continuen creixent any rere any, i hem batut el rècord històric de transport de vehicles.

FGC Internacional ha intensificat els últims mesos la seva activitat en països com ara Guatemala, Turquia, Cuba, Colòmbia i Mèxic, col·laborant amb institucions internacionals per tirar endavant iniciatives relacionades amb projectes constructius, de gestió de l'operació del servei ferroviari, i amb millores en els àmbits tecnològic, de seguretat i de sostenibilitat.

També, en aquest àmbit, hem aconseguit incloure tres projectes al programa H2020 de la Unió Europea dins l'àmbit del transport intel·ligent i verd: Hermes, Auggmed i Eutrael.

A la línia Lleida – la Pobla de Segur, el Tren dels Llacs continua destacant pel seu alt grau d'ocupació, situat en el 98,89 %. Tot i que el servei de viatgers només ha arribat als 60.000 viatgers, els treballs a la línia han avançat amb la vista posada en els dos nous trens que assumiran el servei de viatgers a la línia el 2016 i que s'estan construint a Suïssa.

Pel que fa a la divisió de Turisme i Muntanya, negoci que agrupa les cinc estacions de muntanya i els tres trens turístics, s'han mantingut oberts serveis en el territori, així com la capacitat d'autofinançament, gràcies a les polítiques de gestió transversal i d'optimització en els àmbits comercial i operatiu, i a la flexibilització en la despesa per ajustar l'oferta a la demanda.

Un any més, el Cremallera i els funiculars de Montserrat, el Cremallera de Núria i el tren turístic Tren dels Llacs s'han consolidat com a oferta complementària a les activitats que es poden fer a les destinacions de turisme i muntanya del grup, i un any més han superat el milió de viatgers.

A les destinacions de Turisme i Muntanya, els esforços han continuat centrats en la diversificació de l'oferta durant tot l'any, per posar a l'abast dels visitants una àmplia diversitat d'activitats sense estacionalitat. Les novetats tecnològiques han centrat part de les noves funcionalitats i serveis d'aquest any, com el perfil mèdic 4.0, els mapes 3D als webs de les estacions de muntanya o la primera pista d'eslàlom tecnològic del Pirineu a La Molina.

Pel que fa a la comunicació i la interacció amb els usuaris, el 2015 hem consolidat l'ús de les nostres pàgines web, aplicacions mòbils i xarxes socials i hem continuat creixent en aquest terreny. Així, el web de Ferrocarrils ha obtingut més de 7 milions de visites, el conjunt de webs de les explotacions de Turisme i Muntanya, 4.666.000, l'aplicació d'FGC ha registrat més de 52.000 descàrregues, i les cinc aplicacions de les estacions de muntanya, 15.600 descàrregues.

I en xarxes socials, el perfil a Twitter de Ferrocarrils (@FGC) s'ha consolidat com una eina útil i molt valorada pels usuaris. El 2015, ja són prop de 20.000 els viatgers que s'informen a través d'aquesta xarxa social. Mensualment, el Twitter d'FGC rep més de 1.000 mencions, xifra que significa un intercanvi constant d'informació.

Així doncs, podem estar orgullosos de la feina feta aquest any. Hem assolit noves fites, hem superat proves i ens hem plantejat nous reptes. Tot plegat, amb el valor més preuat a Ferrocarrils: l'esforç de totes les persones que treballen a FGC. Gràcies a elles avancem i continuem fent història.

Enric Ticó

President d'FGC

4. CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

Membres del Consell

Entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2015

President	Enric Ticó i Buxados	
Vicepresident	Ricard Font i Hereu	
Conseller	Pere Padrosa i Pierre	
Conseller	Josep Solà i Font	
Conseller	Isidre Gavin i Valls	
Conseller	Albert Carné i Hernández	Fins a l'1 de desembre de 2015
Conseller	Josep Miralpeix i Casas	Des de l'1 de desembre de 2015
Conseller	Josep Martínez i Melgares	Fins al 21 de setembre de 2015
Conseller	César Puig i Casañas	Des del 22 de setembre de 2015
Consellera	Marian Muro i Ollé	
Conseller	Jaume Bosch i Puges	Fins al 21 de setembre de 2015
Conseller	Jordi Ballart i Pastor	Des del 22 de setembre de 2015
Conseller	Roger Subirà i Ezquerria	
Conseller	Jaume S. Guixà i Soteras	Fins al 21 de setembre de 2015
Conseller	Josep Llopart i Gardela	Des del 22 de setembre de 2015
Conseller	Joan Mora i Bosch	Fins al 28 de juliol de 2015
Conseller	Josep Mayoral i Font	Des del 29 de juliol de 2015
		Fins al 25 de novembre de 2015
Conseller	Jordi Xena i Ibáñez	Des del 25 de novembre de 2015
Consellera	Cristina Paraira i Beser	Fins al 21 de setembre de 2015
Conseller	Damià Calvet i Varela	Des del 22 de setembre de 2015
Conseller	Antoni Poveda i Zapata	
Conseller	Eduard Freixedes i Plans	
Consellera	Carme Garcia Lorés	Fins al 21 de setembre de 2015
Conseller	Valentí Junyent i Torres	Des del 22 de setembre de 2015
Conseller	Josep Anton Grau i Reinés	
Conseller	Antonio Mendoza Conde	Fins al 23 de febrer de 2015
Conseller	Andrés Fuentes Alarcón	Des del 24 de febrer de 2015
Conseller	Jaume Rius i Rovira	
Secretària	Carme Sardà i Vilardaga	

5. ESTRUCTURA ORGÀNICA

Estructura d'FGC

Situació el 31 de desembre de 2015

President	Enric Ticó
Director general	Pere Calvet
Director d'FGC Operadora	Oriol Juncadella
Director d'FGC Infraestructura	Albert Tortajada
Director de Projectes	Pere Mateu
Director d'FGC Turisme i Muntanya	Albert Solà
Director d'FGC Serveis Corporatius	Lluís Huguet
Directora d'FGC Direcció Social Corporativa	Juliana Vilert
Cap de Comunicació Corporativa	F. Xavier Borrás

6. CERTIFICACIONS ACONSEGUIDES

Certificació Q de Qualitat de l'ICTE

Se n'ha assolit la renovació en els serveis de:

- l'estació de muntanya de Vall de Núria;
- l'estació de muntanya de La Molina.

Certificació del sistema de gestió de qualitat ISO 9001

Se n'ha assolit la renovació en el servei de:

- transport de mercaderies a la línia Llobregat-Anoia.

Certificació del sistema de gestió ambiental ISO 14001

Se n'ha assolit la renovació en els serveis de:

- l'Explotació de Montserrat;
- l'estació de muntanya de La Molina;
- l'estació de muntanya de Vall de Núria;
- el Taller de Manteniment de Trens de Rubí.

Certificació com a destinació de turisme familiar (DTF)

L'any 2013, l'estació de muntanya d'Espot va rebre la certificació com a destinació de turisme familiar (DTF), ja que el municipi de les Valls d'Àneu va ser reconegut amb aquesta distinció per l'Agència Catalana de Turisme. Arran del reconeixement de la zona amb aquest segell de qualitat turística, prop de 40 establiments van obtenir també aquesta certificació, entre els quals hi ha Espot Esquí.

Pacte Mundial de les Nacions Unides (UN Global Compact)

S'ha renovat l'adhesió d'FGC a aquest pacte i l'informe s'ha presentat l'1 de desembre.

7. INDICADORS DE QUALITAT

ISC

L'índex de satisfacció del client és un indicador que permet a FGC conèixer l'evolució en el temps de la percepció que té el client de les accions que l'empresa fa sobre el servei que ofereix. Es mesura mitjançant enquestes directes al públic. El primer any que es va fer va ser el 1987 i enguany se n'ha fet el 29è mesurament.

La mesura del 2015 ha assolit un

74,05 en el cas de la línia **Barcelona-Vallès** i un

71,14 en el cas de la línia **Llobregat-Anoia**.

El valor ponderat assoleix un

73,25 per a **Línies Metropolitanes**.

Aquests valors mantenen el nivell per sobre de 70, la qual cosa es va aconseguir per primer cop el 2008 i s'ha mantingut des d'aleshores.

Pel que fa a la línia **Lleida – la Pobla de Segur**, el valor assolit ha estat de

73,68,

que representa una satisfacció dels clients envers el servei més que acceptable.

ICQ

L'índex de control de qualitat és un indicador que permet a FGC controlar de manera objectiva el grau de compliment del servei real respecte al servei programat. Es mesura mitjançant la valoració diària dels incompliments del servei (retards, escales o ascensors aturats, etc.) i la sostracció d'aquestes penalitzacions d'un valor 100 per al servei perfecte d'un dia.

La mesura del 2015 ha assolit un

98,03 en el cas de la línia **Barcelona-Vallès** i un

98,96 en el cas de la línia **Llobregat-Anoia**.

Puntualitat

La puntualitat dels trens durant el 2015, mesurada com a percentatge de trens arribats amb puntualitat o amb retards inferiors als 3 minuts, ha assolit el

99,29 %.

Aquest valor representa el manteniment del nivell per sobre del 99 %, com ja és habitual des de fa molts anys als serveis de Línies Metropolitanes.

8. PRINCIPALS ACTUACIONS

8.1. Milllores del servei

Pel que fa a l'oferta de servei a les Línies Metropolitanes i a la línia Lleida – la Pobla de Segur, destaquen algunes milllores implantades i altres en curs de preparació que s'implantaràn en propers exercicis.

8.1.1. Milllores implantades

Entre les milllores implantades als serveis ferroviaris destaquen les següents:

El perllongament de Terrassa

El 2015, concretament el dia 29 de juliol, ha entrat en servei el perllongament de la línia Barcelona-Vallès a Terrassa. El perllongament té 4,5 km de via doble i tres estacions urbanes totalment noves:

- **Vallparadís Universitat:** amb l'entrada en servei d'aquesta estació s'aconsegueix millorar l'accessibilitat de barris com Sant Josep i Can n'Anglada i es dona accés al campus de la UPC i als centres hospitalaris de la Mútua de Terrassa i l'Hospital de Sant Llàtzer. Disposa d'aparcament d'intercanvi.
- **Terrassa Estació del Nord:** cobreix l'àrea al voltant de l'avinguda 22 de Juliol i permet l'intercanvi amb la línia R4 de RENFE.
- **Terrassa Nacions Unides:** dona servei al barri de Can Roca i al barri de Sant Llorenç, proper a la carretera de Matadepera. Disposa d'aparcament d'intercanvi.

L'obra també inclou un nou dipòsit subterrani de trens al final de la línia, a Can Roca. Es preveu captar una demanda nova de més d'un milió de viatgers anuals.

L'obra ha previst tres grups d'actuacions:

- L'obra civil dels túnels bessons (un per cada sentit de circulació), les tres estacions, el dipòsit de trens apte per a 8UT situat al final del perllongament, les galeries de connexió entre túnels (cada 250 m), les sortides d'emergència, la via i la catenària.
- L'arquitectura de les estacions i el dipòsit de trens, així com les instal·lacions de les estacions i dels túnels (mitjana tensió, baixa tensió, senyalització, comunicacions, ventilació, instal·lacions contra incendis, etc.).
- Les instal·lacions de senyalització tant als trens (implantació del sistema ATP-FM, i ATO) com a la via (enclavaments, circuits de via, balises, senyals, etc.).

D'altra banda, FGC ha adjudicat a Mútua de Terrassa el lloguer i l'ús per 50 anys de les quatre plantes d'espais comercials i d'aparcament annexes a l'estació de

Vallparadís Universitat (14.000 m²), que es preveu destinar a un centre d'atenció primària. La planta superior de l'edifici queda fora d'aquest acord, ja que l'Ajuntament de Terrassa la destinarà a equipament, segons el conveni signat el 2013.

L'entrada en servei de les tres noves estacions de la línia Barcelona-Vallès a Terrassa ha significat incrementar un 42,2 % el moviment de viatgers a la ciutat, que en xifres absolutes representa 828.727 viatgers més. Pel que fa al total de viatgers al Metro del Vallès, el perllongament de Terrassa ha incrementat la demanda en un 5,8 %.

Presentació de Turistren

El 15 d'abril s'ha presentat el projecte Turistren, que pretén apropar els viatgers als punts d'interès turístic i cultural que es poden visitar amb les línies de Ferrocarrils mitjançant la promoció de diferents bitllets combinats que inclouen el viatge amb tren i l'accés a diferents recintes culturals i d'oci.

L'oferta associada a Turistren inclou bitllets per visitar, entre d'altres, els indrets següents:

- Museus com el Cosmocaixa de Barcelona, el de la Tècnica de Manresa, el Museu de la Pell i el Museu del Traginer d'Igualada, el Museu de la Ciència i de la Tècnica de Catalunya i el Castell-Carriola de Vallparadís a Terrassa, el Museu Molí Paperer de Capellades, els museus de l'Enrajolada i Vicenç Ros de Martorell, o l'Institut de Paleontologia de Catalunya de Sabadell.
- Espais arquitectònics i d'un gran valor històric com La Pedrera, la Colònia Güell, la Torre Bellesguard, el Cementiri Nou d'Igualada, el Món Sant Benet de Sant Fruitós de Bages, el Parc Prehistòric – Abric Romaní de Capellades, el conjunt monumental de la Seu d'Ègara o les cases d'estil modernista Masia Freixa i Casa Alegre de Sagrera a Terrassa.
- Espais de lleure com Catalunya en Miniatura, el Centre de Recuperació d'Amfibis i Rèptils de Catalunya (CRARC) a Masquefa o la granja escola L'Alzina de Terrassa. A més d'aquests paquets combinats, Turistren també ofereix als usuaris d'FGC diferents propostes a les quals es pot arribar fàcilment amb el tren, com el Museu d'Història de l'Hospitalet de Llobregat, el Mercat de Pagès a Sant Vicenç dels Horts, el castell de Claramunt, el castell de Gelida, el Parc Natural de Collserola o el Mercant de Sant Cugat.

Per donar a conèixer aquesta iniciativa, s'ha dissenyat una campanya de comunicació amb l'eslògan «On em portes avui?», on els protagonistes són personal que treballa a FGC i els seus familiars.

Millora de l'accessibilitat de l'estació de Peu del Funicular

Els treballs, amb una inversió de 430.000 euros, han consistit en la construcció d'una passera sobres les vies, de 15,5 m de longitud i 2 m d'amplada, i la connexió amb un nou ascensor a l'andana descendent. Aquestes obres s'emmarquen en el conjunt d'actuacions impulsades pel Departament de Territori i Sostenibilitat per millorar l'accessibilitat a la xarxa de transport públic de les persones amb mobilitat reduïda i que fan que en aquests moments la xarxa metropolitana d'FGC presenti un grau d'adaptació del 97 %.

Servei de màquines de recollida de paquets a les estacions

FGC ha fet un pas més en la consolidació del model *smart train* a les estacions. FGC i Correus han signat un conveni pel qual l'empresa de l'Estat ha instal·lat a les estacions de Pl. Catalunya, Provença, Sarrià, Sant Cugat i Pl. Espanya un nou servei de màquines de recollida automàtica de paquets conegut amb el nom comercial de CityPaq.

Així, Ferrocarrils posa a disposició dels usuaris fins a 80 compartiments de diferents mides adaptables al volum dels paquets, amb tots els requisits de seguretat i adaptats per a l'ús de persones amb mobilitat reduïda. Els usuaris tenen la possibilitat d'accedir als paquets durant les hores d'obertura de les estacions, els set dies de la setmana. Alguns dels avantatges del servei són oferir als usuaris una franja horària més gran per recollir els seus enviaments, més intimitat, un accés més fàcil i un funcionament senzill.

La instal·lació d'aquests terminals, un projecte pioner a tot l'Estat, forma part de l'aposta d'FGC per estendre el concepte *smart* a tota la seva gestió ferroviària posada al servei de l'usuari.

Caixer de *bitcoins*

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya és el primer operador públic de transport a tot el món que ha col·locat a les seves instal·lacions un caixer de *bitcoins*.

El *bitcoin* és la primera moneda virtual del món que possibilita fer transferències de diners de persona a persona, en qüestió de segons i de manera totalment anònima, sense necessitat que hi intervingui una entitat financera. El caixer, instal·lat a l'estació de Pl. Espanya d'FGC, permet a l'usuari adquirir o vendre *bitcoins* al preu que ofereix el mercat en euros i comprar productes o serveis que ja es venen per Internet.

Punts de recàrrega per a vehicles elèctrics a les estacions d'FGC

Els aparcaments de les estacions de Sant Cugat del Vallès, Sant Quirze del Vallès i Martorell disposen des del mes de novembre del 2015 de punts de recàrrega per a

vehicles elèctrics. Els punts de recàrrega instal·lats permeten als usuaris d'FGC deixar connectat el seu cotxe o moto a la zona de recàrrega de les estacions, mitjançant el sistema de targetes RFID LIVE. La participació de Ferrocarrils de la Generalitat en aquest projecte implica la cessió de les zones destinades a l'aparcament dels vehicles elèctrics i als corresponents equips de càrrega a les estacions i aporta el subministrament elèctric necessari.

El projecte parteix de la iniciativa EV-Friendly, de l'Associació Volt-Tour, i, a més, té la col·laboració del Clúster d'Eficiència Energètica, el clúster Railgrup i les empreses Simon, ImesAPI i Empark.

Instal·lació de desfibril·ladors a Pl. Catalunya i Pl. Espanya

El 10 d'abril s'han instal·lat dos aparells desfibril·ladors a les estacions de Pl. Catalunya i Pl. Espanya amb l'objectiu de poder atendre qualsevol persona que tingui una aturada cardíaca o certes arítmies cardíagues greus que puguin posar en perill la seva vida. Els agents d'FGC han rebut una formació específica per poder fer-ne un ús correcte tot i que, en cas d'emergència, qualsevol persona pot assistir una altra.

Nou Centre d'Atenció al Client d'FGC a l'estació de Pl. Catalunya

FGC ha traslladat el Centre d'Atenció al Client dins de l'estació de Pl. Catalunya, concretament al vestíbul de Pelai-Bergara, al costat de l'accés del carrer de Pelai. Aquest trasllat permet a Ferrocarrils disposar d'un espai més ampli, per donar un millor servei als usuaris que hagin de fer gestions.

El nou espai té una superfície total de 118,5 m² i es distribueix en tres espais: una sala d'espera, una zona d'atenció al client i un magatzem d'objectes perduts.

Inauguració del Centre Albert Vilalta

El 30 d'abril s'ha inaugurat el Centre de Documentació i Exposició Albert Vilalta, un espai situat al mateix edifici on FGC té les oficines corporatives (al carrer de Vergós, 44, de Barcelona). El centre pretén convertir-se en una referència en la conservació de la documentació històrica escrita, gràfica i audiovisual de totes les empreses de les quals FGC és hereva, a més de promoure l'estudi i la recerca d'aquesta documentació, així com la conservació del patrimoni històric ferroviari, de la qual l'espai acull una mostra.

El servei d'FGC durant el MWC

Un any més, FGC ha incrementat de manera substancial el nombre de viatgers al Metro del Baix Llobregat amb la celebració, entre el 2 i el 5 de març, del Mobile

World Congress (MWC). L'increment ha estat del 182 % en un dia feiner entre les estacions de Pl. Espanya i Europa|Fira. Durant els quatre dies, FGC ha registrat a la línia Llobregat-Anoia un total de 222.200 validacions. La mitjana diària de nous clients se situa en un increment aproximat de 35.800 validacions. L'increment de clients originat pel congrés l'any 2015, comparat amb l'edició del 2014, ha estat del 13,5 %. L'estació de Pl. Espanya ha registrat un increment del 120 % en el nombre de clients d'un dia feiner habitual, i l'estació d'Europa|Fira, del 421 %.

El 2015, la ubicació del MWC s'ha dividit entre els dos recintes firals de la Fira de Barcelona, és a dir, el recinte firal de la plaça d'Espanya de Barcelona i el de Fira Gran Via a l'Hospitalet de Llobregat, fet que ha convertit el Metro del Baix Llobregat en el principal mitjà de transport per enllaçar els dos punts neuràlgics en només sis minuts. Com l'any anterior, el dispositiu a les estacions (a Pl. Espanya els matins i a Europa|Fira les tardes) ha estat format per equips mixtos de personal propi dirigint les operacions i personal d'atenció als congressistes. El dispositiu s'ha basat a incrementar la circulació de trens, doblar la capacitat dels combois, passant de tres a sis cotxes, redissenyar els vestíbuls de les estacions de Pl. Espanya i Europa|Fira per absorbir aquesta demanda, i reforçar l'atenció al client amb més personal i senyalització, així com amb una megafonia específica.

El tren de l'anglès

FGC ha posat en pràctica la prova pilot per practicar anglès al tren, apostant per un sistema innovador per aprofitar el temps de viatge practicant la conversa en anglès en grups reduïts de participants i una atenció personalitzada amb professors nadius.

La prova pilot ha tingut lloc a les línies R6 Barcelona-Igualada i R5 Barcelona-Manresa de la línia Llobregat-Anoia durant una setmana, amb dos trens al matí i dos a la tarda cada dia, concretament l'R5 de les 06.59 h (Manresa-Barcelona), l'R6 de les 07.00 h (Igualada-Barcelona), l'R5 de les 19.56 h (Barcelona-Manresa) i l'R6 de les 18.13 h (Barcelona-Igualada).

Amb grups formats per un màxim de setze persones, els usuaris poden practicar la conversa en anglès amb un professor nadiu i la resta de viatgers inscrits al curs, que es poden incorporar a la classe pujant a qualsevol de les estacions del recorregut escollit. Els usuaris poden posar en pràctica els seus coneixements i educar la seva oïda per entendre el que es diu en anglès i poder transmetre a la vegada els missatges en aquest idioma.

Per tirar endavant aquesta iniciativa, Ferrocarrils ha comptat amb l'experiència i la col·laboració de Vaughan System, una reconeguda empresa amb més de 30 anys de trajectòria oferint cursos d'anglès.

Projecte Sota Terra

Com una mostra més del caràcter innovador d'FGC en la dinamització dels seus serveis i atenció als clients, el 17 de desembre s'ha presentat el taller Sota Terra, una nova iniciativa de Ferrocarrils on s'ofereix als usuaris classes per controlar la fòbia a viatjar en tren i als espais tancats. El curs, que es farà el 16 de gener de 2016, té una part teòrica i una de pràctica.

A la part teòrica del curs, que té lloc a les oficines corporatives d'FGC a Sarrià, en concret al Centre de Documentació i Exposició Albert Vilalta, s'ofereixen coneixements bàsics sobre el món del tren i la seva seguretat i es treballen eines per controlar i gestionar l'ansietat, racionalitzant els pensaments, relaxant els músculs i controlant la respiració.

Amb l'objectiu de posar en pràctica les eines i les tècniques adquirides, al mateix Centre Albert Vilalta els assistents poden tenir una primera aproximació a la sensació de viatjar en tren, utilitzant la reproducció d'un interior d'un tren d'FGC que hi ha al centre. El curs acaba amb un recorregut en tren d'anada i tornada entre les estacions de Sarrià i Pl. Catalunya.

Millores en els trens de la línia Llobregat-Anoia

El 17 de juliol s'ha presentat la renovació de les unitats de la sèrie 213, exclusives de la línia Llobregat-Anoia, per donar resposta a un dels resultats del darrer índex de satisfacció al client (ISC), en el qual va aparèixer un efecte contrast derivat de la posada en servei de les noves UT113 a la línia Barcelona-Vallès.

Aquestes millores consisteixen en:

- La substitució de tapisseries amb una imatge més actual, més resistents al desgast, i en una gamma de colors que permet l'homogeneïtat amb les tapisseries d'altres unitats de trens del parc mòbil d'FGC, fent possible una economia de la gestió.
- La modificació de l'enllumenat interior dels cotxes amb noves lluminàries LED que permeten un nivell lumínic més elevat, una vida útil més llarga i una reducció del consum energètic amb un estalvi que pot arribar al 70 %.
- El canvi d'imatge dels WC, un dels espais més desgastats de les unitats de trens, amb la incorporació d'un interiorisme més atractiu.
- La millora dels vinils, tant exteriors com interiors, que permet una millora de la imatge, una protecció més gran contra els atacs de grafitis i una millor identificació de les portes en les zones de sortida, així com dels espais ocupats pels seients reservats a persones que mereixen una atenció especial.

- L'aprofitament de la superfície de les taules de les tertúlies com a canal d'informació i publicitat, que permetrà incrementar els ingressos comercials d'FGC.

Creixement de les xarxes socials i de la comunicació 2.0

En un món tan canviant, la relació entre Ferrocarrils i els usuaris s'ha adaptat als nous canals de comunicació per ser més propers i donar un millor servei als usuaris. Pàgines web, aplicacions mòbils i xarxes socials són un bon exemple d'aquest canvi de relació entre l'empresa i la ciutadania.

Aquest 2015, el web de Ferrocarrils ha obtingut més de 7 milions de visites, i el conjunt de les de les explotacions de Turisme i Muntanya, 4.666.000. D'altra banda, l'aplicació per a mòbils de la companyia ha registrat més de 52.000 descàrregues i ja n'acumula 229.000. Les cinc aplicacions per a mòbils intel·ligents de les estacions de muntanya d'FGC sumen 15.600 descàrregues.

Els diferents perfils a les xarxes socials corporatives generen interacció diària amb uns 140.000 usuaris. El perfil a Twitter de Ferrocarrils (@FGC) s'ha consolidat com una eina molt útil per tenir els usuaris informats a l'instant de quin és l'estat del servei i l'activitat diària de la companyia. El 2015, ja són prop de 20.000 els usuaris que s'informen a través d'aquesta xarxa social. L'intercanvi d'informació s'ha demostrat com quelcom beneficiós tant per a l'usuari com per a FGC. D'aquesta manera, són els mateixos clients els que col·laboren amb els seus comentaris, queixes, observacions i suggeriments en la millora d'un servei públic com és el de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya. Mensualment, el Twitter d'FGC rep més de 1.000 mencions, fet que significa un intercanvi constant d'informació.

8.1.2. Millores en curs

El perllongament de Sabadell

A Sabadell han prosseguit les obres d'arquitectura, via, catenària, sistemes de senyalització, enclavaments i les altres instal·lacions de l'ampliació de la línia. El 28 de novembre s'han iniciat les obres d'arquitectura i instal·lacions de les estacions de Creu Alta i Pl. Espanya. Els treballs, amb un pressupost de 13,7 milions d'euros, inclouen tasques com la construcció de divisòries, tancaments, paviments i revestiments, la instal·lació d'escaleres mecàniques i ascensors i la implantació dels sistemes d'enllumenat, ventilació o sanejament, entre d'altres.

El perllongament d'FGC a Sabadell abasta 4,4 km de nova línia, incloent-hi quatre noves estacions (Pl. Major, Eix Macià – Creu Alta, Pl. Espanya i Ca n'Oriac), la remodelació i el soterrament de Sabadell Estació i la construcció d'unes cotxeres a Ca n'Oriac, al final de la línia.

Amb el nou traçat, l'estació de Sabadell Rambla, on ara acaba la línia, serà substituïda per una de nova a la propera plaça Major. Des d'aquest punt, el traçat continuarà fins a les estacions d'Eix Macià – Creu Alta i de Pl. Espanya Intercanviador, on enllaçarà amb la línia R4 de Renfe. Més enllà, s'ubicarà l'estació de Ca n'Oriac i, a continuació, un nou dipòsit de trens i una cua de maniobres. El tram de túnel de via única entre Sabadell Estació i l'actual terminal de Sabadell Rambla s'abandonarà (0,9 km). Es preveu que el nou túnel fins a la nova estació de la plaça Major entrarà en funcionament el 2016.

Actuacions per a l'adaptació per a persones amb mobilitat reduïda (PMR)

El 7 de desembre, el Departament de Territori i Sostenibilitat ha licitat les obres de remodelació per a la millora de l'accessibilitat de l'estació de Sarrià. L'actuació, amb un pressupost de 2,4 milions d'euros, consisteix en la supressió d'una de les quatre vies que hi ha a l'estació per formar una gran andana central on s'instal·larà un ascensor que permetrà la connexió amb el vestíbul.

Les obres inclouen la supressió d'una de les vies de l'estació i la unió de dues de les andanes aprofitant l'espai alliberat, amb la qual cosa es generarà una gran andana de 10,5 m d'amplada. Aquesta andana ampliada permetrà instal·lar un ascensor de connexió amb el vestíbul. Així mateix, es col·locaran dos ascensors de connexió de l'altre extrem de les andanes amb un pas inferior entre si, de manera que tots els recorreguts quedaran adaptats.

Perllongament de la línia Llobregat-Anoia entre Pl. Espanya i Gràcia

El 2015 han continuat els estudis i les accions per promoure el futur perllongament de la línia Llobregat-Anoia cap al centre de Barcelona (Pl. Espanya – Pl. Francesc Macià – Gràcia) i aprofundir els estudis sobre les diverses implicacions (tècniques, operatives, econòmiques, etc.) que la seva posada en servei tindrà sobre la resta de la línia. Aquesta actuació consistirà en la construcció de 4,1 km de túnel doble i de tres noves estacions adaptades a persones amb la mobilitat reduïda, i la remodelació de la de Pl. Espanya, amb un pressupost estimat de 321 milions d'euros. Aquesta actuació, inclosa com a prioritària al Pla director d'infraestructures 2011-2020, permetrà:

- Millorar i ampliar la cobertura en transport públic a l'Eixample esquerre de Barcelona, en una zona densament poblada que, a més, té diversos equipaments de rellevància (Hospital Clínic, Escola Industrial, etc.).
- Millorar la connectivitat ferroviària del barri de Gràcia de Barcelona, fins ara només cap al centre de la ciutat.
- Facilitar un accés més directe dels usuaris de la línia Llobregat-Anoia al centre de la ciutat. Ara cal fer transbordament amb metro (L1 o L3).
- Incrementar la connectivitat de la línia mitjançant les noves estacions, que permetran l'intercanvi amb la L5 del metro, el tramvia —que ara finalitza a la

plaça de Francesc Macià sense connexió ferroviària— i la línia Barcelona-Vallès.

- En total, s'estima que es beneficiaran del perllongament 19 milions de viatgers anuals (inclosos els usuaris actuals de la línia Llobregat-Anoia), és a dir, més de 68.000 usuaris/dia.
- Amb la construcció de només 4 km nous, un 4 % de la longitud actual de la línia Llobregat-Anoia, es preveu captar uns 14 milions de viatgers més l'any, fins a arribar a un total de 37 milions de viatgers anuals.
- Captar nous usuaris en transport públic i reduir l'ús del vehicle privat. Es calcula que 9.000 usuaris/dia provindrien del vehicle privat.
- Estalviar temps de recorregut, reduir costos d'operació i contribuir a la descongestió del trànsit urbà.

Destaca l'alta rendibilitat social i econòmica d'aquest projecte, tenint en compte la inversió que comporta i els beneficis que pot reportar.

Increment de l'oferta de serveis entre Barcelona i Sant Cugat

FGC estudia la possibilitat de millorar l'oferta en hora punta entre Barcelona i Sant Cugat, incrementant el nombre de trens, d'acord amb els calendaris i les fases que es determinin (amb l'objectiu d'arribar a assolir una capacitat de fins a 26 trens/hora i sentit entre Barcelona i el Vallès). Per assolir aquesta fita, prèviament cal:

- Desenvolupar i posar en servei el nou sistema de seguretat i control de la circulació dels trens tipus CBTC a la línia Barcelona-Vallès que permeti, entre altres millores, incrementar la capacitat de circulació de trens (i el marge de regularitat) entre Barcelona i Sant Cugat.
- Augmentar el parc de trens disponibles a la línia, sempre que l'increment de l'oferta que es vulgui fer sigui significatiu.

Així mateix, es preveu estudiar l'augment de la capacitat de les infraestructures entre Barcelona i el Vallès que assoliran la seva saturació, especialment entre Barcelona i la bifurcació de Sant Cugat. En concret, està previst aprofundir en els estudis per trobar la millor alternativa per descongestionar el túnel actual, reduir considerablement el temps de viatge entre el Vallès i Barcelona i augmentar l'eficiència de la línia, que poden arribar a justificar la possible construcció d'un segon túnel entre Barcelona i Sant Cugat.

Les noves unitats de tren de la línia Lleida – la Pobla de Segur

FGC ha seguit de prop els treballs de construcció dels dos nous trens que assumiran el servei de viatgers a la línia a partir del 2016 i que s'estan construint a Suïssa. Els nous combois tindran una longitud aproximada de 50 m i una capacitat màxima de 201 viatgers per tren, 104 dels quals aniran asseguts. El disseny interior serà obert i

transparent, amb uns compartiments de viatgers clars i agradables gràcies a les grans dimensions de les finestres.

Els compartiments de viatgers disposaran de plataformes d'accés àmplies i de terra baix i estaran adaptats a persones amb mobilitat reduïda. Tindran espais multifunció per poder situar-hi cotxets de nadons, bicicletes i cadires de rodes.

Quant al confort, disposaran de sistemes de climatització i d'informació al viatger amb equips de megafonia i interfons. Per garantir el confort de marxa, els cotxes portaran suspensió pneumàtica. Així mateix, tindran motor dièsel Euro III B.

8.2. Millores de les infraestructures i les instal·lacions

Ús de drons en la revisió de les línies

El 8 de gener s'han utilitzat per primera vegada vehicles aeris no tripulats (drons) en les tasques de revisió de les línies de mitjana tensió que uneixen les subestacions elèctriques de les estacions de Les Fonts i Sant Quirze amb les receptores de l'empresa subministradora. L'objectiu ha estat revisar que el cable estigui en bon estat mitjançant avançades tècniques d'inspecció, com la termografia o les imatges d'alta definició.

Impermeabilització i millora del drenatge del túnel Pl. Espanya – Cornellà

El túnel urbà entre Barcelona Pl. Espanya i Cornellà presenta filtracions d'aigua freàtica. Aquesta aigua accelera la degradació de les estructures i les instal·lacions del túnel. L'any passat es va dur a terme la primera fase i es van iniciar les obres de la segona fase de millora del drenatge del túnel entre Magòria i Ildefons Cerdà (estacions incloses), a l'estació d'Europa|Fira, al tram entre Europa|Fira i Gornal i al tram entre Almeda i Cornellà, que han finalitzat aquest any. Les actuacions dutes a terme han estat principalment:

- Impermeabilització de les juntes entre pantalles i entre la llosa de via i la pantalla.
- Execució d'una canaleta central i ampliació de les canaletes laterals de drenatge.
- Impermeabilització de les juntes de les pantalles a l'estació d'Ildefons Cerdà i drenatge de l'espai sota l'andana.
- Impermeabilització de l'espai sota les andanes de l'estació d'Europa|Fira.
- Neteja del túnel, per retirar dipòsits de materials i calcificacions que impedeixen que l'aigua es condueixi correctament cap als pous d'esgotament.

A la zona entre Sant Josep i Cornellà, on la via és sobre balast, les actuacions dutes a terme han estat:

- Impermeabilització de les juntes entre la contravolta i la pantalla.
- Instal·lació d'un nou tub de drenatge central a l'entorn del pou de bombes d'Almeda.

Pel que fa a la impermeabilització, s'ha optat per un tractament a base d'injeccions de resines de poliuretà, aplicació de morters de reparació i acabat superficial de membrana de poliuretà. Els propers anys, en funció de la disponibilitat econòmica, caldrà dur a terme les fases projectades següents, simultàniament a la renovació de la via, ja prevista.

Reforma de la subestació de Sant Cugat

El desembre del 2014 es van acabar les obres de la primera fase de la reforma de la subestació de Sant Cugat. La primera fase és la més important i, entre altres aspectes, ha inclòs:

- La substitució dels transformadors de serveis auxiliars, el muntatge d'armaris per als serveis comuns, l'ampliació de l'embarrat de l'anell de 25 kV i la substitució de l'embarrat de corrent continu. La reforma de l'embarrat continu representa una gran millora que unifica els equips amb els de la resta de subestacions. El sistema actual procedia d'una reforma dels anys 1987 i 1989.
- Una nova distribució del sistema d'explotació que aconsegueix eliminar una de les escomeses de la subestació. L'escomesa de reserva passarà a ser l'anell de 25 kV, fet que comporta un estalvi de 230.000 euros/any. S'aprofiten les cel·les recuperades de l'antic anell de 25 kV de Gràcia per ampliar els anells de 25 kV de Sant Cugat. Aquest fet implica un estalvi en l'execució de l'obra en concepte de subministrament de materials de 200.000 euros.

Durant el 2015, per completar la millora, s'ha finalitzat la rehabilitació de les cobertes.

Nou pas de vianants i ciclistes a l'estació de Volpelleres

El 17 de febrer s'han iniciat els primers treballs per a la construcció d'un nou pas sota la línia Barcelona-Vallès al barri de Volpelleres de Sant Cugat del Vallès. Els treballs han consistit en la construcció d'un pas inferior per a vianants i ciclistes al sud de l'estació, que dóna continuïtat al carrer de Víctor Català. Aquesta actuació ha inclòs la construcció d'un calaix empenyat sota les vies d'FGC, d'uns 5 m d'amplada i 2,7 m d'alçària, i la seva connexió amb la vialitat existent mitjançant rampes i escales. Les obres tenen un pressupost de 796.000 euros.

Nou enllumenat eficient

El 2015 han prosseguit els treballs d'instal·lació a les estacions d'enllumenat amb làmpades LED que permeten una reducció important del consum d'energia elèctrica en comparació de les làmpades fluorescents anteriors.

Manteniment del servei i reposició d'actius

Aquest any s'han iniciat les gestions per poder dur a terme una progressiva reparació de vida útil mitjana del parc de 22 UT 112 de la línia Barcelona-Vallès, amb una inversió de 33 milions d'euros, que es distribuirà en tres exercicis, del 2015 al 2017.

Els objectius bàsics són perllongar deu o quinze anys la vida útil de les unitats 112, recuperant els valors de fiabilitat superiors als 400.000 cotxes-km/incidència, i actualitzar la imatge i els serveis al client (confort, informació, pantalles interiors,

etc.). Les més antigues ja tenen gairebé vint anys de servei acumulat. D'altra banda, també es preveu que una part dels equips desmuntats puguin ser aprofitats com a recanvis per al parc d'UT 213 de la línia Llobregat-Anoia, que tenen característiques tècniques similars.

Treballs de millora a la via de la línia Llobregat-Anoia

El 2015, FGC ha fet la licitació d'obres de millora de la via a diferents punts de la línia Llobregat-Anoia. Aquestes actuacions consisteixen, principalment, en la millora de la infraestructura i la superestructura, així com en el reforç i la renovació de diferents elements per millorar el confort i la seguretat en el viatge. Els treballs s'executaran en diferents dates durant els propers mesos, sense tenir una afectació directa en l'usuari, ja que es faran en horari nocturn.

Transport de mercaderies: adequació de la seguretat

- Millores dels drenatges dels talussos i els vessants de les branques de mercaderies de Súria i del port i els túnels (Cortès i Lledó) de la branca de Súria.
- Rehabilitació dels trams de via de les branques de mercaderies que requereixen posades a punt per millorar la seguretat de les circulacions i la fiabilitat del servei.

8.3. Actuacions d'FGC Turisme i Muntanya

Carretera d'accés a Port Ainé

El 2015 han continuat els treballs necessaris per a la reobertura i el manteniment de l'accés a l'estació de muntanya de Port Ainé, uns treballs desenvolupats i finançats mitjançant un conveni de col·laboració entre el Departament de Territori i Sostenibilitat, Ferrocarrils de la Generalitat (FGC) i l'Ajuntament de Rialp.

Les obres s'han centrat en quinze talussos i terraplens. A més de dur a terme les tasques de neteja i sanejament corresponents, els treballs han permès millorar l'estabilitat mitjançant actuacions de diversos tipus, en funció de l'estat, la ubicació i les característiques del terreny en cada cas. S'han col·locat ancoratges, malles i cables d'acer i micropilons. També s'ha reparat el ferm de la calçada i els drenatges.

El pressupost ha estat de 0,85 milions d'euros el 2015, aportats pel Departament de Territori i Sostenibilitat, mitjançant un acord amb el Departament d'Empresa i Ocupació.

Renovació de la via entre Ribes i Queralbs

El mes de maig del 2015 s'han iniciat els treballs de renovació de la via en el tram d'adherència del Cremallera de Núria. Les darreres fases de l'obra es faran passat el trienni. El 2015 s'han fet 2 km dels 5,5 km existents.

Reparació del telefèric de Núria

L'estiu del 2015 s'ha reparat la politja de retorn del telefèric de Núria, que havia patit una avaria.

Eficiència energètica

S'ha instal·lat un sistema de calefacció per caldera de biomassa a Vallter, que ha entrat en funcionament el desembre del 2015.

Parc Natural de les Capçaleres del Ter i del Freser

El 22 de setembre, el Govern ha aprovat el decret de creació del parc. Dins d'aquest nou parc, que ocupa 14.750 ha repartides entre Planoles, Queralbs, Ribes de Freser, Pardines, Vilallonga de Ter, Setcases i Molló, municipis de la comarca del Ripollès, s'encaixen els dos enclavaments emblemàtics i excepcionals, fora dels límits del PEIN (Espais d'Interès Natural) i del mateix parc, les estacions de muntanya de Vall de Núria i de Vallter.

Monòlit-monument d'acció de gràcies al papa Francesc per l'encíclica *Laudato Si*

El santuari de la Mare de Déu de Núria llueix un monòlit-monument, creació de l'artista ripollès Domènec Batalla, en record i agraïment al sant pare Francesc pel text de l'encíclica *Laudato Si*, sobre l'ecologia humana integral, que va ser presentat en públic i beneït el dia 1 de setembre, festivitat de Sant Gil, al mateix santuari, per l'arquebisbe de la Seu d'Urgell i copríncep d'Andorra, Joan Enric Vives, amb l'assistència del secretari d'Infraestructures i Mobilitat de la Generalitat de Catalunya, Ricard Font, i el president de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, Enric Ticó, juntament amb altres autoritats.

Gastronomia i territori, l'aposta per l'*slowfood* i els productes *km 0*

Les estacions de muntanya del Grup FGC volen conjugar gastronomia i neu, creant sinergies amb els productors locals i promovent els productes *km 0* de les diferents destinacions i el moviment *slowfood*. En aquest sentit, aquesta temporada 2015-2016 s'ha creat una nova línia de productes Gran Reserva pensats per al públic veterà.

Noves caixes per al Funicular de Sant Joan

FGC ha dut terme entre el 4 i el 29 de maig la renovació del material mòbil del Funicular de Sant Joan, acció que ha permès augmentar la capacitat de transport i fer-lo més confortable per als clients.

Una de les dues caixes que fins ara han donat servei al Funicular de Sant Joan s'ha venut mitjançant un procés de subhasta efectuat al portal web eBay i l'altra ha estat conservada com a material històric i exposada al museu que hi ha a l'estació de Monistrol Vila.

Sport center del Pallars

Inaugurat el 14 març, el nou complex esportiu Play Sport de Rialp està pensat per a les activitats *après ski* dels visitants de les estacions d'Espòt i Port Ainé i per a la població local del Pallars Sobirà. Ferrocarrils de la Generalitat (FGC) va cedir el 2014 aquesta instal·lació a un grup d'emprenedors de la zona per un període de 25 anys, dins d'un pla de d'actuacions per promoure l'activitat econòmica a la comarca.

Amb una inversió de 700.000 euros, les instal·lacions del nou *sport center* tenen més de 2.000 m², dues pistes de pàdel, activitats dirigides, piscina, sauna i *spa*. A més, el centre disposa d'una zona de jocs i una terrassa amb solàrium. Play Sport, a més, aposta per la conservació del medi ambient i pel turisme de qualitat i, per aquest motiu, fa servir energies renovables (biomassa forestal) en tots els seus serveis i instal·lacions.

Novetats comercials de la temporada d'estiu 2015

- *La Molina*
 - El Bike Park de La Molina creix amb una nova pista de descens Coll de Pal, que transcorre a través d'un bosc ràpid i divertit per la zona de Coll de Pal i apte per a tots els nivells. Un circuit de 5,5 km de longitud i 483 m de desnivell, molt fluid i amb zones de peralts, *rollers* i *speed jump*. Té accés també en cotxe des de la carretera de Coll de Pal.
 - Remodelació de la pista de descens Marmota, de 3,54 km de longitud i 395 m de desnivell, fent-la més àmplia i apta per a nivell mitjà.
 - Campaments d'estiu per a joves per gaudir de la natura dormint en tendes, iniciar-se en l'escalada i fer esport durant nou dies.
 - Circuit d'interpretació de fauna salvatge de La Molina, un nou circuit circular dissenyat per fer a peu, enfocat a famílies i a totes aquelles persones que tinguin interès per la fauna i el medi natural de la zona.
 - La Platja de la Cerdanya, una nova zona d'aigües amb sorra situada al llac de La Molina, amb jocs lúdics i zona esportiva.

- *Vall de Núria*
 - Creació de Trek&Walk, una nova marca de senderisme que neix amb l'objectiu d'ampliar el coneixement de Vall de Núria entre el públic nacional i internacional interessat en el senderisme, la natura, l'observació d'aus i els camins de pelegrinatge.

- *Espot i Port Ainé*
 - Nous itineraris BTT i bicicleta de carretera a Port Ainé, on destaquen les rutes des del Pic de l'Orri (2.440 m) fins a Rialp (725 m), amb 1.700 m de desnivell, el més gran dels Pirineus.
 - Itinerari Corona del Pallars, un repte d'uns 150 km i amb 4.500 m de desnivell positiu que surt del complex esportiu Play Sport de Rialp i acaba a Port Ainé, després de passar per diversos colls de muntanya del Pallars Sobirà. Tots aquells que el finalitzin podran gaudir d'un forfet de dia a les estacions de Port Ainé o Espot.
 - L'estació d'Espot es converteix en una destinació d'entrenament en alçada. Entre els itineraris que es proposen destaca el quilòmetre vertical, ruta que surt de la mateixa plaça d'Espot i, després de passar pel mig del poble, agafa la vall de Peguera i acaba molt a prop del refugi Josep M. Blanc.

- *Tren dels Llacs*

- Enguany s'ha incorporat un cinquè cotxe amb l'objectiu d'oferir un 25 % més de places respecte a la temporada anterior. Es mantenen les 26 circulacions del 2014.

Novetats comercials de la temporada d'hivern 2015-2016

El 28 d'octubre s'ha presentat la nova temporada d'hivern 2015-2016 a la Fàbrica Moritz de Barcelona. Les noves tecnologies que s'utilitzaran per oferir un millor servei als usuaris de les estacions han estat, un any més, la principal novetat:

- *El teu perfil mèdic 4.0*

El Grup FGC incorpora aquest any un acord de col·laboració amb la plataforma digital GoMedic per augmentar la seguretat mèdica dels usuaris de les estacions del grup. Els serveis d'emergència del Grup FGC podran accedir, a través d'un lector de codi QR, a la fitxa d'emergència mèdica de l'usuari accidentat i conèixer des del primer moment la seva informació mèdica més rellevant. GoMedic és una plataforma digital que permet als seus usuaris ordenar el seu historial mèdic i la informació personal rellevant en la matèria. Aquest perfil, ubicat en el núvol, queda a disposició per a quan sigui necessari, per exemple en cas d'accident o indisposició en un entorn de muntanya.

- *Tecnologia d'avantguarda: mapes 3D als webs de les estacions de muntanya*

La Molina, Vallter 2000, Vall de Núria, Espot i Port Ainé tenen nous webs de muntanya intel·ligent perquè tothom pugui disposar de la informació actualitzada i detallada de totes les activitats que es fan a les destinacions turístiques del Grup FGC. Paral·lelament, s'ha actualitzat el web corporatiu www.turismefgc.cat, un espai on es poden trobar ofertes d'allotjaments, forfets i accés a la central de reserves, a més de les activitats més destacades que es fan a les estacions, les últimes notícies, espais per a la participació en sortejos i promocions, i accessos a les pàgines web de totes les destinacions turístiques del Grup.

Entre les particularitats més importants, destaca la incorporació de l'SmartMountain – SmartTrail Map, mapa en 3D que s'adapta a les demandes dels visitants. Aquesta nova tecnologia representa un gran pas endavant en l'evolució dels mapes tradicionals, que no permeten cap mena de personalització, cap a mapes interactius. Gràcies a aquest nou sistema es pot donar resposta a totes les necessitats del nou perfil d'usuaris hiperconnectats a la xarxa, els quals són grans consumidors d'informació i estan acostumats a obtenir informació contextualitzada en temps real. En aquest sentit, les estacions ofereixen una solució de mapes personalitzats, orientats a evolucionar els mapes de pistes tradicionals cap a un nou sistema més interactiu i atractiu des del punt de vista visual, que aconsegueixi el màxim rendiment de les noves tecnologies.

- *Novetats en les aplicacions per a mòbils del Grup FGC*

Cada temporada, les aplicacions del Grup FGC sumen noves actualitzacions i serveis per millorar l'experiència de l'usuari. Així, La Molina ha presentat La Molina GPS Navigator, un nou servei de localització i navegació a les pistes. La navegació GPS de Skitude és un innovador servei d'orientació que permet millorar l'experiència i la seguretat a les pistes i cercar rutes en funció del temps, la distància i el nivell de dificultat de la pista, i depenent també de l'obertura d'instal·lacions. Té guiatge per àudio, recàlcul de rutes i navegació en línia i sense connexió. D'altra banda, les estacions d'FGC ofereixen a les apps nous desafiaments i concursos perquè hi puguin interactuar tots aquells que estiguin a les pistes, com ara participar en un concurs de fotografia, fer recorreguts concrets en temps determinats o altres proves de *ludopublicitat* que es vagin proposant al llarg de la temporada. L'altra novetat de les aplicacions és l'apartat de promocions, on les diverses estacions ofereixen activitats d'*après ski* i activitats alternatives. S'informa d'ofertes en restauració, hotels i comerços dels diferents municipis, i aquests establiments tenen una informació geolocalitzada que conté una fotografia i un text descriptiu del lloc, la possibilitat de trucada directa, la ubicació al mapa, la informació de com s'hi arriba, promocions i cupons digitals.

- *El primer eslàlom tecnològic del Pirineu: «Slalom 4 Motion by Volkswagen La Molina»*

Volkswagen i La Molina han creat per a aquesta temporada la primera pista d'eslàlom tecnològic del Pirineu, una nova instal·lació situada a la pista Trampolí que permet que els esquiadors puguin sentir-se corredors professionals. A més, tindran l'opció d'endur-se un record a casa, ja que el descens quedarà enregistrat a través del sistema de càmeres instal·lades al recorregut.

El circuit s'activa automàticament amb el forfet electrònic de La Molina. Un cop acabada la cursa, l'esquiador veu quin ha estat el seu temps i velocitat a l'arribada i pot visualitzar el recorregut i descarregar-se el vídeo del seu descens a través del lloc web de La Molina. A més, amb el rànquing del lloc web es veu qui ha fet el millor temps.

- *La Molina*
 - Zona de Pista Llarga: nova pista per als debutants i també per a l'ús de trineus, equipada amb una nova cinta transportadora de 165 m de longitud.
 - Pista de Coll Sisè: nova pista per a la pràctica de l'esquí que enllaça les pistes de Quatre Camins i Pista Llarga, per descongestionar la zona i aconseguir més espai per als esquiadors.

- Snake-Gliss: un nou tren fet de trineus articulats, amb un màxim de dotze persones i apte per a nens a partir de tres anys. Una activitat divertida i apta per a tota la família que no requereix nivell d'esquí.
 - Nou servei de caixer automàtic, situat a l'edifici de serveis, al costat de les oficines centrals de La Molina i del Telecabina.
 - Nou servei per als clubs amb el Forfet Recarregable Clubs: el club comprarà els productes de dies no consecutius que desitgi (d'un a deu dies) i assignarà als seus associats la quantitat de dies d'esquí sol·licitats. L'associat podrà esquiar directament sense passar per taquilla o esperar a rebre el forfait.
 - Nou plànol de pistes interactiu per al web i l'app per conèixer d'una manera diferent i molt intuïtiva tots els racons de l'estació. Un mapa en 3D que ofereix visites virtuals de l'estació, tant per mostrar els serveis, les pistes i els remuntadors com per consultar-ne l'estat d'obertura i les dades meteorològiques.
- *Vall de Núria*
 - Millora del servei de les taquilles per guardar objectes.
 - Millores al Parc Lúdic amb ampliació d'activitats amb neu (*tubby cross*, patinets de neu, etc.).
 - Actuacions de millora de pistes: hidrosembra, drenatges, paravents i proteccions de seguretat.
 - Millora i ampliació de la cobertura Wi-Fi en cafeteries i espais comuns diversos.
 - Renovació de la via del Cremallera en diferents trams de la part d'adherència.
- *Vallter*
 - Pintada dels aparcaments de les zones 4, 5 i 6 als accessos a l'estació.
 - Millora en el ferm i les tanques de protecció en diferents punts dels accessos.
 - Revisió especial extraordinària dels telecabines Jordi Pujol i Enric Planella.
 - Instal·lació d'una planta de biomassa per a una millor eficiència energètica.
 - Substitució i legalització dels dipòsits de combustible.
 - Impermeabilització de la teulada del restaurant cafeteria.
 - Pel que fa a la neu artificial, s'ha dut a terme el sanejament i la instal·lació d'una nova corona de bombolleg al llac, diferents actuacions de millora en la línia d'aigua i substitució de les vàlvules de la pista de l'estadi per unes de diàleg ràpid.
 - A les pistes s'han instal·lat nous paravents, s'han allisat diferents trams (Morens, Xemeneies) i s'ha fet la hidrosembra de talussos i pistes (Barquins, Jordi Pujol).

- Al Parc Lúdic es preveu el canvi d'ubicació de la cinta Marmota, obres de drenatge i reperfilament de pista i instal·lació de grada d'aprofitament d'espai complementari.
- *Port Ainé*
 - Nou web www.portaine.cat, més interactiu, amb nous continguts i millora de la navegabilitat.
 - Nou sistema de venda en línia, més àgil i senzill.
 - Remodelació d'una gran part de les habitacions de l'Hotel Port Ainé 2000***.
 - Renovació del material de lloguer: nous esquís, botes d'esquí alpí, taules de surf de neu i cascs.
 - Millora de la seguretat a les pistes, que es tradueix en la neteja de pistes i la instal·lació i la revisió de paravents, nous matalassos, xarxes, balises, etc.
 - Millora i agençament de dos talussos i asfaltatge de part del ferm de la carretera d'accés a l'estació.
 - Nova senyalització de caràcter informatiu i de mobilitat i millora de la senyalització dels itineraris de raquetes.
- *Espot*
 - Nou web www.esportesqui.cat, més interactiu, amb nous continguts i millora de la navegabilitat.
 - Nou sistema de venda en línia, més àgil i senzill.
 - Remodelació i agençament del traçat de la pista de *tubbing* i de la pista de trineus al Parc Lúdic.
 - Remodelació de la cafeteria de la Cota 2000.
 - Instal·lació d'una caseta de cronometratge a l'estadi de competició de la pista La 2.
 - Nou recorregut d'entrenament del quilòmetre vertical a l'hivern de 3,9 km, amb senyalització física i virtual des de la nostra app.
 - Millora de la senyalització dels itineraris de raquetes.
 - Millora de la seguretat a les pistes.
 - Nova senyalització de caràcter informatiu i de mobilitat.
 - Actualització del mapa de pistes: s'hi senyalitzen els itineraris de raquetes de neu.

8.4. Efemèrides i grans esdeveniments

80è aniversari de l'edifici de Ribes Enllaç

El dimarts 1 de setembre de 2015 s'ha inaugurat a Ribes Enllaç una exposició commemorativa del 80è aniversari de l'edifici de l'estació. L'acte s'ha inscrit dins del programa d'actes commemoratius de la tradicional festa de Sant Gil, patró dels pastors del Pirineu, que se celebra a la vall de Núria amb la presència de l'arquebisbe de la Seu d'Urgell i copríncep d'Andorra.

Comiat de les unitats de la sèrie 111

El 2015 ha estat l'any del comiat oficial de les unitats de tren de la sèrie 111. La renovació del parc mòbil que circula a la línia Barcelona-Vallès, amb l'entrada en servei entre el 2013 i el 2014 de les noves unitats de tren de la sèrie 113 (línies S1 Terrassa, S2 Sabadell i L6 Reina Elisenda) i de la sèrie 114 (línia L7 Av. Tibidado), ha comportat la retirada progressiva com a material comercial de les unitats de la sèrie 111, construïdes a principis dels anys vuitanta. Com és habitual, s'ha preservat una d'aquestes unitats com a material històric en el patrimoni d'FGC.

El dia 23 de setembre, a l'Espai de la Llum de l'estació de Pl. Catalunya, s'ha presentat el llibre *Els trens 111. Els primers trens d'FGC*, escrit per Carles Salmerón i el seu fill Joan C. Salmerón. L'obra és un recull exhaustiu de documentació, escrita i en imatges, dels 32 anys d'història de les unitats de tren de la sèrie 111.

Els batejos de trens d'FGC

Al llarg del 2015 i seguint amb la tradició, s'han batejat diversos trens amb noms propis. El 30 de gener s'ha posat el nom de la pedagoga i traductora Carme Serrallonga a un dels trens de la sèrie 114, que van començar a circular a finals del 2014 per la línia L7. Com a novetat, aquestes unitats es batejaran totes amb noms de dones, tal com es va fer el desembre de l'any passat, quan ja es va posar el nom de Mercè Sala, economista i política experta en el sector del transport públic, i Elvira Farreras, escriptora i cronista del Putxet, a dues unitats 114.

El 22 d'abril, dins del marc d'activitats per celebrar la diada de Sant Jordi, s'han batejat cinc de les dinou noves unitats de la sèrie 113 de la línia Barcelona-Vallès amb els noms de Maria Aurèlia Campmany, Josep M. Espinàs, Mercè Rodoreda, Montserrat Roig i Màrius Torres.

El 23 de setembre, dins dels actes d'homenatge de l'historiador i escriptor Carles Salmerón, s'ha batejat una unitat de tren de la sèrie 113 amb el seu nom, i el 6 d'octubre una altra amb el nom de Sarrià, coincidint amb els actes de la festa major del districte.

8.5. Grans esdeveniments esportius

Les estacions de Turisme i Muntanya del Grup FGC han acollit aquest any diferents esdeveniments i curses, entre els quals destaquen:

La Molina

Del 8 a l'11 de gener s'ha celebrat la IPC Alpine Skiing WC. La pista Roc Blanc de La Molina ha estat un any més la seu de la Copa del Món d'esquí alpí per a discapacitats, dues proves eslàlom gegant i dues d'eslàlom.

Del 22 de febrer a l'1 de març, l'estació ha acollit els Campionats del Món Para-Snowboard per a persones amb discapacitat.

Del 20 al 21 de març s'ha celebrat la Copa del Món FIS (FIS Snowboard World Cup).

El 26 de març, l'estació ha acollit l'arribada de la quarta etapa de la 95a Volta Ciclista a Catalunya 2015. La cursa s'ha disputat entre el 23 i el 29 de març, en set etapes i un total de 1.238,1 km. Aquesta ha estat la cinquena prova de l'UCI World Tour 2015, amb un total de set etapes, i el final de l'etapa reina de l'edició d'enguany, una etapa d'alta muntanya, ha estat a l'estació d'esquí de La Molina. L'estació de La Molina ha acollit per segona vegada el final de l'etapa reina, que tindrà un recorregut de 200 km.

Del 6 al 14 de juny s'ha celebrat la Volta Cerdanya Ultrafons (VCUF) amb novetats destacades: la cursa estrella s'ha allargat fins als 122 km, s'hi ha sumat una cursa nocturna i la resta de recorreguts s'han fixat a les distàncies de mitja marató i marató, a més de la clàssica cursa popular que ha canviat completament el traçat.

Del 18 al 20 de setembre, l'estació ha acollit les quatre curses de la Salomon Ultra Pirineu 2015, que ha convertit un any més el Cadí Moixeró en l'epicentre mundial del *trail running*.

Vall de Núria

El 19 de juliol s'ha celebrat la clàssica Olla de Núria, una prova de 21,5 km de distància que té un desnivell positiu de 1.940 m. El 72 % del traçat es fa per sobre dels 2.700 m i es recorren un total de catorze cims.

Espot i Port Ainé

Del 10 a l'11 de gener i de l'1 al 2 de març s'han fet la primera i la segona fase de la Copa d'Espanya d'esquí.

El cap de setmana del 30 al 31 de maig, l'estació ha acollit la DH Espot, la quarta prova de les cinc que formen la Copa Catalana 2016 Downhill Cup.

Del 19 al 20 de setembre s'ha celebrat la Rialp Matxicots, una cursa puntuable en diferents lligues o circuits destacats, així com membre d'ITRA, l'associació internacional de *trail running*, i puntuable per a l'Ultra Trail del Montblanc.

Vallter

El dissabte 30 de maig, l'estació ha acollit l'Ultra Trail Ulldeter, una cursa de llarga distància i fort desnivell d'alta muntanya, en les seves dues modalitats: l'Ultra Ulldeter, amb un total de 50 km i 4.100 m de desnivell positiu on el 80 % del seu recorregut passa per sobre dels 2.000 m d'alçària, i el Trail Ulldeter, que consta de 30 km i 2.100 m de desnivell positiu on el 80 % del seu recorregut passa per sobre dels 2.000 m.

8.6. Jornades

IV Jornada sobre patrimoni històric ferroviari

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya ha organitzat conjuntament amb el Grup de Treball del Patrimoni Històric Ferroviari una nova edició de la Jornada sobre Patrimoni Històric Ferroviari a l'Espai Provença d'FGC.

La trobada d'enguany, la quarta ja, ha volgut reflexionar sobre les experiències de restauració, incidir en diferents línies de treball i eines en l'àmbit del patrimoni històric ferroviari i analitzar les dificultats actuals i els reptes de futur. Les ponències de la jornada han versat sobre la gestió i la conservació del patrimoni històric i s'ha prestat una atenció especial a la restauració de diferents materials ferroviaris, tema central de les diferents intervencions.

En el programa de la trobada hi han participat representants d'FGC, Transports Metropolitans de Barcelona, Fundación de los Ferrocarriles Españoles – Museu del Ferrocarril de Catalunya, Amics del Carrilet del Delta de l'Ebre i Fundació per a la Preservació del Patrimoni Ferroviari i Industrial de Móra la Nova.

El Grup de Treball de Patrimoni Històric Ferroviari es va crear l'any 2012 i fins ara ha fet una important tasca de promoció i estudi en aquest àmbit.

Reunions de l'Observatori del Civisme en el Transport Ferroviari

L'any 2015, l'Observatori ha fet fins a tres reunions de treball: el 25 de març, el 17 de juliol i el 25 de novembre.

Format pels principals operadors del transport ferroviari de l'Estat (FGC, Transports Metropolitans de Barcelona – TMB, RENFE Operadora, Tramvia Metropolità, Metro de Bilbao, Ferrocarrils de la Generalitat Valenciana – FGV, Metro de Madrid, Metro de Sevilla, Metro Málaga, Serveis Ferroviaris de Mallorca i Euskotren), les reunions han continuat incidint en la lluita contra les actituds antisocials, objectivant el problema, centralitzant dades, compartint experiències i, en resum, convertint-se en un laboratori que ajudi a trobar solucions tan eficients i homogènies com sigui possible a la problemàtica de l'incivisme en el servei públic del transport ferroviari.

III Jornada Internacional sobre Conductes Incíviques en l'Àmbit del Transport Ferroviari

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya ha organitzat el 26 de novembre la III Jornada Internacional sobre Conductes Incíviques en l'Àmbit del Transport Ferroviari, que té com a objectiu debatre la situació del civisme i impulsar la recerca de solucions per frenar les conductes incíviques en trens, estacions i instal·lacions ferroviàries, convocant els diferents implicats: professionals de la seguretat, tant

públics com privats, el món universitari, el món jurídic, les administracions competents i els operadors ferroviaris.

El programa de la jornada del 2015 ha fet una aproximació a l'incivisme al tren des de diferents perspectives. D'una banda, s'ha fet una anàlisi de tendències i potencial per a una lluita coordinada a escala europea en els grafitis i el vandalisme, amb la presentació d'una metodologia per avaluar de manera coherent i homogènia entre operadors el cost de la retirada de grafitis dels trens, i d'altra banda, s'ha incidit en el paper dels usuaris com a objecte de les polítiques de foment del civisme i s'han exposat diferents experiències de campanyes de civisme impulsades per diversos operadors.

8.7. Fires i congressos

Tercera edició de l'Smart Train Day

Dues-centes persones han participat en la tercera edició de l'Smart Train Day, la jornada dedicada a l'aplicació del concepte *smart* en l'àmbit del transport ferroviari, que per tercer any consecutiu ha organitzat Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya juntament amb l'empresa IDP i el clúster ferroviari Railgrup, dins del marc de la cinquena edició de l'Smart City Expo World Congress.

Les sessions, inaugurades pel president d'FGC, Enric Ticó, el secretari d'Infraestructures i Mobilitat, Ricard Font, i el secretari d'Estat d'Infraestructures, Transport i Habitatge del Ministeri de Foment, Julio Gómez-Pomar, s'han centrat a destacar el paper fonamental de les millores tecnològiques posades al servei de l'usuari i dels operadors del sector ferroviari. Al programa hi han participat la UITP, la Fundació Creafutur ESADE, Siemens, Ideograma, Light Eyes Technologies i ESADE.

SIL 2015

Un any més, FGC ha estat present al Saló Internacional de la Logística i de la Manutenció (SIL), celebrat del 9 a l'11 de juny.

SIL s'ha consolidat com el saló líder d'Espanya i el sud d'Europa, com un punt de referència internacional en el qual estan representats tots els sectors de la logística i com un pont per als negocis entre Europa, Amèrica Llatina, Àfrica i el Mediterrani. En aquesta edició s'ha registrat un rècord de participació, amb més de 550 empreses participants i un 45 % d'internacionalitat.

8.8. Projectes d'innovació i projectes europeus

I-FreightMed

Els treballs del projecte, iniciats el 2013, s'han continuat desenvolupant aquest any 2015. El projecte I-Freight MED, promogut pel Departament de Territori i Sostenibilitat, té com a objectiu fomentar la creació de nous serveis ferroviaris de mercaderies sobre les infraestructures ferroviàries actuals i futures de la xarxa bàsica transeuropea. De la mateixa manera, permet fomentar l'activitat econòmica i el potencial logístic de la zona mediterrània. Participen en el projecte Espanya, França, Itàlia, Eslovènia i Croàcia. Pel que fa a Espanya, el principal repte de l'I-Freight MED és augmentar la quota del ferrocarril en el transport de mercaderies i potenciar el Corredor Mediterrani.

El sistema Detector

Seguint amb la lluita per reduir el frau, el 8 de juny s'ha instal·lat el sistema de control Detector a l'estació de Pl. Catalunya, després que la prova pilot efectuada a Provença el maig del 2014 fos un èxit, ja que es va reduir un 70 % el frau en aquesta estació. Vistos els bons resultats de la prova, FGC ha adjudicat a Awaait Artificial Intelligence, SL (AWAAIT) la implementació per al 2015 d'aquesta solució a l'estació de Pl. Catalunya, a la de Muntaner i a la resta d'accessos de l'estació de Provença.

Detector va sorgir de l'acord entre FGC i l'empresa barcelonina Holding Assessoria i Lideratge, SL per estudiar la viabilitat d'un sistema que ajudés a millorar el control tarifari i d'accés a les estacions, i que es va materialitzar en una prova pilot del sistema instal·lada en un dels accessos de l'estació de Provença.

Pioner al món, aquest sistema genera alertes en temps real quan detecta el que es coneix col·loquialment com a *trenets* (usuaris que entren o surten de les estacions sense validar aprofitant el pas previ per les validadores d'un altre usuari) i facilita el control del frau, ja que permet identificar i interceptar immediatament la persona infractora i imposar la sanció corresponent.

El funcionament del sistema consisteix en una càmera que observa la zona de validació i que transmet un avís quan detecta el pas d'un potencial infractor. Aquest avís arriba a terminals mòbils en forma de seqüència d'imatges, molt pocs segons després de l'entrada de la persona usuària. Un interventor equipat amb un terminal mòbil (i amb l'aplicació Detector activada) rep l'alerta i decideix si cal interceptar el potencial infractor. En cas afirmatiu, atura la persona identificada a la imatge i li demana el bitllet o títol de transport. Si el bitllet o títol no està validat, és incorrecte o la persona no porta cap bitllet, tramita una sanció.

El programa RETO

El programa RETO és una iniciativa del Ministeri d'Economia i Competitivitat del Govern espanyol per impulsar la recerca, el desenvolupament i la innovació orientats als reptes de la societat, en el marc del Pla estatal d'investigació científica, tècnica i d'innovació 2013-2016.

FGC ha entrat dins del programa RETO impulsant el projecte PREDIVIA, que permetrà la detecció i el diagnòstic en estats incipients d'esquerdes en els elements crítics de la infraestructura ferroviària, i serà possible predir la fractura d'algun component un cop es detecti la presència d'una esquerda. La supervisió contínua de la infraestructura es durà a terme a través de l'anàlisi de senyals d'ultrasons i permetrà un augment substancial de la seguretat, així com una reducció dels costos d'operació i manteniment.

L'objectiu del projecte és maximitzar la disponibilitat de la infraestructura, augmentant la seva vida útil efectiva, i alhora minimitzar l'impacte de les operacions de reparació. Per aconseguir-ho, es duran a terme assajos controlats a fi de determinar els patrons acústics, associats a la presència de fissures a l'interior d'elements de la infraestructura. Posteriorment, es treballarà en l'aplicació de models basats en mecànica de la fractura que permetran descriure l'evolució i el creixement de les esquerdes.

A partir d'aquesta informació, i de mesures reals en camp, es dissenyarà l'equip sensor i es programaran les funcions de detecció i identificació de fallada i comunicació amb l'usuari (servei de manteniment), per a la localització de l'avaría i la substitució de l'element de la infraestructura abans que se'n produeixi el trencament.

El projecte el liderarà FGC, sota la coordinació tècnica de la Fundació CTM Centre Tecnològic, com a soci tecnològic, i també hi participarà l'empresa d'enginyeria INGIMEC, dedicada al disseny i la fabricació de maquinària especial. El pla aprovat s'anomena «Desenvolupament d'un sistema de detecció i monitoratge de defectes basat en l'emissió acústica per al manteniment predictiu de desviament de la via», té una durada de tres anys i disposa d'un pressupost de 570.020 euros, amb una subvenció de 257.522 euros pel Ministeri d'Economia i Competitivitat.

Projecte GRAFFOLUTION

FGC forma part, juntament amb la Universitat de Barcelona, la University of the Arts de Londres, el London Borough of Islington de Londres, la UIC i les empreses de consultoria SYNYO (Àustria), Eticas Research and Consulting (Catalunya) i Sine Institute GmbH (Alemanya), del projecte GRAFFOLUTION, dins del 7è Programa marc de la Unió Europea per a accions de recerca, desenvolupament tecnològic i demostració.

El projecte, que té una durada de dos anys (del març del 2014 al febrer del 2016), presenta com a objectiu contrarestar l'increment de grafitis vandàlics en espais

públics i xarxes de transport, centrant-se en la sensibilització intel·ligent i en solucions de prevenció positiva per a tots els grups implicats, inclosos aquells que fan grafitis, o els que entenen l'art urbà com a part de la regeneració de la ciutat o com a estratègia de participació de la comunitat en la millora de l'espai públic.

GRAFFOLUTION treballa per oferir una plataforma virtual amb un ampli conjunt d'eines i recursos de col·laboració que inclourà dues grans funcions:

- Un espai de comunicació segur per a responsables públics, amb estudis de cas i altres mètodes que hagin acreditat una pràctica reeixida, adreçat a administracions municipals, serveis de transport públic i cossos policials, compartint coneixements i promovent les millors pràctiques.
- Un *hub* d'informació oberta interactiu adreçat a comunitats locals, ciutadans i escriptors de grafitis per generar conscienciació pública i reforçar la prevenció d'activitats il·legals d'escriptura de grafitis, fent servir eines i visualitzacions eficaces.

Projectes del programa Horizon 2020

Tres propostes presentades per Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya al programa H2020 de la Unió Europea han superat la fase 2 d'aprovació i han obtingut, d'aquesta manera, ajudes per tirar endavant els projectes.

H2020 és el programa de la Unió Europea que finança projectes de recerca, desenvolupament i innovació en diverses àrees temàtiques en el context europeu. Els projectes seleccionats on participa FGC, i que comportaran per a Ferrocarrils uns ingressos de prop d'1 milió d'euros, s'inclouen dins l'àmbit del transport intel·ligent i verd (*smart and green transport*) i se centren en:

- HERMES (Development of smart and flexible freight wagons and facilities for improved transport of granular multimaterials)

Desenvolupament de material mòbil per al transport de mercaderies amb materials i dissenys que permetin transportar minerals, cereals i altres primeres matèries sense necessitat de disposar de vagonets específics. Presentar alternatives logístiques que minimitzin el transvasament de les mercaderies i n'agilitin la càrrega i descàrrega, de manera que es redueixin els temps globals de transport i els costos i s'incrementi la quota de mercat del ferrocarril en el transport de mercaderies.

- AUGGMED (Automated Serious Game Scenario Generator for Mixed Reality Training)

Desenvolupament d'entorns virtuals de formació (Virtual Training Environment, VTE) i Serious Games (SG's) com a eines per preparar els cossos i les forces de seguretat, així com altres agents implicats en els esdeveniments excepcionals, per als quals és difícil fer formació/entrenament en situacions reals, més enllà de l'anàlisi posterior de l'actuació. Consta de tres nivells de desenvolupament, que van des de la formació local en PC fins a la realitat virtual immersiva, amb mobilitat i

retroalimentació tàtil, en la qual els alumnes poden interactuar amb agents virtuals i reals que s'uneixen a la sessió d'entrenament remotament.

- EUTRAVEL (Optimodal European Travel Ecosystem)

Desenvolupament d'una plataforma oberta de dades i processos que elimini les barreres a la intermodalitat, permeti considerar tots els mitjans de transport i efectui reserves i compres amb eines que aprofiten plataformes d'IT i sistemes actuals de reserves.

8.9. Contractes programa

Contracte programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC

El 30 de setembre s'ha signat el contracte programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC per al període 2015-2016.

Aquest contracte programa regula les relacions recíproques econòmiques i financeres del Departament de Territori i Sostenibilitat i FGC, d'acord amb les funcions que FGC té encomanades. És l'instrument de planificació que facilita l'exercici d'aquestes funcions i el compliment de la planificació estratègica, mantenint l'equilibri econòmic i financer de l'empresa.

Els principis generals d'aquest contracte programa són:

- El compliment en termes d'eficàcia i eficiència dels objectius que s'hi estableixen.
- La consolidació i la millora en la captació de recursos propis.
- L'optimització dels efectius humans.
- La contenció de la despesa fixa d'FGC i la vinculació de la resta de despeses a l'obtenció dels ingressos corresponents.
- La planificació a curt termini a partir de l'anterior.

Contracte programa entre l'ATM i FGC

El 5 de novembre de 2014 es va signar el contracte programa entre l'Autoritat Metropolitana del Transport de Barcelona i FGC per al període 2014-2017.

L'objecte d'aquest contracte programa és recollir les condicions de finançament del transport regular de viatgers d'FGC en l'àmbit del sistema tarifari integrat gestionat per l'ATM.

Els principals objectius són:

- Definir un marc estable de finançament del servei de transport públic.
- Garantir un servei de transport públic com a mitjà per atendre les necessitats de mobilitat i millorar-ne el nivell d'eficiència.

8.10. Persones

Ferrocarrils de la Generalitat compleix estrictament la legislació vigent en matèria laboral i social respecte als seus treballadors i treballadores, tant pel que fa a les condicions de treball individuals com a les relacions col·lectives de treball.

FGC vol ser un referent pel que fa a la qualitat de l'ocupació, la igualtat d'oportunitats i la no-discriminació, unes condicions salarials dignes i adequades a cada lloc de treball, i la seguretat i salut laboral. També vol ser un referent a afavorir el creixement i la promoció personal i professional i a oferir llocs de treball estables, segurs i tan qualificats com sigui possible a totes les persones que formen part de l'empresa.

En el marc de la selecció i la promoció professional, els criteris es basen en procediments totalment pautats i transparents.

No obstant això, la gestió dels recursos humans ha estat condicionada per les importants mesures de reducció de la despesa de personal impulsades pel Govern de la Generalitat mitjançant les lleis de pressupostos i la Llei de mesures fiscals, com també per acords de govern.

Aquestes mesures inclouen un seguit de resolucions que van afectar, i afecten, els convenis col·lectius en vigor a l'empresa i impossibiliten la seva aplicació, i han comportat congelació salarial, supressió d'una paga extraordinària els anys 2013 i 2014, revocació de drets socials, reducció d'hores de garanties sindicals, eliminació dels complements per incapacitat laboral, prohibició de liquidar els premis d'antiguitat i altres. Això va generar conflictivitat laboral i, fins i tot, convocatòries de jornades de vaga.

Per donar sortida al conflicte, la Generalitat va autoritzar l'establiment d'un nou programa de treball de millora de la productivitat i la rendibilitat per al 2013 i posteriorment per a l'any 2014, en què, amb l'assoliment dels objectius fixats, es va fer possible abonar una paga extraordinària amb caràcter excepcional al personal d'FGC, per compensar la reducció plantejada. Aquest programa de treball de millora de la rendibilitat i la productivitat inclou les mesures següents:

- Optimització de la plantilla
- Pla de jubilacions
- Contenció de l'absentisme i dels permisos
- Estalvi en el Pla de formació
- Altres mesures

L'any 2015 s'ha signat també el contracte programa amb l'Administració de la Generalitat per al període 2015-2016, que reconeix la singularitat d'FGC com a empresa pel servei que presta i, consegüentment, reconeix l'especificitat de les

persones treballadores d'FGC per poder garantir aquest servei amb totes les condicions de fiabilitat i seguretat.

En tots aquests plans, la contenció de despeses de personal es fa garantint l'execució de totes les accions lligades a la prevenció de riscos i la seguretat.

Les dades de la plantilla, tant en termes de plantilla mitjana com pel que fa a plantilla real el 31 de desembre de cada any, reflecteixen les mesures de contenció que s'han hagut de dur a terme a fi de complir les orientacions de les lleis de pressupostos d'aquests anys, si bé l'any 2015 hi ha hagut un increment de plantilla, motivat per l'entrada en funcionament del perllongament de les Línies Metropolitanes a la línia Barcelona-Vallès, a Terrassa.

Aquesta situació, però, ha estat modulada per les jubilacions parcials que s'han dut a terme i que, amb els contractes de substitució amb persones més joves, fan que l'edat de mitjana de la plantilla creixi any a any de manera molt moderada.

Prevenció de riscos laborals

Anualment s'elabora la memòria del Servei de Prevenció, document en el qual consten amb tot detall les activitats preventives dutes a terme cada any. La memòria es pot consultar al Portal del Personal.

FGC gestiona la prevenció de riscos laborals, a partir del Pla de prevenció aprovat l'any 2012. Aquest pla té uns objectius generals i uns objectius específics que s'emmarquen en els *Compromisos d'FGC en matèria de seguretat i salut*, que es recull com a annex 7 d'aquest informe.

Els objectius generals són:

- Millorar contínuament les condicions de treball, la seguretat i la salut de les persones que treballen a FGC.
- Eliminar o minimitzar els riscos laborals.
- Integrar la prevenció en els sistemes de gestió, en les accions i en tota la línia jeràrquica.
- Fomentar una autèntica «cultura preventiva».

Els objectius específics es determinen en les diferents accions, programes i procediments que es porten a terme.

Una dada que expressa la importància que a FGC es dóna a la prevenció de riscos és la dotació econòmica que s'ha destinat aquests anys:

	2013	2014	2015
Dotació al Programa d'inversions d'FGC en matèria de PRL	80.325,79 €	167.217.93 €	211.501,23 €

A més, el Pla de prevenció incorpora els compromisos d'FGC en aquesta matèria.

L'activitat de prevenció de riscos laborals la podem enquadrar en els àmbits següents:

1. Seguretat

En aquest àmbit, durant el període 2015 s'han dut a terme les activitats següents:

Activitat	2015
Avaluació de riscos	31 avaluacions
Activitats formatives	11.372 hores
Comitè de Seguretat i Salut (LMT i TiM)	113 temes resolts en ambdós comitès
Comitè de Seguretat en la Circulació	
Visites de seguretat	81 visites

S'ha continuat l'adaptació de màquines i equips de treball a l'RD 1215/1997 als tallers, a les explotacions de Turisme i Muntanya i a la maquinària de via (BV i LA).

1.1. Gestió de la protecció civil

La gestió de la protecció civil es regeix pel procediment «Sistema de gestió de la protecció civil», que apleix el Decret 82/2010.

Aquesta gestió s'està implantant a totes les activitats de l'empresa i suposa constituir comitès d'autoprotecció i d'emergència, redactar i actualitzar els plans i dur a terme accions formatives i simulacres.

Cal dir que l'abril del 2015 s'ha publicat el Decret 30/2015, que modifica i deroga el Decret 82/2010. Per aquest motiu, s'ha revisat el procediment RH.P.P.005, un sistema de gestió de la protecció civil. També cal destacar que s'han constituït els dos que mancaven, la línia Lleida – la Pobla de Segur i l'edifici corporatiu (NEO).

1.2. Plans d'autoprotecció i emergències

Durant el 2015, s'han revisat nou PAU i s'ha finalitzat la revisió i l'actualització de quatre PAU més (La Molina, Vall de Núria – Cremallera, Vall de Núria – Hotel i Lleida – la Pobla de Segur).

1.3. Simulacres

L'any 2015 s'han fet sis simulacres i onze accions formatives en emergències.

1.4. Gestió de la coordinació d'activitats empresarials

La gestió de les activitats empresarials es duu a terme a partir dels procediments següents: «Obres de construcció i instal·lacions amb projecte» i «Obres de construcció i instal·lacions sense projecte».

A partir d'aquí s'han anat implantant diferents manuals de coordinació a tots els àmbits de l'empresa i s'han incorporat al SAP el Registre de proveïdors en prevenció de riscos laborals i el procés d'alta en el registre mitjançant el web corporatiu d'FGC.

S'han incrementat les reunions de coordinació amb les empreses contractades.

S'han fet noves accions per garantir el deure de vigilància sobre les empreses contractades.

1.5. Auditoria legal del sistema de prevenció de riscos laborals

El juliol del 2014 es va fer l'auditoria legal preceptiva del nostre sistema de PRL, que s'ha de fer cada quatre anys.

2. Higiene industrial

En l'àmbit de la higiene industrial s'han dut a terme les activitats següents:

- Formació en manipulació i gestió de productes químics a tots els supervisors i personal del Taller Central de Rubí i dels tres torns del Dipòsit de Rubí.
- Soroll: s'ha fet l'estudi de soroll als vestidors i el menjador de PI. Catalunya i s'ha actualitzat l'estudi de soroll dels tallers de Martorell i de Rubí.
- Visites tècniques: s'ha mesurat la velocitat de l'aire ambiental en el vestíbul de l'estació de Gràcia.

- Mesures higièniques del CCI de Rubí i del taller de Martorell.

3. Ergonomia i psicopsicologia

En aquest àmbit de la prevenció, l'any 2015 s'han dut a terme les actuacions següents:

- Avaluació dels riscos psicosocials del personal de Vall de Núria: s'ha finalitzat l'estudi de riscos psicosocials dels llocs de treball de Vall de Núria i s'han planificat les mesures correctores que cal implantar de les dimensions que han donat resultats més desfavorables i en situació intermèdia.
- Avaluació dels riscos psicosocials del personal del col·lectiu d'agents d'estacions: s'han presentat les mesures correctores que cal implantar al Centre de Supervisió del Servei, que és el col·lectiu amb un risc més elevat del col·lectiu d'estacions.
- Estudi ergonòmic del Centre d'Atenció al Client (CAC) de PI. Catalunya: s'ha fet l'estudi ergonòmic del CAC de PI. Catalunya. Com a resultat d'aquest estudi s'ha presentat una proposta de reorganització del mobiliari i de la ubicació dels equips utilitzats. S'ha mesurat també la intensitat lumínica de la zona de treball.
- Estudi de manipulació de càrregues: s'ha fet un estudi de la manipulació, la càrrega i el transport de les pilotes de senyalització amb cinta. Presentats els resultats, s'està en curs d'implementar les mesures correctores.
- Participació en l'estudi ergonòmic de les cabines de les noves UT-113 i UT-114, des de la fase de disseny.
- Certificació de disseny ergonòmic UT-113 per la UPC.

4. Salut laboral

En l'àmbit de la vigilància de la salut podem destacar, entre d'altres, aquests aspectes:

- Reconeixements mèdics específics: estan associats a determinats llocs de treball i tenen com a finalitat vigilar la salut de les persones que ocupen aquests llocs, per garantir que la salut no quedi perjudicada per l'activitat laboral.

- **Reconeixements mèdics generals:** és una eina de control de la salut de les persones que permet iniciar mesures preventives i de promoció de la salut, així com detectar situacions de risc inicial que en el futur poden derivar en problemes mèdics.
- **Reconeixements mèdics i psicològics:** es fan a les persones amb activitat relacionada amb la seguretat a la circulació.

Podem destacar, entre d'altres, les dades d'activitat següents:

Activitat	2015
Reconeixements mèdics complets	679
Exàmens psicotècnics	335
Proves complementàries ¹	4.074
Controls d'alcohol en aire expirat	986
Controls de drogues en orina o saliva	684
Altres assistències mèdiques ²	quasi 4.000

1. Analítiques, audiometries, controls de pes, mesuraments de tensió arterial, electrocardiografies, controls de visió, etc.

2. Aplicació de vacunes, seguiments de processos d'incapacitat temporal, avançament de proves diagnòstiques.

4.1. Accidentalitat laboral

Les dades d'accidentabilitat laboral han estat:

	2015
Accidents amb baixa	54
IF (índex de freqüència) ¹ LMT	21
Nombre d'accidents <i>in itinere</i> amb baixa	12

1. IF = nombre d'accidents amb baixa / hores treballades.

4.2. Pla de mobilitat i seguretat viària

L'any 2014 es va elaborar i aprovar el Pla de mobilitat i seguretat viària, acció prevista en el Pla de responsabilitat social corporativa 2013-2015.

El pla aprovat té com a objectiu principal la prevenció dels riscos associats als desplaçaments de les persones tant per raons de treball (*in mission*) com per anar o tornar de la feina.

També es fixa com a objectius la reducció de costos per desplaçaments i la contribució a la reducció de les emissions de gasos d'efecte hivernacle.

Es proposen un total de 27 accions diferents, que un grup de treball específic prioritzarà i n'impulsarà el desenvolupament.

4.3. Prevenció

Les principals accions aquest 2015 han estat enfocades a les actuacions següents:

- S'han actualitzat més de 20 avaluacions de riscos de diferents llocs de treball.
- S'ha continuat l'adaptació de màquines i equips de treball dels tallers i de la UTiM a l'RD 1215/1987.
- Està en procés de finalització l'adaptació de maquinària de via B-V a la normativa.
- El 2015, tots els accidents de treball (AT) han estat considerats lleus.
- Tots els AT tenen feta la investigació validada per tota la línia jeràrquica i el servei de prevenció.
- S'han fet 11.372 hores de formació en PRL.
- S'han incrementat els mòduls formatius en línia.
- S'han incrementat els procediments/instruccions de treball d'especial perillositat (altura, risc elèctric, confinat) en diferents llocs de treball i explotacions.
- S'ha fet l'informe anual de mercaderies perilloses i s'han elaborat procediments de mercaderies perilloses.
- S'han continuat implantant comitès d'autoprotecció, duent a terme simulacres i actualitzant els plans d'autoprotecció a les explotacions.
- S'ha avançat en la coordinació d'activitats empresarials, especialment augmentant les reunions de coordinació amb empreses contractades i vigilat el comportament d'aquestes empreses, en aspectes de seguretat.
- S'han fet gairebé 700 reconeixements mèdics, 305 psicotècnics, quasi 4.000 consultes i assistències mèdiques als nostres dispensaris.
- S'han fet 1.670 controls d'alcohol i drogues.

Altres aspectes de la gestió del personal

Planificació de plantilla

Les restriccions de la despesa de personal que imposa la legislació vigent comporta la impossibilitat de cobrir les vacants que es generen i, per tant, d'efectuar noves contractacions de personal, principalment els anys 2013 i 2014.

No obstant això, s'ha continuat fent gestió interna de les jubilacions parcials i duent a terme moviments interns de plantilla, que han permès continuar l'optimització de plantilla dels darrers anys.

A partir de l'any 2015, i després de l'autorització prèvia del Govern, s'han fet noves contractacions, vinculades principalment al perllongament de Línies Metropolitanes a la línia Barcelona-Vallès, per l'entrada en funcionament de les noves estacions de Terrassa, així com per la contractació de personal per a la gestió, amb personal propi, de la regulació de la circulació de la línia Lleida – la Pobla de Segur, arran de la finalització del contracte de prestació de serveis d'Adif.

El darrer trimestre del 2015, amb la signatura del contracte programa amb l'Administració de la Generalitat per al període 2015-2016, s'ha iniciat un nou escenari pel que fa a l'autonomia de gestió en la planificació de plantilla.

Portal del Personal

Durant l'any 2015, un total de 1.137 persones de les potencials 1.732 han accedit al Portal del Personal.

El Portal del Personal és una eina que FGC posa a disposició de totes les persones de l'empresa i que està pensada per donar informació empresarial, prestar serveis i facilitar determinats tràmits i gestions internes d'una manera àgil, senzilla i intuïtiva, amb l'objectiu de reduir el temps dedicat a tasques administratives i a burocràcia interna.

Des del primer moment, qualsevol persona usuària registrada pot accedir al Portal del Personal des de qualsevol ordinador, ja sigui corporatiu o d'ús privat. De manera resumida, al Portal del Personal es poden consultar les dades personals (i modificar-les), la nòmina, els torns de l'Àrea de Producció, la documentació empresarial, informació diversa, avisos i circulars, la fitxa de formació i l'hemeroteca de publicacions històriques d'FGC.

Les pàgines més visitades són les de gestió documental (relacionades amb el lloc de treball) i les dades personals, l'Espai FGC, la nòmina, els torns, els avisos i circulars, els organigrames i els tràmits (en l'àmbit personal).

El Portal del Personal millora dia a dia. En aquest sentit, s'ha convertit en un canal viu de comunicació gràcies a la implicació de totes les persones que conformen la plantilla d'FGC, i ha esdevingut una eina de comunicació fonamental entre l'empresa i les persones que hi treballen.

La segona quinzena de desembre del 2015, el Portal del Personal ha incorporat una millora important, ja que facilita que totes les persones d'FGC es puguin descarregar al seu telèfon mòbil personal el seu compte de bústia corporativa. Aquesta acció té per objectiu millorar l'accés a la informació empresarial d'una manera ràpida i còmoda.

Espai FGC

L'Espai FGC disposa d'un àmbit propi dins del Portal del Personal a través del qual es fa difusió d'ofertes de productes i serveis que presenten diverses empreses i entitats adreçades a totes les persones treballadores d'FGC, incloses les persones que formen el seu nucli familiar.

Es tracta d'ofertes en molts àmbits: oci, cultura, esport, productes i serveis, viatges i vacances, estètica i salut, formació, etc. L'únic requisit per gaudir d'aquestes ofertes i beneficis és acreditar la condició d'empleat o empleada de FGC o familiar.

L'any 2015 es van difondre un total de 132 ofertes en els diferents àmbits de l'espai.

Igualment, des de l'Espai FGC es convoca el Concurs de Nadal, adreçat a fills de les persones treballadores que presenten nades i contes de temàtica nadalenca. El 2015 es van presentar 46 treballs en totes les categories.

Aplicació del conveni col·lectiu d'empresa d'FGC Turisme i Muntanya a les estacions d'esquí d'Espot i Port Ainé

El personal d'Espot i Port Ainé s'ha incorporat al conveni col·lectiu d'àmbit inferior al d'empresa que afecta les explotacions de Turisme i Muntanya a partir de l'1 de gener de 2015, una vegada finalitzada la vigència del seu conveni col·lectiu aplicable des del moment de la seva integració a FGC el 31 de desembre de 2014.

Absentisme

L'índex d'absentisme presenta els últims anys (2013-2015) una situació estable, amb un índex d'absentisme per sota del 6 % a les LMT i una mica més alt a Turisme i Muntanya.

L'índex d'absentisme és el percentatge d'hores que no es treballen per raó de malaltia, accident laboral i permís amb sou i sense, respecte al total d'hores que s'haurien de treballar segons la jornada legal establerta.

Igualtat d'oportunitats. No-discriminació

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya disposa des del 2008 d'un Pla d'igualtat d'oportunitats entre dones i homes en el treball.

La situació de partida, molt relacionada amb la història de l'empresa i amb determinades inèrcies sobre gènere i activitat instal·lades socialment fins no fa gaires anys, estava en el moment de l'elaboració del Pla d'igualtat quasi en una proporció del 80 % d'homes pel 20 % de dones.

Aquest punt de partida i els ritmes de reposició de la plantilla van posar de manifest que aconseguir una paritat més gran entre sexes havia de ser un objectiu a llarg termini.

No obstant això, la diagnosi efectuada en el marc del Pla d'igualtat va evidenciar que dins les polítiques d'FGC no hi havia cap pràctica que pogués comportar situacions de discriminació directa o explícita, i tampoc cap cas evident de discriminació indirecta o implícita.

La presència de dones es concentra bàsicament en les tasques de caràcter tècnic i administratiu i en l'Àrea de Producció. En canvi, en les diferents activitats de manteniment, la seva presència és molt minsa.

En el marc de desenvolupament del Pla d'igualtat s'han elaborat i implantat diferents mesures tendents a garantir la no-discriminació. En concret:

- Guia de recursos lingüístics per evitar un ús sexista del llenguatge (2008).
- Protocol de protecció de l'assetjament sexual i per raó de gènere (2010).

Inserció laboral de persones amb discapacitat

Ferrocarrils de la Generalitat, per raó de la seva activitat, té una declaració d'excepcionalitat emesa pel Departament de Treball, pel que fa a l'aplicació de la reserva del 2 % de plantilla per a persones amb discapacitat.

Aquesta declaració d'excepcionalitat està condicionada al compromís d'efectuar contractacions d'adquisició de béns o prestació de serveis amb empreses d'inserció laboral o centres especials de treball, amb una equivalència fixada pel Departament de Treball, que considera que un volum de contractació de tres vegades l'import anual de l'IPREM (indicador públic de renda d'efectes múltiples) equival a una persona discapacitada de plantilla directa.

L'any 2003, es va constituir la Comissió d'Inserció Laboral, formada per persones de les diferents àrees de l'empresa, que assumeixen la tasca de donar impuls a aquest tipus de contractacions.

Entre les activitats que s'estan duent a terme amb aquest tipus de contractacions hi trobem: neteja de trens històrics, neteja d'estacions, dependències i trens de Montserrat, manteniment de jardineria, transport i muntatge i desmuntatge de tanques, serveis de recepció i atenció telefònica, màquines de venda automàtica, etc.

El volum de contractació i la seva equivalència segons el Departament de Treball de l'any 2015 han estat els següents:

- Import adjudicat: 636.303,83 euros.

- Persones equivalents (segons el criteri del Departament de Treball): 29,31 persones.

A més d'aquestes contractacions, FGC té convenis de col·laboració amb diferents entitats dedicades a la inserció laboral de persones amb discapacitat:

Entitat	Contingut del conveni de col·laboració
Associació Catalana Nabiu	Col·laboració per a la integració laboral
Federació Dincat	Col·laboració per al tracte als viatgers amb discapacitats
Fundació Engrunes	Col·laboració en la recollida d'objectes perduts

Conciliació de la vida personal amb la vida laboral

A FGC entenem el concepte de conciliació entre la vida personal i la vida laboral com el punt d'equilibri entre els interessos i les necessitats de les persones i les necessitats de l'empresa, compatibles amb la missió, els objectius i les polítiques empresarials. «És a dir, conciliar la vida de les persones sense comprometre la prestació dels serveis de transport i de lleure que oferim».

En el nostre àmbit empresarial podem trobar tres tipus d'accions que es consideren conciliació:

- Les obligades per llei: permisos de maternitat i paternitat, etc.
- Les que s'han pactat en conveni col·lectiu: aspectes que milloren la qualitat de vida de les persones (permisos mèdics, etc.).
- Altres que aplica l'empresa lliurement: avantatges econòmics en l'ús del transport públic, posada a disposició de llocs per aparcar els vehicles, etc.).

Amb tot, l'aspecte més important de què disposen els treballadors i treballadores de l'empresa quant a conciliació és el que fa referència a la jornada de treball.

És possible incidir en la distribució de la jornada atès que l'organització del treball està feta, en general, per torns i en horari continuat. Això permet concentrar la jornada en una franja del dia i disposar de més temps lliure.

Actualment, gairebé el 85 % de les persones que treballen a LMT ho fan en torns de treball continuats o intensius i, en els casos en què l'organització del treball ho permet, amb flexibilitat d'entrada i sortida. Això també permet que les persones puguin utilitzar millor el seu temps lliure.

Gestió del talent. Formació i qualificació de les persones

La formació es gestiona a partir del Pla de formació anual. Aquests últims anys, els plans de formació es dissenyen tenint en compte un escenari de contenció i reducció de les despeses.

Així, els plans prioritzen les accions de reciclatge o d'adaptació a l'evolució tecnològica, operativa i organitzativa, com també les que es fan per garantir la prevenció de riscos i la seguretat en el lloc de treball i en la circulació ferroviària.

Tanmateix, els plans han seguit donant resposta a les diverses estratègies d'FGC en matèria de personal i als plantejaments directament relacionats amb el desenvolupament professional de les persones i amb el creixement de l'organització:

		2015
Conveni LMT	Cursos	621
	Hores de formació	56.389
	Persones assistents	2.934
Conveni TiM	Cursos	118
	Hores de formació	3.375
	Persones assistents	415

Accions formatives del 2015

S'han fet 739 cursos, amb un total de 3.349 assistents i 59.764 hores de formació, incloses tant les fetes dins de la jornada laboral com les que s'han fet fora de l'horari laboral.

Entre aquestes accions cal destacar els cursos sobre la nova UT113 per al personal de manteniment de trens i l'habilitació per a la utilització de desfibril·ladors externs automàtics (DEA) del personal d'estacions amb gran afluència de públic.

També, la capacitat de nous agents d'estació per a la seva incorporació a FGC i la capacitat professional de nous maquinistes d'ambdues línies (derivat de l'ampliació del ramal de Terrassa), la continuació del projecte Al Teu Costat (millora de l'atenció al client) en els plans d'entrenament del personal d'estacions i els simulacres d'evacuació d'estacions i trens per part del personal de Producció.

Qualitat de l'ocupació i promoció interna

La política de contractació d'FGC dóna prioritat a la contractació estable i indefinida. No obstant això, actualment, les noves incorporacions són temporals, ja que es tracta

de contractes vinculats a la jubilació parcial d'altres persones o substitucions temporals de curta durada. També es fan contractes temporals per a les temporades de màxima afluència de visitants a les explotacions de Turisme i Muntanya, per raó del tipus d'activitat i la seva estacionalitat.

Pel que fa a la promoció, el personal de plantilla té preferència en la cobertura de vacants al si de l'organització. Es planteja la possibilitat d'incorporació de personal extern quan s'han exhaurit les possibilitats de cobertura des de l'interior.

Relacions laborals, drets sindicals i representació dels treballadors

És voluntat de FGC complir tota la legislació laboral que li és aplicable.

Per tant, FGC compleix, també per convenciment, el dret de cada persona que treballa a l'empresa a organitzar-se lliurement i a pertànyer a l'organització sindical que vulgui i el seu dret a participar en les activitats que facin aquests sindicats.

Per garantir l'exercici de les llibertats sindicals, FGC facilita a les diferents organitzacions sindicals presents a l'empresa locals amb mobiliari i l'equipament necessari per dur a terme la seva activitat.

Representació de les persones treballadores

La representació de les persones treballadores a FGC és assumida pel Comitè d'Empresa, que és elegit per sufragi universal entre tot el col·lectiu. La representació dels treballadors està implantada a les diferents explotacions i de manera territorial.

D'acord amb la legislació, cada cicle de quatre anys se celebren eleccions a Comitè d'Empresa o delegats de Personal, segons cada cas. Les persones elegides són les que ostenten la titularitat dels drets sindicals que la legislació determina (crèdit d'hores, garanties sindicals, representativitat, legitimació, etc.).

L'any 2015 van tenir lloc les eleccions sindicals a les explotacions de Turisme i Muntanya.

La participació de les persones treballadores de l'empresa va ser lleugerament superior al 80 % en tots els processos electorals, i el resultat d'aquestes eleccions va donar representacions diverses als sindicats més representatius en l'àmbit del transport de viatgers i la Unitat de Turisme i Muntanya.

Les relacions col·lectives de treball

La representació de les persones treballadores disposa de mecanismes permanents per negociar, dialogar i arribar a acords amb la representació de la direcció de l'empresa en tot moment.

Les Línies Metropolitanes disposen d'un conveni col·lectiu propi, d'àmbit d'empresa, que es negocia entre les representacions dels treballadors i la representació de la direcció. La Unitat de Turisme i Muntanya disposa també d'un conveni col·lectiu propi, que recull les particularitats de la seva activitat.

Els representants dels treballadors disposen de mecanismes permanents per exercir la seva activitat sindical. Aquests canals formals són bàsicament:

- Comissió de Seguiment, que pot ser convocada tant per l'empresa com pel Comitè d'Empresa, davant de qualsevol situació d'interpretació o de modificacions de condicions laborals que cal implantar.
- Comissions de treball, per a l'aplicació de qüestions regulades en el conveni col·lectiu, com ara ajudes d'estudis, préstecs d'habitatge, roba i uniformitat laboral, etc.
- Comitès de seguretat i salut, per a cada unitat de negoci.
- Comitè de Seguretat en la Circulació, en el qual es tracten els temes derivats de les condicions de seguretat en la circulació de trens.

Més enllà d'aquests canals formals, la representació dels treballadors té una interlocució constant amb l'Àrea de Relacions Laborals de la direcció social corporativa per exposar aquells assumptes que creu convenients.

Les seccions sindicals d'FGC (organitzacions pròpies de cada sindicat amb representació a l'empresa) estan reconegudes com a interlocutors i disposen de les garanties que preveu la legislació.

El grau d'afiliació sindical a FGC és molt alt. S'estima que gairebé el 70 % de les persones de l'empresa estan afiliades a les diferents seccions sindicals.

Principis i criteris empresarials en la negociació col·lectiva

El model de relacions laborals d'FGC es basa en una política de diàleg permanent, amb l'objectiu de trobar punts d'acord i de consens sobre les condicions de treball del personal, sempre respectant l'àmbit de decisions o canvis organitzatius que són competència exclusiva de l'empresa.

Per tant, la política de relacions laborals està orientada a aportar:

- Homogeneïtat entre els col·lectius de persones treballadores pel que fa a les condicions laborals i salarials.
- Transparència en els missatges als sindicats i a les persones treballadores sobre els canvis organitzatius i productius i els criteris empresarials.

- Neutralitat respecte als diferents sindicats, tot respectant la representativitat que ostenta cada sindicat dins l'empresa.
- Atenció especial als aspectes socials i de conciliació personal i laboral, que contribueixen a la motivació i la satisfacció en el treball.

Val a dir que, els darrers anys, l'aplicació de les mesures administratives derivades de la situació econòmica ha portat a una situació que limita la negociació col·lectiva pràcticament a prorrogar els convenis anteriors. Amb data 29 de setembre de 2015, l'aprovació del contracte programa 2015-2016 obre la porta a noves situacions que s'espera que en el futur permetran noves oportunitats d'acords.

9. DADES I XIFRES

1. Àmbit corporatiu

Personal

	2011	2012	2013	2014	2015
Plantilla					
Mitjana					
Línies Metropolitanes	1.297,23	1.277,01	1.259,47	1.254,84	1.268,43
Lleida – la Pobla de Segur	1,76	1,69	1,68	1,50	4,15
Total Línies Metropolitanes i LPS	1.298,99	1.278,70	1.261,15	1.256,34	1.272,58
Total Turisme i Muntanya	208,17	229,50	209,25	208,59	205,79
Total FGC	1.507,16	1.508,20	1.470,40	1.464,93	1.478,37
Real el 31 de desembre					
Línies Metropolitanes i LPS	1.411	1.388	1.358	1.353	1.392
Total Turisme i Muntanya	359	283	278	268	262
Total FGC	1.770	1.671	1.636	1.621	1.654
Distribució per sexes					
Homes	1.325	1.253	1.228	1.204	1.220
Dones	445	418	408	417	434
Distribució per jornada laboral					
Completa	1.329	1.241	1.250	1.358	1.301
Parcial	441	430	386	263	353
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	1.499	1.446	1.432	1.363	1.315
Temporal	271	225	204	258	339
Edat mitjana (anys)					
Conveni Línies Metropolitanes	43,85	44,96	45,53	45,11	44,99
Conveni Turisme i Muntanya	40,56	40,70	41,56	42,28	42,87
Formació					
Conveni Línies Metropolitanes					
Nombre d'hores de formació	39.211	29.756	20.319	42.906	56.389
Nombre d'alumnes	2.086	2.244	2.316	3.112	2.934
Nombre de cursos	552	697	1.197	607	621
Conveni Turisme i Muntanya					
Nombre d'hores de formació	997	2.318	2.376	5.372	3.375
Nombre d'alumnes	159	221	237	249	415
Nombre de cursos	19	22	81	65	118
Accidents laborals amb baixa					
Conveni Línies Metropolitanes	42	38	45	46	41
Conveni Turisme i Muntanya	10	10	13	14	13

Web

Visites als webs d'FGC	2011	2012	2013	2014	2015
Nombre total de sessions	3.837.547	4.678.789	5.144.012	5.071.701	5.673.275

2. Línies Metropolitanes

Oferta

Oferta de serveis

Línia Barcelona-Vallès

FEINERS									
Trajecte	Interval mitjà (minuts:segons)			Temps de viatge (minuts:segons)	Nombre de trens/dia 2015		Nombre de trens/dia 2014		
	H. punta	Bàsic	H. vall		Ascend.	Descend.	Ascend.	Descend.	
(1)									
Servei urbà									
Pl. Catalunya – Gràcia	1:53	2	2:30	4:30	478	(2)	475	476	472
Pl. Catalunya – Sarrià	2:44	3	3:45	11:30 (9)	323	(3)	320	322	318
Pl. Catalunya – R. Elisenda	6 (4)	6	7:30'	14:30	110+48	(4)	115+46	113+39	115+39
Pl. Catalunya – Av. Tibidabo	6	6	7:30	9:30	155		155	154	154
Metro del Vallès									
Pl. Catalunya – Sant Cugat	2:44	6	7:30	25	213	(5)	205	209	203
Pl. Catalunya – Rubí	5:30	12	15	33	102		98	99	97
Pl. Catalunya – Terrassa N. U.	10 (7)	12	15	50	81		85	81	84
(6)									
Pl. Catalunya – U. Autònoma	5:30	12	15	35	110	(8)	105	108	103
Pl. Catalunya – Sabadell Rbla.	10	12	15	44	82		81	82	80
Notes:									
(1) Entre parèntesis, temps emprat pels trens S1 i S2.									
(2) 155 trens L7 + 110 trens L6 + 213 trens S1, S2, S5, S55, inclosos dos escolars.									
(3) 110 trens L6 + 213 trens S1, S2, S5, S55, inclosos dos escolars.									
(4) Entre les 6.56 i les 9.06 h, només llançadores entre Sarrià i Reina Elisenda, S5 i S55 entre Pl. Catalunya i Sarrià. Entre les 16.57 i les 19.39 h, alternant trens L6 i llançadores entre Sarrià i Reina Elisenda.									
(5) 163 trens S1 i S2 + 21 trens S5 + 28 trens S55 + 2 trens escolars.									
(6) Fins al 28 de juliol, a Terrassa Rambla. A partir del 29 de juliol, a Terrassa Nacions Unides.									
(7) 5:30 en sentit descendent i 10 en sentit ascendent.									
(8) 82 trens S2 + 27 trens S55 + 1 tren a Bellaterra.									

DISSABTES I FESTIUS (1)							
Trajecte	Interval mitjà (min.:seg.)	Temps de viatge (min.:seg.)	Nombre de trens/dia 2015		Nombre de trens/dia 2014		
			Ascend.	Descend.	Ascend.	Descend.	
(2)							
Servei urbà							
Pl. Catalunya – Gràcia	4:18	4	250	(3) 248	248	245	
Pl. Catalunya – Sarrià	6	11 (9)	177	(4) 175	175	172	
Pl. Catalunya – R. Elisenda	15	13	74	74	74	74	
Pl. Catalunya – Av. Tibidabo	15	9:30	73	73	73	73	
Metro del Vallès							
Pl. Catalunya – Sant Cugat	10	24	103	101	101	98	
Pl. Catalunya – Terrassa N. U.	20	48	52	51	51	49	
Pl. Catalunya – Sabadell Rbla.	20	42	51	50	50	49	
Notes: (1) No es tenen en compte els trens del servei nocturn. (2) Entre parèntesis, temps emprat pels trens S1 i S2. (3) 73 trens L7 + 74 trens L6 + 103 trens S1 i S2. (4) 74 trens L6 + 103 trens S1 i S2.							

Línia Llobregat-Anoia

FEINERS							
Trajecte	Interval mitjà (minuts:segons)		Temps de viatge (min.:seg.)	Nombre de trens/dia 2015		Nombre de trens/dia 2014	
	Hora punta	Hora intermèdia		Ascendent	Descendent	Ascendent	Descendent
	(1)	(1)	(2)				
Metro del Baix Llobregat							
Pl. Espanya – Sant Boi	4	4	18	198 (4)	199	198	199
Pl. Espanya – Molí Nou	4:35	4:20	20	192 (5)	193	192	193
Pl. Espanya – Can Ros	6	6:40	30 (27)	142 (6)	142	142	142
Pl. Espanya – Pallejà	8:35	8:35	34 (31)	117 (7)	117	117	117
Pl. Espanya – St. Andreu	7:30	8:35	37 (35)	120 (8)	120	120	120
B.							
Pl. Espanya – Martorell	7:30	8:35	47 (43)	120 (8)	120	120	120
Pl. Espanya – Olesa de M.	12	30	56 (53)	42 (9)	43	42	43
Servei de Rodalies							
			(3)				
Pl. Espanya – Manresa B.	20	30	86 (82)	30+(3) (10)	31+(3)	30+(3)	31+(3)
Pl. Espanya – Igualada	20	30	94 (84)	31+(3) (11)	31+(3)	31+(3)	31+(3)
Notes:							
(1) En sentit descendent.							
(2) Entre parèntesis, temps emprat pels trens R5 i R6.							
(3) Entre parèntesis, temps emprat pels trens R50 i R60.							
(4) 59 trens R5, R50, R6 i R60, i la resta, suburbans L8, S33, S8 i S4.							
(5) 53 trens R5 i R6, i la resta, suburbans L8, S33, S8 i S4.							
(6) 53 trens R5 i R6, i la resta, suburbans S33, S8 i S4.							
(7) 56 trens R5, R6 i R60, i la resta, suburbans S8 i S4.							
(8) 59 trens R5, R50, R6 i R60, i la resta, suburbans S8 i S4.							
(9) 31 trens R5 i, R50, i la resta, suburbans S4.							
(10) Tres trens inicien el recorregut a Martorell. Entre parèntesis, trens R50.							
(11) Cinc trens inicien el recorregut a Martorell. Entre parèntesis, trens R60.							

DISSABTES I FESTIUS						
Trajecte	Interval mitjà (min.:seg.)	Temps de viatge (min.:seg.)	Nombre de trens/dia 2015		Nombre de trens/dia 2014	
			Ascendent	Descendent	Ascendent	Descendent
(1)						
Metro del Baix Llobregat						
Pl. Espanya – Sant Boi	10	18	114 (2)	112	114	112
Pl. Espanya – Molí Nou	10	20	114 (2)	112	114	112
Pl. Espanya – Can Ros	15	30 (27)	83 (3)	81	83	81
Pl. Espanya – Pallejà	20	34 (31)	66 (4)	64	66	64
Pl. Espanya – St. Andreu B.	20	37 (35)	66 (4)	64	66	64
Pl. Espanya – Martorell	20	47 (43)	66 (4)	64	66	64
Pl. Espanya – Olesa	30	56 (53)	35 (5)	34	35	34
Servei de Rodalies						
Pl. Espanya – Manresa B.	60	86	19 (6)	18	19	18
Pl. Espanya – Igualada	60	89	19 (7)	19	19	19
Notes:						
(1) Entre parèntesis, temps emprat pels trens R5 i R6.						
(2) 35 trens R5 i R6, i la resta, suburbans L8, S33, S8 i S4.						
(3) 35 trens R5 i R6, i la resta, suburbans S33, S8 i S4.						
(4) 35 trens R5 i R6, i la resta, suburbans S8 i S4.						
(5) 18 trens R5, i la resta, suburbans S4.						
(6) Un tren inicia el recorregut a Martorell.						
(7) Dos trens inicien el recorregut a Martorell.						

Parc comercial

Línia Barcelona-Vallès

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
UT 111 (1)	2	1.816
UT 112	22	2.355.241
UT 113	19	1.647.862
UT 114	5	422.449
Funicular de Vallvidrera (2)	2	44.723

(1) Una UT preservada com a material històric i una altra pendent de donar de baixa.

(2) Quilòmetres recorreguts per cadascuna de les cabines.

Línia Llobregat-Anoia. Servei de viatgers

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
UT 213	42	5.010.941
Funicular de Gelida (1) (2)	2	2.513
Aeri Esparreguera-Olesa (3)	2	0

(1) Només és oberta al públic una de les dues cabines. Des del 4 d'agost de 2012 funciona només els dissabtes i els festius com a servei turístic.

(2) Quilòmetres recorreguts per cadascuna de les cabines.

(3) Servei suspès des de l'1 de gener de 2012.

Cotxes-km recorreguts pel parc comercial

	2011	2012	2013	2014	2015
Total c-km recorreguts	33.265.542	31.375.998	30.448.565	31.444.357	32.318.024
Total c-km útils	32.044.191	30.124.649	29.184.922	30.155.534	31.036.617

Els trens històrics

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Línia Barcelona-Vallès		
UT 400 (1)	1	0
Línia Llobregat-Anoia		
Locomotora dièsel 1003 (2)	1	65
Cotxes de fusta (2)	5	195

(1) No ha circulat, pendent de la revisió tècnica periòdica.

(2) Han fet un viatge el mes de juny.

Línia Llobregat-Anoia. Servei de mercaderies

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora 251 (o 700/1000)	4	10.367
Locomotora 254	3	142.364
Locomotora 255 dual (1)	1	22.902
Vagó tremuja 62.000 (2)	74	1.612.049
Vagó de vores 63.000 (3)	59	658.442
Vagó portacotxes articulat 65.000	7	309.914

(1) Locomotora llogada a Euskotren, en servei a FGC des del 17 de gener de 2012.

(2) Dotze vagons desballestats a conseqüència del descarrilament del 14 d'agost de 2015.

(3) 27 vagons donats de baixa durant el 2015.

Parc de mercaderies de via ampla

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora s/353 (1)	4	86.220 (2)
Vagons plataforma (1)	18	94.032 (3)

(1) Formen dues composicions indeformables de nou vagons i dues locomotores cadascuna.

(2) De les 1.303 circulacions fetes, 108 s'han fet amb locomotores de COMSA Rail Transport, per revisió de les locomotores d'FGC.

(3) Total de quilòmetres recorreguts per les dues composicions indeformables.

El parc de mercaderies d'FGC de via ampla circula per la xarxa Adif d'ample de via ibèric (1.668 mm) i està a disposició de Cargometro Rail Transport, SA per fer el transport de peces entre les factories de Seat de Zona Franca i Martorell. Cargometro Rail Transport, SA en la qual FGC té el 51 % de participació. S'encarrega de gestionar el transport de peces d'automòbils entre les factories de Seat de Zona Franca i Martorell.

Demanda

Nombre de viatges per estació d'origen

Línia Barcelona-Vallès	Servei urbà	Metro del Vallès	Total
BARCELONA PL. CATALUNYA	6.610.216	5.242.966	11.853.182
PROVENÇA	5.503.851	3.174.437	8.678.288
GRÀCIA	1.843.450	1.307.113	3.150.563
SANT GERVASI	907.465	141.946	1.049.411
MUNTANER	1.994.381	846.448	2.840.829
LA BONANOVA	820.271	171.731	992.002
LES TRES TORRES	899.002	165.569	1.064.571
SARRIÀ	2.329.698	1.329.551	3.659.249
REINA ELISENDA	793.527	129.673	923.200
PLAÇA MOLINA	175.515	21.675	197.190
PÀDUA	620.242	70.355	690.597
EL PUTXET	1.405.450	161.093	1.566.543
AV. TIBIDABO	1.452.357	180.362	1.632.719
PEU DEL FUNICULAR		401.620	401.620
CARRETERA DE LES AIGÜES		23.543	23.543
VALLVIDRERA SUPERIOR		430.514	430.514
BAIXADOR DE VALLVIDRERA		417.425	417.425
LES PLANES		364.318	364.318
LA FLORESTA		400.344	400.344
VALLDOREIX		1.073.465	1.073.465
SANT CUGAT		3.502.037	3.502.037
MIRA-SOL		556.854	556.854
HOSPITAL GENERAL		495.360	495.360
RUBÍ		2.185.104	2.185.104
LES FONTS		379.936	379.936
TERRASSA RAMBLA		1.982.399	1.982.399
VALLPARADÍS UNIVERSITAT (1)		337.781	337.781
TERRASSA ESTACIÓ DEL NORD (1)		202.671	202.671
TERRASSA NACIONS UNIDES (1)		154.891	154.891
VOLPELLERES		657.296	657.296
SANT JOAN		1.064.505	1.064.505
BELLATERRA		454.958	454.958
UNIVERSITAT AUTÒNOMA		1.639.939	1.639.939
SANT QUIRZE		733.747	733.747
SABADELL ESTACIÓ		676.436	676.436
SABADELL RAMBLA		1.474.067	1.474.067
TOTAL (2)	25.355.425	32.552.129	57.907.554

- (1) Inaugurades el 28 de juliol i obertes al servei públic des del 29 de juliol de 2015.
(2) Inclosos els viatges amb títols subvencionats.

Línia Llobregat-Anoia	Metro del Baix Llobregat	Servei de Rodalies	Total
BARCELONA PL. ESPANYA	4.937.265	538.706	5.475.971
MAGÒRIA LA CAMPANA	519.613	11.259	530.872
ILDEFONS CERDÀ	1.208.519	22.976	1.231.495
EUROPA/FIRA	1.484.659	24.854	1.509.513
GORNAL	682.455	27.176	709.631
SANT JOSEP	784.664	8.565	793.229
L'HOSPITALET AV. CARRILET	1.984.496	65.749	2.050.245
ALMEDA	1.076.283	19.204	1.095.487
CORNELLÀ RIERA	1.202.828	28.920	1.231.748
SANT BOI	1.840.771	42.246	1.883.017
MOLÍ NOU CIUTAT COOPERATIVA	691.475	9.412	700.887
COLÒNIA GÜELL	35.608	6.581	42.189
SANTA COLOMA DE CERVELLÓ	125.541	4.918	130.459
SANT VICENÇ DELS HORTS	463.740	20.563	484.303
CAN ROS	364.987	16.735	381.722
QUATRE CAMINS	140.603	11.270	151.873
PALLEJÀ	226.924	10.716	237.640
SANT ANDREU DE LA BARCA	487.250	38.599	525.849
EL PALAU	189.475	17.892	207.367
MARTORELL VILA / CASTELLBISBAL	29.146	2.627	31.773
MARTORELL CENTRAL	287.938	102.213	390.151
MARTORELL ENLLAÇ	120.283	42.059	162.342
ABRERA	107.598	7.706	115.304
OLESA DE MONTSERRAT	223.399	44.786	268.185
ESPARREGUERA (1)	0	0	0
AERI DE MONTSERRAT		127.646	127.646
MONISTROL DE MONTSERRAT		211.868	211.868
CASTELLBELL I EL VILAR		4.914	4.914
SANT VICENÇ / CASTELLGALÍ		107.991	107.991
MANRESA VILADORDIS		57.201	57.201
MANRESA ALTA		68.602	68.602
MANRESA BAIXADOR		126.640	126.640
SANT ESTEVE SESROVIRE		96.675	96.675
LA BEGUDA		11.569	11.569
CAN PARELLADA		12.750	12.750
MASQUEFA		93.536	93.536
PIERA		157.654	157.654
VALLBONA D'ANOIA		24.752	24.752
CAPELLADES		53.186	53.186
LA POBLA DE CLARAMUNT		29.426	29.426
VILANOVA DEL CAMÍ		31.752	31.752
IGUALADA		184.707	184.707
TOTAL (2)	19.215.520	2.526.601	21.742.121

(1) El servei de l'Aeri d'Esparreguera està suspès des de l'1 de gener de 2012.

(2) Inclosos els viatges amb títols subvencionats.

Nombre de viatges i viatges-km i ingressos, per servei

Viatgers	2011	2012	2013	2014	2015
Línia Barcelona-Vallès (servei urbà)					
Viatges	26.296.072	23.299.437	23.960.944	24.727.154	25.355.425
Viatges-km	76.312.597	67.741.555	69.503.932	71.624.949	73.382.829
Ingressos (EUR)	12.698.255,29	12.422.226,59	12.756.096,34	13.616.775,58	13.712.983,58
Línia Barcelona-Vallès (Metro del Vallès)					
Viatges	31.131.420	30.373.967	30.621.010	31.202.861	32.552.129
Viatges-km	484.120.054	475.482.144	484.324.948	493.448.272	517.104.938
Ingressos (EUR)	33.701.830,31	35.574.332,60	36.229.629,81	37.677.094,85	38.616.699,04
Línia Llobregat-Anoia (Metro del Baix Llobregat)					
Viatges	20.361.246	18.796.179	18.398.326	18.762.341	19.215.520
Viatges-km	160.087.258	148.121.668	146.626.131	149.616.231	153.716.234
Ingressos (EUR)	13.386.153,71	13.477.713,51	13.323.115,84	14.075.095,77	14.131.113,79
Línia Llobregat-Anoia (servei de Rodalies)					
Viatges	2.675.079	2.488.523	2.480.922	2.490.852	2.526.601
Viatges-km	92.114.172	86.565.347	87.174.690	87.914.483	89.231.088
Ingressos (EUR)	5.629.911,01	5.758.389,86	5.961.041,46	6.297.242,33	6.366.183,75
TOTAL Línies Metropolitanes					
Viatges	80.463.817	74.958.106	75.461.202	77.183.208	79.649.675
Viatges-km	812.634.081	777.910.714	787.629.701	802.603.935	833.435.089
Ingressos (EUR)	65.416.150,32	67.232.662,56	68.269.883,45	71.666.208,53	72.826.980,16
Funicular de Gelida		(1)			
Viatges	99.399	56.630	3.549	3.931	4.819
Viatges-km	88.664	50.514	3.166	3.506	4.299
Ingressos (EUR)	33.348,01	20.439,66	2.812,32	2.992,58	3.551,35

(1) Des del 4 d'agost de 2012 només en servei els dissabtes i els festius com a servei turístic.

Nombre de tones i tones-km transportades i ingressos, per serveis

Mercaderies	2011	2012	2013	2014	2015
Sals potàssiques					
Tones	375.423	391.460	383.587	402.796	429.432
Tones-km	30.370.426	31.665.082	31.094.760	32.704.427	34.855.797
Ingressos (EUR)	2.158.799,82	1.992.995,75	2.011.778,77	2.090.735,53	2.121.480,44
Sal					
Tones	301.340	215.000	222.683	177.507	128.790
Tones-km	14.765.660	10.535.000	10.912.055	8.698.410	6.310.710
Ingressos (EUR)	1.383.666,07	1.031.448,58	1.071.769,86	1.027.582,70	695.647,58
Vehicles Seat (1)					
Vehicles	90.601	105.105	104.147	107.961	109.337
Tones	107.472	125.540	138.016	146.205	142.138
Tones-km	3.643.301	4.255.806	4.678.742	4.956.327	4.818.482
Ingressos (EUR)	544.997,10	673.260,90	715.606,65	768.185,05	731.475,60
Altres					
Ingressos (EUR) (2)	377.423,21	412.403,33	415.850,65	427.311,40	431.421,24
Total					
Tones	784.235	732.000	744.286	726.508	700.360
Tones-km	48.779.387	46.455.888	46.685.557	46.359.164	45.984.989
Ingressos (EUR)	4.464.886,20	4.110.108,56	4.215.005,93	4.313.814,68	3.980.024,86

(1) Servei contractat per l'empresa Autometro SA, en la qual FGC té el 60 % de participació. Figuren els ingressos per a FGC en concepte de lloguer de parc mòbil i motor, personal de conducció, gestió de les circulacions i ús de la infraestructura.

(2) Inclou la facturació per maniobres i gestió d'apartadors.

Activitat i ingressos per altres serveis de mercaderies

	2011	2012	2013	2014	2015
Peces de Seat (1)					
Circulacions (voltes, 70 km)	1.200	1.167	1.283	1.306	1.303
Ingressos (EUR) (2)	161.724,54	196.491,90	201.992,23	315.979,17	531.987,18

- (1) Transport efectuat amb parc d'FGC per l'empresa Cargometro Rail Transport, SA, en la qual participen FGC i Comsa Rail Transport SA. Operat per Comsa Rail Transport SA, circula per la xarxa Adif d'ample de via ibèric (1.668 mm).
- (2) Ingressos d'FGC en concepte de lloguer del parc motor i remolcat, i caixes mòbils, a l'empresa Cargometro Rail Transport, SA.

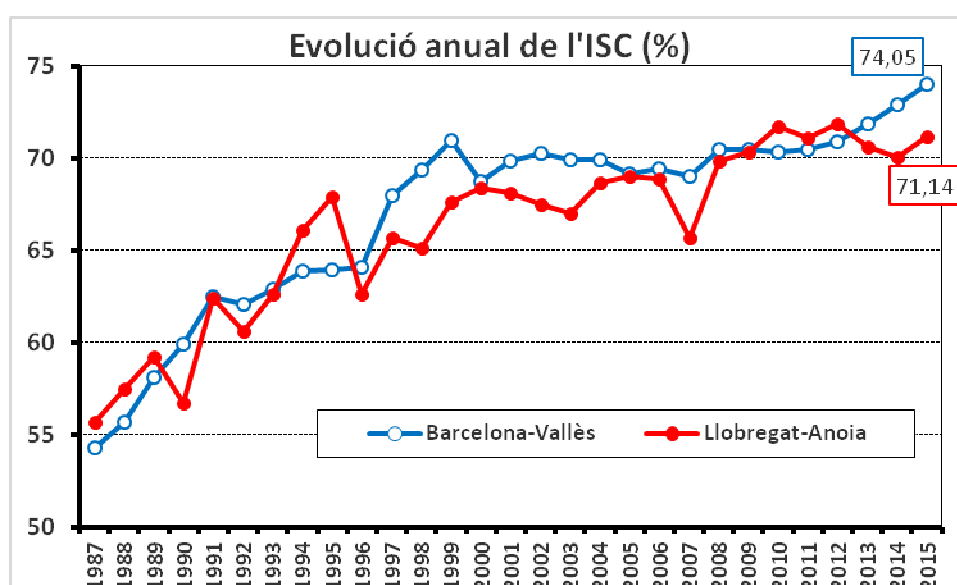
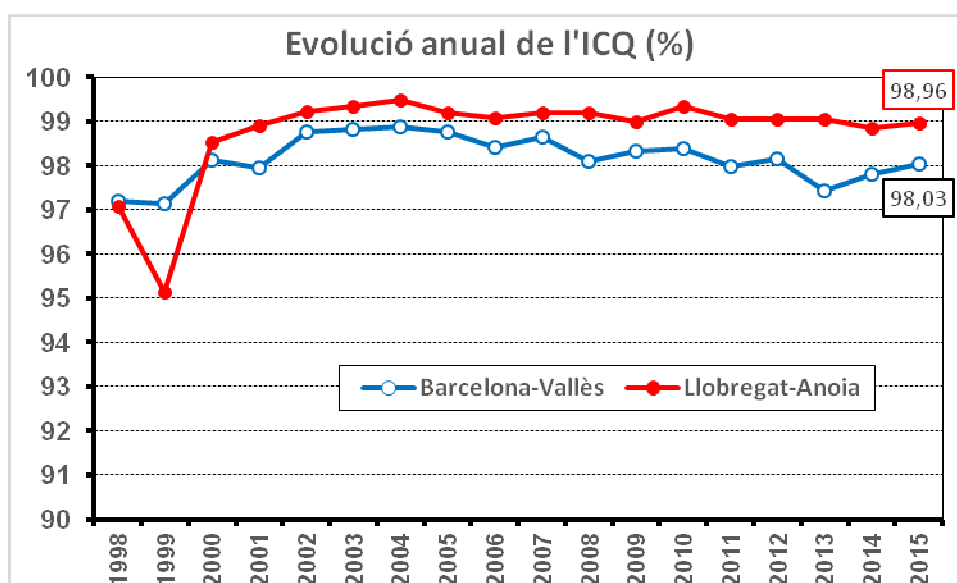
Personal

	2011	2012	2013	2014	2015
Plantilla					
Mitjana	1.297,2	1.277,0	1.259,1	1.254,84	1.268,43
El 31 de desembre	1.410	1.388	1.358	1.353	1.387
Distribució per sexes					
Homes	1.085	1.067	1.045	1.027	1.041
Dones	325	321	313	326	346
Distribució per jornada laboral					
Completa	1.130	1.087	1.087	1.128	1.138
Parcial	280	301	271	225	249
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	1.231	1.190	1.183	1.132	1.095
Temporal	179	198	175	221	292

Altres indicadors importants de gestió

Qualitat del servei

	2011	2012	2013	2014	2015
ISC Barcelona-Vallès	70,50	70,92	71,85	72,94	74,05
ISC Llobregat-Anoia	71,09	71,84	70,60	70,03	71,14
ICQ Barcelona-Vallès	97,98	98,15	97,43	97,79	98,03
ICQ Llobregat-Anoia	99,05	99,05	99,05	98,84	98,96
Puntualitat (%)	99,59	99,46	99,36	99,12	99,29
Compliment de la producció programada (%)	99,87	99,87	99,80	99,80	99,84



Consum d'energia

	2011	2012	2013	2014	2015
Energia elèctrica (kWh)					
Tracció (1)	91.868.272	89.102.767	88.407.884	89.434.992	90.751.198
Enllumenat	365.578	332.459	393.557	304.961	351.321
Total energia elèctrica	92.233.850	89.435.226	88.801.441	89.739.953	91.102.519
Gasoil ferroviari (litres) (2)	792.565	766.289	725.319	715.494	712.632
Combustibles dels vehicles (litres)					
Gasoil d'automoció	111.262	103.418	99.831	95.371	95.489
Benzina d'automoció 98 octans	147	262	149	88	40
Benzina d'automoció 95 octans	5.368	6.760	5.686	6.706	6.225
Biodièsel	125	89	0	0	82
Total combustible vehicles	116.902	110.529	105.666	102.165	101.836
Gas natural (m³)	276.904	284.282	199.576	187.905	167.388

(1) Inclou el subministrament elèctric a les estacions i les dependències connectades a les xarxes de 6 i 11 kV.

(2) Inclou el consum del transport de mercaderies, maniobres i maquinària ferroviària.

Altres consums

	2011	2012	2013	2014	2015
Aigua (m³)	57.160	48.698	65.672	67.090	63.281

Fiabilitat de les unitats de tren

Cotxes-km recorreguts entre avaries (en còmput anual)

	2011	2012	2013	2014	2015
UT 111	97.168	89.432	120.851	60.653	(1) -
UT 112	750.900	596.977	387.040	350.535	293.323
UT 113	-	-	-	132.447	267.576
UT 114	-	-	-	54.738	145.398
UT 213	530.523	320.546	277.128	400.517	249.338

(1) Les UT 111 de reserva han efectuat servei esporàdicament.

Disponibilitat de les instal·lacions

%	2011	2012	2013	2014	2015
Escales mecàniques	99,660	99,920	99,950	99,950	99,987
Ascensors	99,660	99,789	99,574	99,706	99,823
Màquines autoexpnedores (MAE)	96,580	97,280	98,210	98,280	97,700
Barreres tarifàries eficients (BTE)	97,920	98,684	99,501	99,075	99,277
Sistema d'informació al client (SIC)	99,230	99,920	99,560	99,820	99,920
Sistema magnètic d'expedició i control (SMEC)	97,630	98,230	98,692	98,310	98,550

Costos

Euros	2011	2012	2013	2014	2015
Cost de l'activitat / viatger	1,17	1,24	1,24	1,24	1,26
Cost de l'activitat / cotxe-km útil	2,95	3,08	3,22	3,16	3,23

3. Línia Lleida – la Pobla de Segur

Oferta

Oferta de serveis

Servei d'FGC operat per Renfe Operadora.

Trajecte		Temps de viatge	Nombre de sortides/dia (1)	
			Ascendents	Descendents
SERVEI EN DIES FEINERS				
Lleida – Balaguer		30 min	4	4
Lleida – la Pobla de Segur		1h 50 min	1	1
SERVEI EN FESTIUS				
Lleida – Balaguer		30 min	3	3
Lleida – la Pobla de Segur		1h 50 min	1	1

(1) Sense incloure els viatges del servei turístic Tren dels Llacs.

Parc comercial

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Automotors (1)	2	115.907

(1) Automotors de Renfe Operadora sèrie 592.

	2011	2012	2013	2014	2015
Total cotxe-km recorreguts	819.760	398.418	345.455	344.372	347.720

Demanda

Nombre de viatges per estació d'origen

Línia Lleida – la Pobla de Segur	
Lleida Pirineus	23.709
Alcoletge	1.053
Vilanova de la Barca	2.171
Térmens	3.636
Vallfogona de Balaguer	540
Balaguer	18.862
Gerb	35
Sant Llorenç de Montgai	979
Vilanova de la Sal	89
Santa Linya	9
Àger	504
Cellers-Llimiana	606
Guàrdia de Tremp	75
Palau de Noguera	48
Tremp	4.340
Salàs de Pallars	248
La Pobla de Segur	3.301
TOTAL	60.205

Nombre de viatges i viatges-km i ingressos

	2011	2012	2013	2014	2015
Viatges	224.600	97.023	72.650	66.883	60.205
Viatges-km	7.913.508	3.188.352	2.342.668	2.219.984	1.909.412
Ingressos (EUR)	455.732,75	209.850,04	165.169,00	166.253,83	144.458,18

Personal

	2015
Plantilla	
Mitjana	4,15
El 31 de desembre	5
Distribució per sexes	
Homes	4
Dones	1
Distribució per jornada laboral	
Completa	5
Parcial	-
Distribució per tipus de contracte	
Indefinit	1
Temporal	4

Consum d'energia

El consum de gasoil de tracció és a càrrec de Renfe.

	2011	2012	2013	2014	2015
Energia elèctrica (kWh)					
Enllumenat	51.000	47.963	55.709	61.560	79.729

4. FGC Turisme i Muntanya

4.1. Vall de Núria

Oferta

Oferta de serveis

Estació de Muntanya de Vall de Núria

	2011	2012	2013	2014	2015
Dies de la temporada d'hivern	135	131	137	111	121
Hores de funcionament dels remuntadors (1)	4522	4.903	4.919	4.022	3.677
Neu natural acumulada (cm)	255	214	309	269	352
Nombre de canons de neu	88	88	88	88	88
Total de m³ de neu artificial fabricats	180.540	268.054	118.880	107.960	120.112

(1) Inclou el telecabinà.

Línia Ribes-Núria

Trajecte	Interval tipus	Temps de viatge	Nombre de trens/dia	
			Ascendents	Descendents
TEMPORADA BAIXA (187 dies)				
Ribes-Enllaç – Núria	1 h 40 min	40 min	6	6 (divendres 8)
TEMPORADA ALTA (158 dies)				
Ribes-Enllaç – Núria	50 min	40 min	13	19
Queralbs-Núria	50 min	20 min	7	7
Fora de servei (20 dies, per manteniment)				

Parc comercial

Línia Ribes-Núria

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora DM6	1	8.323
Automotors A5, A6, A7 i A8	4	97.688
Automotors A10 i A11 (1)	2	60.395
Cotxes B (2)	2	834

(1) Del 24 d'abril a l'11 de novembre, l'automotor A10 de Núria ha reforçat el parc de Montserrat.
 (2) Cotxes de reserva B4244 i B4245, adquirits a MGB (Suïssa).

Cotxes-quilòmetre	2011	2012	2013	2014	2015
Total cotxes-km recorreguts	289.122	281.309	294.135	291.146	317.000

Els trens històrics

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Cotxe saló A51 (1)	1	0

(1) Durant el 2015 ha estat sotmès a revisió tècnica.

Demanda

Nombre de visitants, viatges, viatges-km i ingressos, per serveis

	2011	2012	2013	2014	2015
Línia Ribes-Núria					
Visitants	268.665	255.655	265.237	266.741	275.827
Viatges	480.724	445.452	439.698	444.084	457.298
Viatges-km	5.337.398	4.961.364	4.901.075	4.696.013	4.422.336
Ingressos (EUR)	2.808.816,00	2.540.220,17	2.463.231,73	2.611.146,98	2.825.729,73
Forfets Estació de Muntanya					
Visitants	36.968	29.680	39.823	34.167	33.615
Ingressos (EUR)	361.578,84	263.307,80	347.678,73	319.686,33	290.889,05
Total Vall de Núria					
Ingressos (EUR) (1)	3.170.394,84	2.803.527,97	2.810.910,96	2.930.833,31	3.116.618,78

(1) No s'inclouen els ingressos per transport de mercaderies, lloguer de material, activitats ni botiga.

Personal

	2011	2012	2013	2014	2015
Plantilla					
Mitjana	91,79	81,06	75,67	73,24	72,57
El 31 de desembre	103	78	72	75	73
Distribució per sexes					
Homes	66	51	51	52	49
Dones	37	27	21	23	24
Distribució per jornada laboral					
Completa	82	64	61	60	63
Parcial	21	14	11	15	10
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	80	73	67	67	64
Temporal	23	5	5	8	9
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	1	2	1	2	5

Consum d'energia

	2011	2012	2013	2014	2015
Energia elèctrica (kWh)					
Tracció i taller	1.702.671	1.918.796	2.010.201	2.031.023	1.986.525
Enllumenat	25.774	25.514	12.173	82.047	57.706
Altres (1) (2)	2.389.471	2.139.271	1.827.608	1.803.346	1.789.652
Total energia elèctrica (2)	4.117.916	4.083.581	3.849.982	3.916.416	3.833.883
Combustibles (litres)					
Gasol tracció	11.701	14.042	15.183	13.800	17.132
Gasol altres (3)	85.414	91.356	73.425	92.952	67.034
Total combustibles	97.115	105.398	88.608	106.752	84.166

(1) Complex hotel·ler, Cabana dels Pastors i neu artificial.

(2) Consums reals sense les periodificacions de l'energia de fabricació de neu.

(3) Maquinària per als treballs (condicionament de la neu) i calefacció. Des del 2011, part de la calefacció es fa amb energia geotèrmica.

4.2. La Molina

Oferta

Oferta de serveis

	2011	2012	2013	2014	2015
Dies de la temporada d'hivern	133	132	133	130	133
Hores de funcionament dels remuntadors (1)	10.942	10.836	11.710	9.859	8.302
Neu natural acumulada (cm)	89	69	199	118	111
Nombre de canons de neu	444	454	454	454	455
Total m³ de neu artificial fabricats	410.020	407.940	322.592	501.288	282.241

(1) Inclou el telecabina.

Demanda

Nombre de visitants i ingressos

	2011	2012	2013	2014	2015
Visitants a l'hivern	191.263	129.979	186.346	177.859	198.192
Visitants a Alp 2500	65.131	57.646	66.016	61.373	68.732
Visitants a l'estiu	20.283	16.085	17.473	21.942	27.155
Ingressos per forfets (EUR)	4.193.054,36	2.835.585,82	3.980.116,89	3.736.718,02	3.784.607,75

Personal

	2011	2012	2013	2014	2015
Plantilla					
Mitjana	62,95	48,97	41,07	41,19	41,52
El 31 de desembre	107	63	57	50	50
Distribució per sexes					
Homes	74	45	43	37	38
Dones	33	18	14	13	12
Distribució per jornada laboral					
Completa	57	24	26	23	25
Parcial	50	39	31	27	25
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	51	51	44	43	40
Temporal	56	12	13	7	10
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	9	7	7	6	5

Consum d'energia

	2011	2012	2013	2014	2015
Energia elèctrica (kWh)					
Tracció (1)	5.552.075	6.275.052	6.381.294	5.303.286	5.707.829
Enllumenat	n. d.	n. d.	n. d.	n. d.	32.058
Total energia elèctrica (1)	n. d.	n. d.	n. d.	n. d.	5.739.887
Gasoil (litres)	249.032	120.146	225.558	168.234	176.309
Gas natural (m³) (2)	13.723	1.399	3.704	3.538	2.362

(1) Consums reals sense les periodificacions de l'energia de fabricació de neu.

(2) El 2011 s'ha posat en servei la caldera de biomassa.

4.3. Espot i Port Ainé

Oferta

Oferta de serveis

	(1) 2011	2012	2013	2014	2015
Espot					
Dies de la temporada d'hivern	24	126	122	131	126
Hores de funcionament dels remuntadors	620	4.222	4332	4473	4.277
Neu natural acumulada (cm)	13	170	513	351	273
Nombre de canons de neu	163	163	163	163	163
Total m³ de neu artificial fabricats	209.960	216.020	131.489	121791	164.222
Port Ainé					
Dies de la temporada d'hivern	24	126	128	110	126
Hores de funcionament dels remuntadors	620	4.895	5.013	4237	5.054
Neu natural acumulada (cm)	8	213	544	273	260
Nombre de canons de neu	126	126	126	126	126
Total m³ de neu artificial fabricats	248.796	204.547	113.039	114381	112.179
Hotel Port Ainé 2000					
Dies de temporada	25	199	197	118	249
Nombre de places d'allotjament	136	136	136	136	136
Alberg Les Estades				(2)	
Dies de temporada	16	271	266	-	-
Nombre de places d'allotjament	174	174	174	-	-

(1) A càrrec d'FGC des de l'1 d'octubre de 2011.

(2) Des de l'1 de novembre de 2013, l'alberg l'explota la Fundació Pere Tarrés mitjançant contracte.

Demanda

Nombre de visitants i ingressos

	(1) 2011	2012	2013	2014	2015
Visitants a Espot (forfets)	9.603	51.356	61.317	59.411	61.654
Visitants a Port Ainé (forfets)	14.106	76.332	96.183	78.585	103.229
Visitants de l'hotel (pax)	2.848	28.537	26.277	15.694	31.061
Visitants de l'alberg (pax)	669	12.682	14.131	(2) -	-
Ingressos totals (EUR)	450.692,07	1.524.083,91	1.837.498,83	1.486.716,83	1.672.425,08

(1) A càrrec d'FGC des de l'1 d'octubre de 2011.

(2) Des de l'1 de novembre de 2013, l'alberg l'explota la Fundació Pere Tarrés mitjançant contracte.

Personal

	(1) 2011	2012	2013	2014	2015
Plantilla					
Mitjana	11,25	53,08	44,68	43,36	42,43
El 31 de desembre	98	83	76	70	66
Distribució per sexes					
Homes	76	63	56	55	51
Dones	22	20	20	15	15
Distribució per jornada laboral					
Completa	22	26	25	26	22
Parcial	76	57	51	44	44
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	88	80	73	66	64
Temporal	10	3	3	4	2
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	0	1	4	5	3

(1) A càrrec d'FGC des de l'1 d'octubre de 2011.

Consum d'energia

	2010	(1) 2011	2012	2013	2014	2015
Energia elèctrica per a tracció (kWh)						
Espot	n. d.	n. d.	1.714.679	1.292.913	1.674.230	1.446.109
Port Ainé	n. d.	n. d.	2.177.665	1.862.393	1.827.403	1.971.390
Combustibles (litres)						
Gasol A Espot	n. d.	871	3.890	5.035	4.632	3.606
Gasol A Port Ainé	n. d.	2.748	8.432	7.480	7.657	8.102
Gasol B Espot	n. d.	9.253	62.804	60.625	66.438	62.179
Gasol B Port Ainé	n. d.	13.399	66.036	80.903	69.373	75.584
Gas (litres)						
Espot (2)	n. d.	1.525	10.476	7.005	1.282	15.267
Port Ainé (3)	n. d.	26.930	136.740	151.373	91.453	174.417

(1) A càrrec d'FGC des de l'1 d'octubre de 2011.

(2) Inclou Cota 2000. Les dades corresponen a subministraments, i el 2014 s'ha subministrat menys gas perquè hi havia reserves suficients als dipòsits.

(3) Inclou hotel + Cota 1600 + Cota 2100 (fins al 2013 també incloïa l'alberg). Les dades corresponen a subministraments, i el 2014 s'ha subministrat menys gas perquè hi havia reserves suficients als dipòsits.

4.4. Explotació de Montserrat

Oferta

Oferta de serveis

Línia Monistrol-Montserrat

Temporada / trajecte	Interval tipus	Temps de viatge	Nombre de trens/dia	
			Ascendents	Descendents
TEMPORADA BAIXA (100 dies)				
Monistrol Vila – Montserrat	30 min	13 min	11	11
Monistrol de Montserrat – Montserrat	60 min	20 min	11	11
TEMPORADA MITJANA VALL (74 dies)				
Monistrol Vila – Montserrat	30 min	13 min	12	12
Monistrol de Montserrat – Montserrat	60 min	20 min	12	12
TEMPORADA MITJANA (52 dies)				
Monistrol Vila – Montserrat	20 min	13 min	22	22
Monistrol de Montserrat – Montserrat	60 min	20 min	12	12
TEMPORADA ALTA (134 dies)				
Monistrol Vila – Montserrat	20 min	13 min	24	24
Monistrol de Montserrat – Montserrat	60 min	20 min	13	13

Fora de servei cinc dies per treballs a la via al km 1,300 (un dia) i per esllavissada al km 4,550 (quatre dies).

Funiculars

Temporada	Interval tipus (min)	Temps de viatge (min)	Nombre de sortides/dia	
			Ascendents	Descendents
Sant Joan				
TEMPORADA BAIXA (146 dies)	20	7	21	22
TEMPORADA MITJANA VALL (58 dies – feiners)	12	7	38	39
TEMPORADA MITJANA (69 dies – caps de setmana i festius)	12	7	40	41
TEMPORADA ALTA (63 dies)	12	7	45	46
Fora de servei 29 dies: dotze per revisió anual, catorze per canvi de les cabines i tres per risc d'incendi forestal.				
Santa Cova				
TEMPORADA BAIXA (87 dies – feiners)	20	3	17	16
TEMPORADA BAIXA (45 dies – caps de setmana i festius)	20	3	21	20
TEMPORADA MITJANA (85 dies)	20	3	23	22
TEMPORADA ALTA (131 dies)	20	3	24	23
Fora de servei disset dies: dotze per revisió anual, tres per risc d'incendi forestal i dos per treballs a la via.				

Parc comercial

Línia Monistrol-Montserrat

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Automotors articulats AM1-AM5 (1)	5	189.027

(1) Del 24 d'abril a l'11 de novembre, l'automotor A10 de Núria ha reforçat el parc de Montserrat.

Cotxe-quilòmetre	2011	2012	2013	2014	2015
Total cotxe-km recorreguts	308.792	339.847	351.637	366.790	378.055

Funiculars

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts (1)
Funicular de Sant Joan	2	11.564
Funicular de la Santa Cova (2)	2	3.728

(1) Quilòmetres recorreguts per cadascuna de les dues cabines.

(2) Només és oberta al públic una de les dues cabines.

Demanda

Nombre de visitants, viatges i viatges-km i ingressos

	2011	2012	2013	2014	2015
Línia Monistrol-Montserrat					
Visitants	582.866	588.371	620.675	619.057	583.247
Viatges	1.006.083	999.105	1.019.087	1.035.481	986.611
Viatges-km	5.047.150	5.018.741	5.153.992	5.258.427	5.001.153
Ingressos (EUR)	2.829.841,28	2.895.877,32	3.081.855,06	3.247.446,05	3.226.141,08
Funicular de Sant Joan					
Visitants	274.875	309.136	321.206	341.920	324.406
Viatges	507.499	577.988	615.445	634.408	599.334
Viatges-km	263.823	300.438	319.973	329.834	311.582
Ingressos (EUR)	1.430.095,59	1.728.650,96	1.890.538,22	2.021.997,92	2.131.481,39
Funicular de la Santa Cova					
Visitants	131.244	138.233	143.866	170.885	154.472
Viatges	251.016	267.037	293.369	326.629	294.541
Viatges-km	65.244	69.408	76.250	84.897	76.562
Ingressos (EUR)	296.951,22	320.984,84	362.040,46	411.486,12	412.713,30
Total Funiculars de Montserrat					
Visitants	406.119	447.369	465.072	512.805	478.878
Viatges	758.515	845.025	908.814	961.037	893.875
Viatges-km	329.067	369.846	396.223	414.731	388.144
Ingressos (EUR)	1.727.046,81	2.049.635,80	2.252.578,68	2.433.484,04	2.544.194,69

Personal

	2011	2012	2013	2014	2015
Plantilla					
Mitjana	42,70	43,75	45,56	48,87	47,58
El 31 de desembre	42	46	44	46	48
Distribució per sexes					
Homes	19	21	22	23	24
Dones	23	25	22	23	24
Distribució per jornada laboral					
Completa	29	29	29	27	26
Parcial	13	17	15	19	22
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	40	41	41	34	31
Temporal	2	5	3	12	17
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	0	0	1	1	0

Consum d'energia

	2011	2012	2013	2014	2015
Cremallera					
Energia elèctrica (kWh)	1.157.363	1.164.242	1.136.061	1.147.875	1.168.784
Enllumenat (kWh) (1)	2.221	2.753	2.844	2.405	1.762
Funiculars					
Energia elèctrica (kWh)	179.730	206.446	197.662	198.102	194.517
Enllumenat (kWh) (1)	3.098	4.149	3.586	5.404	2.375

(1) Consum de les escomeses d'emergència.

4.6. Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat

Oferta

Oferta de serveis

Trajecte	Interval tipus	Temps de viatge	Nombre de trens/dia	
			Ascendents	Descendents
La Pobla de Lillet – Castellar de n'Hug (1)				
Servei tipus 1 a demanda (108 dies) (2)	-	20 min	-	-
Servei tipus 2 (46 dies)	60 min	20 min	4	4
Servei tipus 3 (19 dies)	60 min	20 min	7	7
Servei tipus 4 (60 dies)	60 min	20 min	8	8

(1) En servei des del 28 de març fins al 15 de novembre de 2015 (233 dies en total).

(2) 27 dies, dels 108 programats, servei tipus 1.

Parc comercial

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotores	2	5.625
Cotxes	4	18.565

	(1) 2011	(2) 2012	(3) 2013	(4) 2014	(5) 2015
Total cotxe-km recorreguts	26.832	21.536	21.842	21.611	18.565

(1) En servei des del 2 d'abril fins a l'1 de novembre.

(2) En servei des del 31 de març fins al 4 de novembre.

(3) En servei des del 23 de març fins al 3 de novembre.

(4) En servei des del 5 d'abril fins al 9 de novembre.

(5) En servei des del 28 de març fins al 15 de novembre.

Demanda

Nombre de viatges, viatges-km i ingressos

	2011	2012	2013	2014	2015
Visitants	18.006	17.180	19.869	21.725	20.668
Viatges	34.294	31.876	36.639	39.977	37.701
Viatges-km	109.740	102.002	117.243	127.926	120.643
Ingressos (EUR)	72.212,89	65.556,18	73.413,10	88.408,86	85.967,59

Personal

	2011	2012	2013	2014	2015
Plantilla					
Mitjana	2,54	2,63	2,27	1,92	1,69
El 31 de desembre	0	0	0	0	0

Consum d'energia

	2011	2012	2013	2014	2015
Energia elèctrica enlluminat (kWh)	33.660	48.366	36.763	37.559	42.669
Gasol tracció (litres)	7.681	8.639	5.312	7.495	7.664

4.7. Tren dels Llacs

Servei turístic que circula per la línia Lleida – la Pobla de Segur els dissabtes de la temporada turística. En la setena temporada, la primera circulació s'ha fet el dissabte 4 d'abril i la darrera el dissabte 31 d'octubre, excepte els cinc dissabtes entre el 18 de juliol i el 15 d'agost.

Oferta

	2011	2012	2013	2014	2015
Circulacions	21	26	23	26	26
Places ofertes	4.704	5.824	5.152	5.824	7.280

Demanda

	2011	2012	2013	2014	2015
Visitants	4.518	4.943	5.069	5.792	7.199
Ocupació (%)	96,1	84,9	98,4	99,5	98,9

4.8. Vallter 2000

Vallter 2000 és una estació d'esquí explotada per la societat Vallter, SA, que és propietat majoritàriament d'FGC des del febrer del 2013.

Oferta

Oferta de serveis

	2011	(1) 2012	(1) 2013	2014	2015
Dies de la temporada d'hivern	-	131	121	135	129
Hores de funcionament dels remuntadors	-	3.512	2.239	4.483	2.967,8
Neu natural acumulada (cm)	-	270	600	462	278
Nombre de canons de neu	-	90	90	90	90
Total m³ de neu artificial fabricats	-	53.267	52.913	16.262	32.572

(1) A càrrec d'FGC des del 7 de juliol de 2012. Adquirida per FGC el 26 de febrer de 2013.

Demanda

Nombre de visitants i ingressos

	2011	(1) 2012	(1) 2013	2014	2015
Visitants a l'hivern (forfets)	-	3.138	43.895	44.398	40.139
Visitants a l'estiu (forfets)	-	913	2.931	1.975	3.282
Total visitants hivern+estiu (forfets)	-	4.051	46.826	46.373	43.421
Total visitants al parc lúdic	-	808	5.809	5.710	8.185
Total visitants (forfets + parc lúdic)	-	4.859	52.635	52.083	51.606
Ingressos forfaits i activitats (parc lúdic) (EUR)	-	100.098,30	721.000,08	671.035,77	619.272,15

(1) A càrrec d'FGC des del 7 de juliol de 2012. Adquirida per FGC el 26 de febrer de 2013.

Consum d'energia

	2011	(1) 2012	(1) 2013	2014	(2) 2015
Energia elèctrica total (kWh) (3)	-	n. d.	639.779	662.116	727.929
Gasoil (litres)	-	n. d.	n. d.	77.187	49.560
Biomassa (Tm)	-	-	-	-	23,2

(1) A càrrec d'FGC des del 7 de juliol de 2012. Adquirida per FGC el 26 de febrer de 2013.

(2) El desembre del 2015 s'ha posat en servei la nova caldera de biomassa per a calefacció i aigua calenta sanitària.

(3) Consums reals sense les periodificacions de l'energia de fabricació de neu.

10. COMPTES ANUALS

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Informe d'auditoria de
Comptes anuals a 31 de desembre de 2015
i Informe de gestió de l'exercici 2015





INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2015

Al Consell d'Administració de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya,

Introducció

Hem auditat els comptes anuals de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2015, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data.

Aquesta auditoria ha estat realitzada dins del marc que preveu l'article 71 de la Llei de Finances Públiques de Catalunya, que atribueix a la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya les funcions de control financer mitjançant la forma d'auditoria de les entitats i empreses públiques dependents de la Generalitat i d'acord amb el que s'estableix als estatuts de l'Entitat.

Els administradors de l'entitat són responsables de la formulació dels comptes anuals d'acord amb el marc d'informació financera que es detalla a la nota 2.1 de la memòria adjunta i en particular d'acord amb els principis i criteris comptables, així mateix, són responsables del control intern que consideri necessari per permetre que la preparació dels esmentats comptes anuals estiguin lliures d'incorrecció material.

Els comptes anuals a què es refereix aquest informe han estat formulats pels administradors de l'entitat en data 31 de març de 2016.

Objectiu i abast del treball: Responsabilitat dels auditors

La nostra responsabilitat és emetre una opinió sobre si els comptes anuals adjunts expressen la imatge fidel, basada en el treball realitzat d'acord amb Normes d'Auditoria del Sector Públic. Aquestes normes exigeixen que planifiquem i executem l'auditoria per tal d'obtenir una seguretat raonable, encara que no absoluta, que els comptes anuals estan lliures d'incorreccions materials.

Una auditoria comporta l'aplicació de procediments per obtenir evidència adequada i suficient sobre els imports i la informació recollida en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la preparació i presentació raonable per part del gestor de comptes anuals, a fi de dissenyar els procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació dels criteris comptables i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades pel gestor, així com l'avaluació de la presentació global dels comptes anuals.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per emetre la nostra opinió d'auditoria.

.....
PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L., Avinguda Diagonal, 640, 08017 Barcelona, España
Tel.: +34 932 532 700 / +34 902 021 111, Fax: +34 934 059 032, www.pwc.es



Opinió

En la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya a 31 de desembre de 2015, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix.

Paràgraf sobre d'altres requeriments legals o reglamentaris

L'entitat elabora un Informe de gestió que conté les explicacions que els administradors consideren oportunes respecte de la situació i evolució de l'activitat de l'Entitat i no forma part integrant dels comptes anuals de l'exercici 2015 adjunts.

El nostre treball s'ha limitat a verificar que s'ha elaborat amb la normativa reguladora, si escau, i que la informació que conté concorda amb els comptes anuals adjunts.

PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L.

Xavier Brossa i Galofré

15 d'abril de 2016

Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya

PRICEWATERHOUSECOOPERS
AUDITORES, S.L.

Any 2016 Núm. 20/16/06284
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

.....
Informe subjecte a la normativa
reguladora de l'activitat
d'auditoria de comptes a Espanya
.....



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Comptes Anuals i Informe de Gestió
anual acabat el 31 de desembre de 2015

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA CONTINGUT

Balanç	1
Compte de pèrdues i guanys	3
Estats d'ingressos i despeses reconeguts	4
Estats totals de canvis en el patrimoni net	5
Estats de fluxos d'efectiu	7
Memòria dels comptes anuals	8
1. Activitat de l'empresa	8
2. Bases de presentació dels comptes anuals.....	9
3. Proposta de distribució de resultats	12
4. Normes de registre i valoració	14
5. Gestió del risc financer.....	27
6. Immobilitzat intangible.....	29
7. Immobilitzat material.....	30
8. Actius financers	37
9. Existències.....	45
10. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.....	45
11. Situació Fiscal	46
12. Fons propis	49
13. Subvencions, donacions i llegats	50
14. Provisions a llarg termini	52
15. Passius financers	53
16. Garanties compromeses amb tercers i altres passius contingents	56
17. Ingressos i despeses	57
18. Informació sobre medi ambient	62
19. Operacions amb parts vinculades	63
20. Altra informació	67
21. Fets posteriors.....	67
Informe de gestió	68
a) Balanços per explotacions	69
b) Comptes de pèrdues i guanys analítics per explotacions	78
c) Altra informació requerida pel Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda (abans Economia i Coneixement) (d'acord amb la instrucció del 15 de juliol de 2009) ...	87
d) Liquidació dels Pressupostos de la Generalitat de Catalunya 2015	93




FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Balanços al 31 de desembre de 2015 i 2014

(Expressats en milers d'euros)

ACTIU	Notes	2015	2014
ACTIU NO CORRENT		1.938.988	1.913.095
Immobilitzat intangible	6	2.276	2.295
Patents, llicències, marques i similars		231	224
Aplicacions informàtiques		2.045	2.071
Immobilitzat material	7	1.913.969	1.894.679
Terrenys i construccions		319.594	321.103
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		1.315.073	934.754
Immobilitzat en curs i bestretes		279.302	638.822
Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	8.1 / 8.2	4.985	3.505
Instruments de patrimoni		1.871	911
Crèdits a empreses del grup i associades	8.2.2/19	3.114	2.594
Inversions financeres a llarg termini		17.758	12.616
Instruments de patrimoni	8.1/8.3	1.737	1.535
Crèdit a tercers	8.1/8.4/19	15.286	10.365
Altres actius financers	8.1	735	716
ACTIU CORRENT		101.840	63.843
Actius no corrents mantinguts per la venda	7.m	-	-
Existències	9	1.751	1.618
Comercials		441	385
Matèries primeres i altres aprovisionaments		1.310	1.233
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		58.657	57.819
Clients per vendes i prestacions de serveis	8.1/ 10.1	18.097	16.697
Clients, empreses del grup i associades	8.1/ 21.a	30.215	4.471
Deutors varis	8.1/ 10.2	5.675	4.967
Personal	8.1	1.851	2.491
Altres crèdits amb les Administracions Públiques	11.a	2.819	29.193
Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	8.1 /19	1.009	1.196
Crèdits a curt termini		1.009	1.196
Periodificació a curt termini	8.1	174	247
Efectiu i altres actius líquids equivalents	8.5	40.249	2.964
Tresoreria		4.673	2.964
Altres actius líquids equivalents		35.576	-
TOTAL ACTIU		2.040.828	1.976.939

fa

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Balanços al 31 de desembre de 2015 i 2014

(Expressats en milers d'euros)

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes	2015	2014
PATRIMONI NET		1.363.402	1.134.030
FONS PROPIS		757.256	760.224
Fons Social	12.1	1.021.477	1.002.126
Reserves	12.2	23.308	23.308
Altres reserves		23.308	23.308
Resultat d'exercicis anteriors		(265.075)	(241.336)
Romanent		1.660	1.579
Resultats negatius d'exercicis anteriors		(266.735)	(242.915)
Resultat de l'exercici	3	(22.454)	(23.874)
 AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR		 (5.469)	 (7.820)
Actius financers disponibles per a la venda		697	496
Operacions de cobertura	15.3	(6.166)	(8.316)
 SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS	13	 611.615	 381.626
 PASSIU NO CORRENT		 567.747	 652.667
Provisions a llarg termini	14	2.467	2.575
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal		2.467	2.575
 Deutes a llarg termini		 433.731	 468.984
Deutes amb entitats de crèdit	15.2	414.223	457.979
Derivats	15.3	6.166	8.201
Altres passius financers	15.4	13.342	2.804
Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	15.1/19.a	131.549	181.108
PASSIU CORRENT		109.679	190.242
Provisions a curt termini		5	5
Deutes a curt termini		56.879	91.464
Deutes amb entitats de crèdit	15.2	46.415	50.265
Derivats	15.3	-	114
Altres passius financers	15.4	10.464	41.085
Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	15.1/19	17.096	52.309
Creditors comercials i altres comptes a pagar		35.147	45.850
Proveïdors	15.1	6.458	6.503
Proveïdors, empreses del grup i associades	15.1/19	8.133	2.787
Creditors varis	15.1	11.017	10.840
Personal (remuneracions pendents de pagament)	15.1	5.134	4.873
Altres deutes amb l'Administració Pública	11	4.055	20.491
Acomptes de clients	15.1	350	356
Periodificacions a curt termini	15.1/15.5	552	614
 TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		 2.040.828	 1.976.939

CN, f

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Compte de pèrdues i guanys a 31 de desembre de 2015 i 2014
 (Expressats en milers d'euros)

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		Notes	2015	2014
Import net de la xifra de negoci	17.1		92.963	91.230
Vendes			691	629
Prestacions de serveis			92.272	90.601
Aprovisionaments	17.2		(17.769)	(16.742)
Consum de mercaderies			(355)	(346)
Consum de matèries primeres i altres materials			(1.777)	(1.755)
Treballs realitzats per altres empreses			(15.637)	(14.641)
Altres ingressos d'explotació	17.3		74.136	69.261
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			16.682	15.634
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici			57.454	53.627
Despeses de personal	17.4		(74.548)	(70.415)
Sous i salaris			(56.082)	(52.883)
Seguretat Social a càrrec de l'empresa			(17.908)	(17.118)
Altres despeses de personal			(667)	(941)
Provisions			109	527
Altres despeses d'explotació			(29.067)	(28.014)
Serveis exteriors	17.6		(28.386)	(27.366)
Tributs			(622)	(549)
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			(59)	(99)
Amortització de l'immobilitzat	6/7		(84.467)	(73.656)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	13		25.794	14.332
Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	17.7		308	(258)
Deteriorament i pèrdues			-	(616)
Resultats per alienacions i altres			308	358
Altres resultats	17.8		(239)	(1.923)
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ			(12.889)	(16.185)
Ingressos financers			475	318
De participacions en instruments financers	8.3/17.9		466	304
a) D'empreses del grup i associades	8.3/19		466	304
De valors negociables i altres instruments financers	17.9		9	14
a) D'empreses del grup i associades			-	-
b) De tercers			9	14
Despeses financeres	17.10		(9.000)	(7.578)
Per deutes amb empreses del grup i associades	19		(1.039)	(16)
Per deutes amb tercers			(7.961)	(7.562)
Diferències de canvi			-	-
Deteriorament i resultat per alienació d'instruments financers			(1.040)	(429)
Deteriorament i pèrdues	8.2		(1.040)	(429)
RESULTAT FINANCER			(9.565)	(7.689)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	11		(22.454)	(23.874)
RESULTAT DE L'EXERCICI			(22.454)	(23.874)

b 3 L1

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2015 i 2014
(Expressats en milers d'euros)

A) Estat d'ingressos i despeses reconeguts

	Notes	2015	2014
RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	3	(22.454)	(23.874)
INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
Per valoració d'instruments financers	8.3	202	496
Per cobertures de fluxos d'efectiu	15.3	2.150	60
Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	255.782	46.420
TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET		258.134	46.976
TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	(25.794)	(15.563)
TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		(25.794)	(15.563)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUES		209.886	7.539

ca

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2015 i 2014
(Expressats en milers d'euros)

B) Estat total de canvis en el patrimoni net

	Fons Social (nota 12)	Altres reserves (nota 12.2)	Romanent	Resultat d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici (nota 3)	Ajustaments per canvi de valor (nota 15.3)	Subvencions, donacions i llegats rebuts (nota 13)	TOTAL
SALDO, FINAL DE L'ANY 2014	1.002.126	23.308	1.579	(242.915)	(23.874)	(7.820)	381.626	1.134.030
Correccions (Vegeu nota 2.3)	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2015	1.002.126	23.308	1.579	(242.915)	(23.874)	(7.820)	381.626	1.134.030
Total ingressos i despeses reconeguts	-	-	-	-	(22.454)	2.351	229.989	209.886
Operacions amb socis o propietaris								
Aportacions a compte de capital	19.351	-	-	-	-	-	-	19.351
Altres variacions del patrimoni net	-	-	-	-	-	-	-	-
Deteriorament instruments de patrimoni	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustaments excedents de romanents	-	-	81	54	-	-	-	135
Distribució del resultat del 2014	-	-	-	(23.874)	23.874	-	-	-
SALDO FINAL ANY 2015	1.021.477	23.308	1.660	(266.735)	(22.454)	(5.469)	611.615	1.363.402

Handwritten signature/initials

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2015 i 2014
(Expressats en milers d'euros)

	Fons Social (nota 12)	Altres reserves (nota 12.2)	Romanent	Resultat d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici (nota 3)	Ajustaments per canvis de valor (nota 15.3)	Subvencions, donacions i llegats rebuts (nota 13)	TOTAL
SALDO, FINAL DE L'ANY 2013	982.776	23.308	1.579	(215.608)	(22.184)	(8.376)	350.769	1.112.264
Correccions (Vegeu nota 2.3)	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2014	982.776	23.308	1.579	(215.608)	(22.184)	(8.376)	350.769	1.112.264
Total ingressos i despeses reconeguts	-	-	-	-	(23.874)	556	30.857	7.539
Operacions amb socis o propietaris								
Aportacions a compte de capital	19.350	-	-	-	-	-	-	19.350
Altres variacions del patrimoni net	-	-	-	-	-	-	-	-
Deteriorament instruments de patrimoni	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustaments concessions domini esquiable	-	-	-	(4.616)	-	-	-	(4.616)
Distribució del resultat del 2013	-	-	-	(22.691)	22.184	-	-	(507)
SALDO FINAL ANY 2014	1.002.126	23.308	1.579	(242.915)	(23.874)	(7.820)	381.626	1.134.030

CFI

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estat de fluxos d'efectiu als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2015 i 2014
(Expressats en milers d'euros)

	Notes	2015	2014
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	3	(22.454)	(23.874)
2. Ajustaments del resultat		67.827	68.730
a) Amortització de l'immobilitzat	6/7	84.467	73.656
b) Correccions valoratives per deteriorament		1.040	987
c) Variació de provisions	14	(103)	647
d) Imputació de subvencions	13	(25.794)	(14.332)
e) Resultats per baixes i alienació de l'immobilitzat		(308)	(362)
f) Ingressos financers	17.9	(475)	-
g) Despeses financeres	17.10	9.000	7.578
h) Variació de valor raonable en instruments financers		-	556
3. Canvis en el capital corrent		(11.673)	97.899
a) Existències		(134)	(105)
b) Deutors i altres comptes a cobrar		(839)	57.210
c) Altres actius corrents		73	(5)
d) Creditors i altres comptes a pagar		(10.703)	1.749
e) Altres passius corrents		(62)	23.160
f) Altres actius i passius no corrents		(8)	15.890
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		(11.368)	(8.231)
a) Pagaments d'interessos		(11.834)	(8.231)
b) Cobraments d'interessos		466	-
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		22.332	134.524
5. Pagaments per inversions		(110.480)	(68.885)
a) Empreses del grup i associades		(1.293)	-
b) Immobilitzat intangible	6	(1.090)	(1.287)
c) Immobilitzat material	7	(102.728)	(56.848)
d) Altres actius financers		(5.369)	(10.750)
6. Cobraments per desinversions		-	392
a) Immobilitzat material		-	392
b) Altres actius financers		-	-
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		(110.480)	(68.493)
7. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		250.546	55.174
a) Emissió d'instruments de patrimoni		201	(507)
b) Amortització d'instruments de patrimoni	12.2	-	55.681
c) Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	250.345	-
8. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		(125.113)	(129.129)
a) Emissió:			
a.1) Deutes amb entitats de crèdit	15	-	(5.600)
a.2) Deutes amb empreses del grup i associades		109.180	-
a.3) Altres deutes		10.802	-
b) Devolució i amortització de:			
b.1) Deutes amb entitats de crèdit	15	(47.347)	(60.485)
b.2) Deutes amb empreses del grup i associades		(197.748)	(63.044)
9. Remuneracions d'altres instruments de patrimoni			
a) Dividends			
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		125.433	(73.955)
AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENT		37.285	(7.924)
Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici		2.964	10.888
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		40.249	2.964

 7

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

1. Activitat de l'empresa

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya (d'ara endavant FGC) és una entitat de dret públic, amb personalitat jurídica pròpia i independent, que actua en règim d'empresa mercantil i gaudeix d'autonomia en la seva organització, de patrimoni propi i capacitat plena per a l'exercici de les seves finalitats.

La seva relació amb el Govern de la Generalitat de Catalunya es produeix a través del Departament de Territori i Sostenibilitat.

El seu domicili social, així com la seu fiscal actual, es troba a Barcelona, al carrer dels Vergós 44.

1.1. Objecte d'FGC

Constitueix l'objecte d'FGC:

- a) L'explotació, la gestió i l'administració de línies de ferrocarrils (incloent-hi les línies transferides a la Generalitat, i les que, en virtut de la legislació vigent, li siguin transferides d'ara endavant, o d'altres que en el futur la Generalitat pugui legalment establir o assumir), de serveis de transport que puguin ser auxiliars, complementaris, alternatius o substitutius del ferrocarril, i també de qualsevol altre mitjà de transport que s'estableixi com a propi o de tercers encarregat per la Generalitat.
- b) La construcció i, si escau, l'administració i la gestió d'infraestructures ferroviàries que siguin competència de la Generalitat i que expressament li atribueixi el Govern, a proposta del conseller o consellera de Territori i Sostenibilitat, i també llur ampliació, renovació, modificació, supressió i aixecament, sens perjudici de les funcions encomanades de l'Ens Gestor d'Infraestructures Ferroviàries.
- c) La construcció d'obres i instal·lacions, llur ampliació, renovació o millora i llur explotació, tant les relacionades amb el transport com les relacionades amb la promoció urbanística, els serveis turístics, esportius, de lleure o oci.
- d) La prestació de serveis d'enginyeria, d'assessorament tècnic i, en general, d'assistència tècnica o d'altres serveis d'assessorament empresarial generats per la seva pròpia gestió.
- e) La construcció i l'explotació d'infraestructures i la prestació de serveis de telecomunicació o d'altres vinculats o relacionats amb infraestructures ferroviàries.
- f) La promoció urbanística i la prestació, la gestió, l'explotació i la comercialització de serveis turístics, esportius, de lleure.

Per acomplir amb el seu objecte, FGC pot actuar directament o per mitjà de la constitució de societats, empreses, o altres tipus d'entitats, o participant-hi directament o indirecta, o amb qualsevol altra forma de col·laboració empresarial.

FGC pot realitzar tots els actes de gestió i disposició per complir amb el seu objecte, i totes les activitats mercantils, industrials, de serveis, d'investigació i de transferència de tecnologia que siguin necessàries.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

1.2. Contractes Programa d'FGC

Aquest exercici el marc de referència de l'actuació economicofinancera d'FGC el constitueixen dos Contractes Programa:

- El contracte Programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC 2015-2016, signat el 30 de setembre de 2015, i
- El contracte Programa entre l'Autoritat del Transport Metropolità (ATM) i FGC 2014-2017, signat el 5 de novembre de 2014.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

2.1. Imatge fidel

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables d'FGC i es presenten d'acord amb les normes establertes en el Pla General de Comptabilitat aprovat mitjançant Reial Decret 1514/2007 de data de 16 de novembre, així com les modificacions incorporades a aquest mitjançant el Reial Decret 1159/2010 de data 17 de setembre, segons consta a l'article 47 dels estatuts d'FGC, a l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats d'FGC, així com la veracitat dels aspectes incorporats en l'estat de fluxos d'efectiu.

I d'acord amb la legislació d'aplicació a l'entitat:

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya es regeix per allò especificat en els seus Estatuts; per la normativa reguladora del sector públic de la Generalitat; per les normes de dret civil, mercantil i laboral; per la Llei ferroviària i per la normativa reguladora dels transports terrestres i per cable; i, en tot allò que li resulti d'aplicació, per les normes generals de règim jurídic i procediment de les administracions públiques, així com per les normes reguladores de les finances públiques i el patrimoni de la Generalitat. Les activitats relacionades amb el turisme, l'esport i el lleure es regiran per la seva pròpia normativa.

Resten, en tot cas, sotmesos al dret públic:

- El règim d'acords i de funcionament dels òrgans de govern que se sotmet, en allò no previst en els Estatuts d'FGC, a la normativa general sobre òrgans col·legiats de l'Administració de la Generalitat.
- Les relacions d'FGC amb l'Administració de la Generalitat i amb altres administracions i ens públics.
- El règim de contractació pública.
- Les relacions jurídiques externes que es derivin d'actes de limitació, d'intervenció, de control i sancionadors, i, en general, tot acte que impliqui l'exercici de potestats administratives.
- La resta d'actuacions que determini la normativa vigent.

4 cu

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

Les xifres contingudes en tots els estats comptables que formen part dels comptes anuals (balanç, compte de pèrdues i guanys, estat de canvis en el patrimoni net, estat de fluxos d'efectiu i memòria) estan expressades en milers d'euros, que és la moneda de presentació i funcional d'FGC, tret que s'indiqui el contrari.

Atenent a l'article 7.c), del Reial Decret 1159/2010, del 17 de setembre en el qual s'aproven les normes per a la formulació dels comptes anuals consolidats, FGC no està obligada a consolidar, atès que les societats dependents en les que hi participa no tenen un interès significatiu, individualment i en conjunt, per la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de les societats del grup.

D'acord amb el punt 11.1 de les instruccions conjuntes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General del Patrimoni de la Generalitat de Catalunya, de data 15 de juliol del 2009, sobre alguns aspectes pressupostaris i comptables de determinades entitats del sector públic de la Generalitat de Catalunya en el que es delimita el concepte de les entitats de grup, FGC és una entitat del grup de la Generalitat de Catalunya per vinculació. FGC inclourà en els seus comptes obligacions informatives pròpies de les entitats del grup.

El 20 de gener de 2014 FGC va rebre un escrit de la Interventora General en el qual comunicava que la Intervenció General de l'Administració de l'Estat l'havia inclòs amb efectes de l'exercici 2013 dins del sector Administracions Públiques de la Generalitat de Catalunya, segons normes del sistema europeu de comptes (SEC).

A 31 de desembre de 2015 l'import del passiu corrent supera el de l'actiu corrent en 7.839 milers d'euros (126.399 milers d'euros a 31 de desembre de 2014). Els presents comptes anuals s'han formulat seguint el principi d'entitat en funcionament, donat que FGC compta amb el recolzament financer de la Generalitat de Catalunya, atès que disposa d'un Contracte Programa amb la Generalitat per al període 2015-2016 i de l'Acord de Govern de plurianualitat de data 3 de novembre de 2015, que assegura els compromisos financers de futur.

Cal esmentar que, per als compromisos de passiu corrent derivats de les obres que gestiona l'empresa Infraestructures.cat a compte d'FGC, són els previstos en l'Acord de Govern de 5 d'agost de 2014, en què s'aprova l'actualització del Pla Economicofinancer de l'empresa pública d'Infraestructures.cat, en relació amb les actuacions i aportacions a TES, aquest acord ha estat actualitzat en els acords de Govern del 9 de desembre de 2014 i el de 24 de febrer de 2015 i també actualitzats en Acord de Govern del 29 de setembre de 2015, i aquests compromisos de passiu corrent són els que es reflecteixen en les aportacions previstes en la Llei 2/2015, de l'11 de març 2015, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2015 i en la Resolució del Conseller de TES de 10 de desembre de 2015. El procediment de pagament als proveïdors d'FGC, correspon a les obres gestionades per Infraestructures.cat

A Cy

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

2.2. Principis comptables

S'han aplicat les normatives i criteris comptables obligatoris per a l'obtenció dels comptes anuals, en no existir raons excepcionals que justifiquin l'adopció d'altres procediments.

2.3. Comparació de la informació

D'acord amb la legislació mercantil els Administradors presenten, a efectes comparatius, amb cadascuna de les partides de balanç i del compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la informació quantitativa requerida a la memòria, a mes de les xifres de l'exercici 2015 i les corresponents a l'exercici anterior.

2.4. Aspectes crítics de la valoració

En la preparació dels comptes anuals d'FGC els Administradors han realitzat estimacions que estan basades en l'experiència històrica i en altres factors que es consideren raonables d'acord amb les circumstàncies actuals, i que constitueixen la base per establir el valor comptable dels actius i passius, el valor dels quals no és fàcilment determinable mitjançant altres fonts.

FGC revisa les seves estimacions de forma contínua. No obstant això, i donada la possible incertesa inherent a les mateixes, existeix cert risc que en el futur poguessin sorgir ajustaments sobre els valors dels actius i passius afectats, sempre i quan arribés a produir-se un canvi significatiu en les hipòtesis, fets i circumstàncies en les quals es basen.

Els supòsits claus abans esmentats, que porten associats un risc d'originar canvis en el valor dels actius o passius en el pròxim exercici, així com altres dades rellevants sobre l'estimació de la incertesa a la data de tancament de l'exercici, són els següents:

▪ **Arrendaments**

FGC manté contractes d'arrendament per al desenvolupament de la seva activitat. La classificació d'aquests arrendaments com a operatius o financers requereix que l'Entitat determini, basant-se en l'avaluació dels termes i condicions d'aquests contractes, qui reté substancialment tots els riscos i els beneficis de la propietat dels béns, i en conseqüència, amb aquesta avaluació, els contractes seran classificats com arrendaments operatius o financers.

▪ **Deteriorament del valor dels actius no corrents**

La valoració dels actius no corrents, diferents dels financers, requereix la realització d'estimacions amb la finalitat de determinar el seu valor recuperable, a l'efecte d'avaluar un possible deteriorament. Per tal de determinar aquest valor raonable, els Administradors d'FGC utilitzen la metodologia descrita a la nota 4.2.

f *CL*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

▪ **Deteriorament d'actius financers**

FGC, al tancament de cada exercici, analitza si són necessàries provisions per deteriorament dels actius financers, sotmetent-se a la prova de deteriorament de valor, quan existeixen indicadors d'aquest.

▪ **Provisions**

FGC ha realitzat judicis i estimacions en relació a la probabilitat d'ocurrència de riscos i contingències, així com la quantia dels mateixos, i ha registrat una provisió quan el risc ha estat considerat com a probable, estimant el cost que li originaria aquesta obligació.

▪ **Càlcul dels valors raonables, valors en ús i valors actuals**

El càlcul dels valors raonables, valors en ús i valors actuals implica el càlcul de fluxos d'efectiu futurs i l'assumpció d'hipòtesi relatives als valors futurs dels fluxos, així com de les taxes de descompte aplicables als mateixos. Les estimacions i les assumpcions relacionades estan basades en l'experiència històrica i en altres factors diversos que són entesos com raonables, d'acord amb les circumstàncies.

▪ **Passius financers**

Seguint el Pla General Comptable, les despeses de formalització de deutes s'han de comptabilitzar com a menor import del finançament rebut. Posteriorment, es periodificaran i s'imputaran les esmentades despeses en el decurs de la vida del deute contractat.

La imputació es realitzarà a mesura que es vagin pagant les quotes de l'amortització i en proporció a aquestes. Amb l'aplicació d'aquest criteri s'acompleix amb l'esperit del pla de comptes i es millora el control de les xifres, prioritzant la senzillesa i la comprensió del càlcul.

En contraposició a aquesta alternativa, existeix l'opció de calcular-los d'acord als interessos de cada any i ajustar-los amb els tipus d'interès de cada fita, però es rebutja aquesta acció per la seva complexitat.

3. Proposta de distribució de resultats

3.1. Proposta de distribució del resultat de l'exercici 2015

L'exercici s'ha tancat amb unes pèrdues de 22.454 milers d'euros. Dites pèrdues seran aplicades a resultats negatius d'exercicis anteriors, excepte els resultats de l'exercici abans de partides no subvencionables per l'import de 181 milers d'euros, d'acord amb la liquidació del pressupost d'FGC que es detalla en l'Informe de Gestió (apartat d).

Resultat de l'exercici abans de partides no subvencionables	181
Amortitzacions no subvencionables	(46.405)
Subvencions traspassades a resultats	25.761
Altres partides no subvencionables (interessos implícits)	(952)
Deteriorament participacions instruments de patrimoni	(1.039)
Pèrdues de l'exercici	(22.454)

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

Les diferències entre el resultat comptable de pèrdues de 22.454 milers d'euros i el resultat que es liquida amb la Generalitat de superàvit de 181 milers d'euros (vegeu apartat d de l'Informe de Gestió), són conseqüència del que diu l'article 12 de la Llei 2/2015, d'11 de març de 2015, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya que en el seu apartat 3 diu: ... *"Les transferències corrents a favor de les entitats a què fan referència els apartats 1 i 2 tenen per objecte finançar les despeses d'explotació en la mesura necessària per a equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes de l'immobilitzat"*...

Aquest fet comporta que no siguin subvencionables:

- Les despeses per amortitzacions no subvencionables de 46.405 milers d'euros,
- Els ingressos de les subvencions traspassades a resultats de 25.761 milers d'euros,
- La depreciació de les participacions accionaries en altres empreses de 1.039 i,
- Despeses per altres partides no subvencionables que corresponen principalment a interessos implícits per la compra de les estacions d'esquí d'Espòt i Port Ainé, per un import de 952 milers d'euros.

Per tant, no es liquiden, en el pressupost d'FGC (vegeu Informe de Gestió, apartat d), d'acord a l'esmentat article 12, però sí que s'han de comptabilitzar aplicant les normes del Pla General de Comptabilitat del Reial Decret 1514/2007 de data 16 de novembre.

Així doncs, d'acord amb l'anterior, en l'apartat d) de l'Informe de Gestió es detalla la liquidació dels pressupostos de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya per a l'any 2015.

3.2. Distribució del resultat de l'exercici 2014

L'exercici es va tancar amb unes pèrdues de 23.874 milers d'euros. Dites pèrdues van ser aplicades a resultats negatius d'exercicis anteriors, excepte els resultats de l'exercici abans de partides no subvencionables per l'import de -55 milers d'euros, d'acord amb la liquidació del pressupost d'FGC que es va detallar en l'Informe de Gestió dels Comptes Anual 2014 (En concret, es compensa amb l'excedent no aplicat l'any 2013 de 136 milers d'euros, restant pendent de compensar per anys futurs 81 milers d'euros).

Resultat de l'exercici abans de partides no subvencionables	(55)
Amortitzacions no subvencionables	(37.700)
Subvencions traspassades a resultats	14.281
Altres partides no subvencionables (interessos implícits)	(400)
Pèrdues de l'exercici	(23.874)

Les diferències entre el resultat comptable de pèrdues de 23.874 milers d'euros i el resultat que és va liquidar amb la Generalitat de dèficit de 55 milers d'euros (vegeu apartat d de l'Informe de Gestió dels Comptes Anuals 2014), són conseqüència del que diu l'article 12 de la Llei 1/2014, de 27 de gener del 2014, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya que en el seu apartat 3 diu: ... *"Les transferències corrents a favor de les entitats a què fan referència els apartats 1 i 2 tenen per objecte finançar les despeses d'explotació en la mesura necessària per a equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes de l'immobilitzat"*...

4

CL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

Aquest fet comporta que no siguin subvencionables:

- Les despeses per amortitzacions no subvencionables de 37.700 milers d'euros,
- Els ingressos de les subvencions traspassades a resultats de 14.281 milers d'euros, i
- Despeses per altres partides no subvencionables que corresponen principalment a interessos implícits per la compra de les estacions d'esquí d'Espòt i Port Ainé, per un import de 400 milers d'euros.

Per tant, no es van liquidar, en el pressupost d'FGC (vegeu Informe de Gestió, apartat d) dels Comptes Anuals 2014, d'acord amb l'esmentat article 12, però sí que es van comptabilitzar aplicant les normes del Pla General de Comptabilitat del Reial Decret 1514/2007 de data 16 de novembre.

4. Normes de registre i valoració

Les principals normes de registre i valoració utilitzades per FGC en l'elaboració dels presents comptes anuals, han estat les següents:

4.1. Immobilitzat intangible

Es refereix principalment als imports satisfets per l'accés a la propietat o pel dret a l'ús de programes informàtics, únicament en els casos on es preveu que la seva utilització abastarà diversos exercicis.

Les aplicacions informàtiques figuren valorades al seu cost d'adquisició i s'amortitzen en funció de la seva vida útil, que és de menys de 4 anys. Les despeses de manteniment d'aquestes aplicacions informàtiques es carreguen al compte de pèrdues i guanys de l'exercici en què es produeixen.

Amortització	%
Despeses de desenvolupament	25%
Aplicacions informàtiques	30%

4.2. Immobilitzat material

L'immobilitzat material adquirit amb anterioritat al 31 de desembre de 1983 es troba valorat al preu de cost actualitzat, d'acord amb diverses disposicions legals. Les addicions posteriors s'han valorat al cost d'adquisició.

L'immobilitzat material es comptabilitza pel seu cost d'adquisició menys l'amortització i l'import acumulat de qualsevol eventual pèrdua de valor.

Les despeses directament imputables als elements de l'immobilitzat material són incorporades al cost d'adquisició fins a la seva entrada en funcionament.

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 corresponents béns.

4 Cy

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

Les despeses financeres directament atribuïbles a l'adquisició o construcció d'elements d'immobilitzat que necessiten un període de temps superior a un any per estar en condicions d'ús, s'incorporen al seu cost fins que es troben en condicions de funcionament, sempre i quan no se superi el seu valor de mercat o de reposició. A partir de l'any 2011 s'han anat capitalitzant les despeses financeres sistemàticament fins a l'exercici actual, d'acord amb el Pla General Comptable del 2007, a excepció de l'exercici 2010 en que no es van capitalitzar per ser un import no significatiu.

Els costos de reparacions importants s'activen i s'amortitzen durant la vida útil estimada dels mateixos, mentre que les despeses de manteniment recurrents es carreguen en el compte de pèrdues i guanys durant l'exercici en què s'incorren.

L'amortització de l'immobilitzat material es calcula sistemàticament pel mètode lineal, distribuint el cost dels actius entre els anys de vida útil estimada, aplicant el criteri d'amortitzar els elements d'immobilitzat material des que entren en funcionament. Quan l'entrada en funcionament es produeix dins de l'exercici, només s'amortitza la part proporcional corresponent.

La taula d'amortitzacions per comptes és la següent:

	Amortització
Edificis d'estacions i habitatge	2%
Altres edificis	5%
Maquinària i altres instal·lacions	8%
Utilitatge	20%
Material automòbil	10%
Automotors, remolcs, vagons i grues	3%
Mobiliari i estris	10%
Equips per a processos d'informació	25%
Via permanent	4%
Ponts i túnels	3%
Passos a nivell i tanques	5%
Línia catenària i senyalització	5%
Instal·lacions complexes especialitzades	5%
Funiculars Montserrat	4%
Subcentrals	5%
Pàrquings	3%
Màquines de neu	20%
Telecadires, teleesquís i telecabines	4%
Altres material per activitats d'estiu	25%
Instal·lacions esportives	8%
Línies elèctriques generadors	5%
Maquinària neu artificial	8%
Carreteres	5%
Pistes i camins	3%

4 cu

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

Immobilitzat per compte d'FGC

A partir de l'any 2004, FGC va incorporar en el seu patrimoni totes les obres que Infraestructures.cat (antiga GISA) havia realitzat per encàrrec de la Generalitat de Catalunya i que FGC explotava.

Estan incorporats els actius associats a l'immobilitzat de les explotacions de Línies Metropolitanes, Lleida - la Pobla de Segur, La Molina, Vall de Núria, Montserrat, Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat, Infraestructura ferroviària d'FGC i Espot i Port Ainé. Només l'amortització dels actius de Línies Metropolitanes figuren com a partides subvencionables.

Per l'Acord de Govern del 29 d'abril de 2008, FGC es va subrogar en la posició jurídica de la Generalitat de Catalunya per tots els contractes formalitzats per Infraestructures.cat (antiga GISA), incorporant al seu patrimoni les obres d'infraestructura que es realitzen per compte d'FGC.

D'acord amb els criteris establerts en els acords de Govern que aproven el pla economicofinancer (PEF) de l'empresa pública Infraestructures.cat, en concret, els acords de Govern del 9 de desembre de 2014, 24 de febrer de 2015 i 29 de setembre de 2015 Infraestructures.cat fa d'intermediari financer amb els proveïdors d'obra i FGC. Infraestructures.cat és qui fa front als venciments establerts en la factura dels proveïdors. Així mateix, en els esmentats acords de Govern, també s'estableixen com es finança Infraestructures.cat per a realitzar les obres, que pot ser mitjançant aportacions del Departament del la Vicepresidència i Economia i Hisenda, o aportacions d'FGC. Mentre no es fa front a aquests venciments per part d'FGC, en relació a factures de proveïdors que Infraestructures.cat ha abonat, FGC manté en el seu balanç el deute amb Infraestructures.cat, com a exigible a curt i llarg termini en funció del venciment.

Segons l'Acord de Govern de data 9 de desembre del 2014, i de 24 de febrer de 2015 actualitzat en data 29 de setembre de 2015, és el Departament del la Vicepresidència i Economia i Hisenda el que assumeix el deute de 160.180 milers d'euros que correspon als pagaments del mètode alemany de les obres del perllongament de Terrassa del contracte de crèdit de data 2 d'octubre de 2012 del TF03474.1R d'import de 49.688 milers d'euros i del perllongament de les obres de Sabadell del contracte de crèdit de data 28 de setembre de 2012 del TF02676.2 d'import de 110.492 milers d'euros.

Actius en règim de concessió

En el cas dels actius ubicats sobre terrenys en règim de concessió, si la vida útil dels actius és superior al període de la concessió, l'amortització es calcula sistemàticament pel mètode lineal en funció del període de la concessió.

FGC no té activat immobilitzats intangibles per les concessions de les quals té el dret d'explotació, donat que seguint el pla d'aplicació, PGC aprovat mitjançant RD 1514/2007, només s'haurien d'activar el valor actual dels pagaments realitzats en el cas que fos un arrendament financer implícit, però com els actius de la concessió són terrenys, i segons el PGC a la seva norma de valoració 8à 4 especifica que els terrenys seran arrendament operatiu, no aplica activació.

K *Cy*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

Deteriorament d'actius tangibles i intangibles

D'acord amb el Pla General de Comptabilitat i l'Ordre EHA/733/2010 del 25 de març de 2010, les entitats han de fer una estimació sobre el possible valor recuperable dels seus actius quan hi ha indicis de deteriorament.

Les característiques dels negocis d'FGC fan que normalment els preus dels serveis públics estiguin regulats per la Generalitat de Catalunya i, per tant, que siguin inferiors als que resultarien en un entorn en què es poguessin fixar preus d'acord amb el cost real dels serveis prestats.

La situació normal d'aquests tipus d'entitats és que els resultats siguin negatius, tret que hi hagi transferències que permetin compensar els impactes que en el compte de resultats i en la capitalització de les empreses públiques genera l'existència de preus que no responen als que es donarien de no estar regulats. En conseqüència, la majoria de les activitats desenvolupades per FGC mostren indicis sobre la possible existència de deteriorament i aquest no pot ser mesurat pel mètode de descompte de fluxos d'efectiu, sinó que ha de ser mesurat en funció del seu possible valor recuperable.

Per les característiques de la majoria dels immobilitzats d'FGC no hi ha un mercat actiu del qual se'n puguin obtenir preus de referència, pel que es considera que el preu de mercat hauria de ser el que pagarien les administracions que han encarregat el servei públic a FGC per l'assumpció d'un servei que no pot deixar de prestar i que no està previst que deixi de prestar en el futur; en conseqüència, els Administradors d'FGC entenen que el preu que es pagaria pel traspàs dels serveis públics seria com a mínim el cost de reposició dels actius en el seu estat actual, això és el seu valor net comptable.

En tot cas, per aquells actius en què es considera (sigui pel seu estat de conservació o perquè corresponen a activitats que no poden ser considerades com a servei públic) que hi ha indicis de deteriorament, es doten els corresponents imports d'acord amb els requeriments establerts en el Pla General de Comptabilitat per tenir-los comptabilitzats al seu valor estimat d'ús, o de venda.

Les pèrdues per deteriorament es comptabilitzen dins del compte de pèrdues i guanys, i es reverteixen si hi ha hagut canvis en les estimacions utilitzades per determinar l'import recuperable.

La reversió d'una pèrdua per deteriorament es comptabilitza en el compte de pèrdues i guanys, de manera que el valor comptable de l'actiu després de la reversió no podrà excedir l'import net d'amortitzacions, que figuraria en llibres si no s'hagués reconegut prèviament l'esmentada pèrdua per deteriorament.

f cu

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

4.3. Arrendaments

Quan l'Entitat és l'arrendatària – Arrendament operatiu

Els arrendaments en els quals l'arrendador conserva una part important dels riscos i beneficis derivats de la titularitat, es classifiquen com arrendaments operatius. Els pagaments en concepte d'arrendament operatiu (nets de qualsevol incentiu rebut de l'arrendador) es carreguen en els comptes de pèrdues i guanys de l'arrendatari de l'exercici en què es meriten, sobre una base lineal durant el període d'arrendament.

Quan l'Entitat és l'arrendadora - Arrendament operatiu

Quan els actius són arrendats en concepte d'arrendament operatiu, l'actiu s'inclou en el balanç de l'arrendador d'acord amb la seva naturalesa. Els ingressos derivats de l'arrendament es reconeixen de forma lineal durant el termini de l'arrendament.

4.4. Política comptable dels recanvis

Els recanvis figuren registrats dins l'epígraf "Immobilitzat material", i es comptabilitzen pel seu cost d'adquisició menys l'amortització i l'import acumulat de qualsevol pèrdua de valor. La seva amortització es realitza per la meitat del percentatge d'amortització que li correspon a l'element de l'immobilitzat material.

Atès que el període de maduració a FGC és superior a un any, i considerant la vessant industrial que té l'activitat d'FGC, fa que s'hagin de tenir a l'abast certes peces de parc, imprescindibles per al funcionament continuat.

4.5. Actius financers

FGC fixa la categoria dels seus actius financers en el moment del seu reconeixement inicial i revisa la mateixa a cada data de tancament, en base a les decisions adoptades per la Direcció. Aquesta classificació depèn de la finalitat amb la qual aquestes inversions han estat adquirides.

De forma general, en el balanç adjunt es classifiquen com corrents els actius financers amb venciment igual o inferior a l'any, i com no corrents si el seu venciment supera aquest període.

FGC registra la baixa d'un actiu financer quan s'han extingit o s'han cedit els drets contractuals sobre els fluxos d'efectiu de l'actiu financer, essent necessari que s'hagin transferit de forma substancial els riscos i beneficis inherents a la seva propietat, que en el cas concret de comptes a cobrar s'entén que aquest fet es produeix, en general, si s'han transmès els riscos d'insolvència i de demora.

4

Cy

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

Els actius financers d'FGC es classifiquen en les següents categories:

▪ Préstecs i partides a cobrar

Aquest epígraf incorpora la partida de balanç de "Deutors comercials i altres comptes a cobrar" en el qual s'inclouen :

- Clients per vendes i prestacions de serveis.
- Clients per empreses del grup i associades, deutors varis.
- Altres crèdits amb les Administracions Públiques.

En aquesta categoria es registren els crèdits per operacions comercials i no comercials, que inclouen els actius financers, els cobraments dels quals són d'una quantitat determinada o determinable, que no es negocien en un mercat actiu i pels quals s'estima recuperar tot el desemborsament realitzat per FGC, excepte que hi hagi raons imputables a la solvència del deutor.

En el reconeixement inicial del balanç es registren pel seu valor raonable que, exceptuant evidència en sentit contrari, és el preu de la transacció, que equival al valor raonable de la contraprestació lliurada, més els costos de transacció que li siguin directament atribuïbles.

Després del seu reconeixement inicial, aquests actius financers es valoren pel seu cost amortitzat.

No obstant això, els crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, així com les bestretes i crèdits al personal, els dividends a cobrar i els desemborsaments exigits sobre instruments de patrimoni, l'import dels quals s'espera rebre en el curt termini, es valoren inicialment i posteriorment pel seu valor nominal, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no és significatiu.

▪ Inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades

Es valoren pel seu cost menys, en el seu cas, per l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament del valor. No obstant això, quan existeix una inversió anterior a la seva qualificació com empresa del grup, multigrup o associada, es considera com a cost de la inversió el seu valor comptable abans de tenir aquesta qualificació. Els ajustos valoratius previs comptabilitzats directament en el patrimoni net es mantenen fins que es donen de baixa.

Si existeix l'evidència objectiva de què el valor en els llibres no és recuperable, s'efectuen les oportunes correccions valoratives per la diferència entre el valor en els llibres i l'import recuperable, entenent aquest com el import més gran entre el valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu derivats de la inversió. Llevat d'una millor evidència de l'import recuperable, en l'estimació del deteriorament d'aquestes inversions, es pren en consideració el patrimoni net de la societat participada corregit per les plusvàlues tàcites existents en la data de la valoració. La correcció del valor i, en el seu cas, la seva reversió, es registra en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici en què es produeix.

4

Cy

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

Els interessos i dividendes d'actius financers meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys. Els interessos s'han de reconèixer utilitzant el mètode del tipus d'interès efectiu i els dividendes quan es declari el dret a rebre'ls. Tot i això, si els dividendes distribuïts procedeixen de resultats generats amb anterioritat a la data d'adquisició, no es reconeixen com a ingressos, sinó que minoren el valor comptable de la inversió.

A aquests efectes, en la valoració inicial dels actius financers es registren de forma independent, atenent al seu venciment, l'import dels interessos explícits meritats i no vençuts en aquell moment, i l'import dels dividendes acordats per l'òrgan competent fins al moment de l'adquisició. S'entén per interessos explícits aquells que s'obtenen d'aplicar el tipus d'interès contractual de l'instrument financer.

▪ Actius financers disponibles per a la venda

En aquest epígraf del balanç s'inclouen aquelles inversions en les quals FGC no té influència significativa o control (vegeu nota 8.3). Aquestes es classifiquen com actius no corrents, si no és que es pretengui vendre la inversió en els 12 mesos següents a la data del balanç de situació, cas en el qual la inversió es classificarà com un actiu corrent.

Aquestes inversions es valoren pel seu valor raonable, registrant les pèrdues o guanys que sorgeixen per canvis en el mateix dins del patrimoni net fins que l'actiu es vengui o es deteriori, moment en què les pèrdues i guanys acumulats en el patrimoni net s'imputen en el compte de pèrdues i guanys, sempre que sigui possible determinar el mencionat valor raonable. En cas contrari, es registren pel seu cost menys les pèrdues per deteriorament de valor.

En el cas dels actius financers disponibles per a la venda, s'efectuen correccions valoratives si existeix evidència objectiva de que el seu valor s'ha deteriorat o revaloritzat com a resultat d'una reducció o retard en els fluxos d'efectiu estimats futurs en el cas d'instruments de deute adquirits, o per falta de recuperabilitat del valor en llibres de l'actiu en el cas d'inversions en instruments de patrimoni. La correcció valorativa és la diferència entre el seu cost o cost amortitzat menys, en el seu cas, qualsevol correcció valorativa prèviament reconeguda en el compte de pèrdues i guanys i el valor raonable en el moment en què s'efectua la valoració.

En el cas dels instruments de patrimoni que es valoren pel seu cost, en no poder determinar-ne el seu valor raonable, la correcció de valor es determina de la mateixa manera que per a les inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades.

Els ingressos per dividendes derivats d'actius financers disponibles per a la venda es registren en l'epígraf d'ingressos financers" del compte de pèrdues i guanys en el moment en el fet que s'estableix el dret d'FGC a rebre'ls.

4 CyL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

4.6. Instruments financers de cobertura del risc del tipus d'interès

Els instruments financers per a la cobertura del risc del tipus d'interès són valorats al tancament de l'exercici pel seu valor raonable i els imports resultants es comptabilitzen com a actius quan el valor raonable és positiu i, com a passius quan és negatiu. El valor raonable dels instruments financers de cobertura del risc del tipus d'interès es determina prenent com a referència el valor de mercat d'instruments similars.

FGC inicia l'operació estudiant la situació financera i el risc que té, per això es genera la documentació corresponent, la qual inclou la identificació de l'instrument de cobertura, el préstec cobert, la naturalesa del risc que s'està cobrint i com s'avaluarà l'eficàcia de l'instrument de cobertura per compensar l'exposició als canvis en el valor raonable de la partida coberta, o en els fluxos d'efectiu atribuïbles al risc cobert.

Les cobertures que cobreixen el risc de variacions en els fluxos d'efectiu connexes, tant amb un actiu o amb un passiu, com amb una transacció futura prevista i que compleixin els requisits esmentats, es registren directament en el patrimoni net per la part efectiva del guany o pèrdua de l'instrument de cobertura, en tant que la part inefectiva es registra en el compte de pèrdues i guanys.

Qualsevol resultat provinent de canvis en el valor raonable dels instruments derivats que no compleix els requisits esmentats, es porta directament al compte de pèrdues i guanys de l'exercici.

Les operacions amb venciment no superior a un any es comptabilitzaran a curt termini, i la resta a llarg termini.

4.7. Existències

Les existències de materials es valoren al cost (preu mig ponderat) o al valor de mercat, si aquest fos menor. Per a les existències afectes a depreciacions reversibles es dota la corresponent provisió al tancament de l'exercici.

Quan el valor net realitzable de les existències sigui inferior al seu preu d'adquisició, o al seu cost de producció, s'efectuen les oportunes correccions valoratives reconeixent-les com a una despesa en el compte de pèrdues i guanys.

4.8. Actius no corrents (grups alienables) mantinguts per a la venda

Els actius no corrents (o grups alienables d'elements) es classifiquen com a mantinguts per a la venda quan es considera que el seu valor comptable es recuperarà mitjançant una operació de venda en comptes de mitjançant el seu ús continuat. Aquesta condició es considera complida únicament quan la venda és altament probable i està disponible per a la seva venda immediata en la seva condició actual, i previsiblement es completarà en el termini d'un any des de la data de classificació. Aquests actius es presenten valorats pel menor import entre el seu valor comptable i el valor raonable minorat pels costos necessaris per a la seva alienació, i no estan subjectes a amortització.

f *CL*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

4.9. Efectiu i altres actius líquids equivalents

Aquest epígraf inclou l'efectiu en caixa, els comptes corrents bancaris i els dipòsits i adquisicions temporals d'actius que compleixen amb els següents requisits:

- Són convertibles en efectiu.
- En el moment de la seva adquisició el seu venciment no era superior a tres mesos.
- No estan subjectes a un risc significatiu de canvi de valor.

FGC manté un compte de Cash-Pooling amb la Generalitat de Catalunya que es correspon amb el pressupost alliberat i que garanteix els pagaments a més curt termini, d'acord amb la normativa de funcionament del Cash-Pooling (segons el Manual de la Generalitat de Catalunya: manual_ep_gecat_pdf) i es considera efectiu el saldo mantingut a cobrar amb la Generalitat de Catalunya.

4.10. Fons propis

Dins el compte dels fons socials s'inclouen fins a l'exercici 2009, la totalitat de les aportacions de capital concedides per la Generalitat de Catalunya per capítol 8, d'acord amb la instrucció rebuda de la Generalitat i al tractament comptable del Pla General de Comptabilitat 1990.

Des de l'exercici 2010 i sense efectes retroactius, d'acord amb la Norma 18.2 del Pla General de Comptabilitat i d'acord amb l'Ordre EHA/733/2010 del 25 de març de 2010, les subvencions rebudes es registren com s'indica en el punt següent, "4.13 Subvencions rebudes".

4.11. Passius financers

S'inclouen sota aquesta categoria les següents tipologies de passius per naturalesa:

- Dèbits per compra de béns i serveis per operacions de tràfic d'FGC.
- Deutes amb entitats de crèdit.
- Dèbits per operacions no comercials. S'inclouen, entre d'altres, personal.

En el seu reconeixement inicial en el balanç es registren pel seu valor raonable, que tret d'evidència en sentit contrari, és el preu de la transacció, que equival al valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles.

Després del seu reconeixement inicial, aquests passius financers es valoren pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats es comptabilitzen en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

No obstant això, els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com els desemborsaments exigits per tercers sobre participacions, l'import dels quals s'espera pagar a curt termini, es valoren pel seu valor nominal, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

T CyL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

La diferència entre el valor raonable i l'import rebut de les fiances per arrendaments operatius es considera un cobrament anticipat per l'arrendament i s'imputa al compte de pèrdues i guanys durant el període d'arrendament. Per al càlcul del valor raonable de les fiances es pren com a període romanent el termini contractual mínim compromès.

FGC dóna de baixa un passiu financer quan l'obligació s'ha extingit.

Quan es produeix un intercanvi d'instruments de deute, sempre que aquests tinguin condicions substancialment diferents, es registra la baixa del passiu financer original i es reconeix el nou passiu financer que sorgeixi. De la mateixa manera, es registra una modificació substancial de les condicions actuals d'un passiu financer.

La diferència entre el valor en llibres del passiu financer, o de la part del mateix que s'hagi donat de baixa, i la contraprestació pagada, inclosos els costos de transacció atribuïbles, i en què es recull també qualsevol actiu cedit diferent de l'efectiu o passiu assumit, es reconeix en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici en què tingui lloc.

Quan es produeix un intercanvi d'instruments de deute que no tinguin condicions substancialment diferents, el passiu financer original no es dóna de baixa del balanç, registrant-ne l'import de les comissions pagades com un ajustament del seu valor comptable. El nou cost amortitzat del passiu financer es determina aplicant el tipus d'interès efectiu, que és aquell que iguala el valor en llibres del passiu financer en la data de modificació amb els fluxos d'efectiu a pagar segons les noves condicions.

4.12. Provisions i contingències

Les provisions es reconeixen en el balanç quan FGC té una obligació present (sigui per disposició legal o contractual, o per una obligació implícita o tàcita) com a resultat de successos passats i s'estima probable que suposi la sortida de recursos per a la seva liquidació i que aquesta sortida sigui quantificable.

Les provisions es valoren 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 ajustaments que sorgeixin per l'actualització de la provisió com una despesa financera a mesura que es vagin meritant.

Per a aquelles provisions amb venciment inferior o igual a un any, i en les que l'efecte financer no sigui significatiu, no es porta a fi cap tipus de descompte.

Les provisions es revisen a la data de tancament de cada balanç i són ajustades amb l'objectiu de reflectir la millor estimació actual del passiu corresponent en cada moment.

Es consideren passius contingents aquelles possibles obligacions sorgides com a conseqüència de fets passats, la materialització de les quals està condicionada a què succeeixi, o no, un o més esdeveniments futurs independents de la voluntat de l'Entitat. Aquests passius contingents no són objecte de registre comptable, presentant el detall dels mateixos en la memòria.

f. Cu

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

4.13. Subvencions rebudes

Les subvencions es qualifiquen com a no reintegrables quan s'han complert les condicions establertes per a la seva concessió, registrant-se en aquest moment directament en el patrimoni net, un cop deduït l'efecte impositiu corresponent.

En general, FGC aplica a les subvencions rebudes el tractament establert per la norma 18.2 del Pla General de Comptabilitat i d'acord amb l'Ordre EHA/733/2010 del 25 de març de 2010, és a dir:

- Les transferències destinades a cobrir els dèficits d'explotació són considerades ingressos en el compte de pèrdues i guanys, en la mesura que siguin necessàries per al seu equilibri econòmic. El càlcul de les despeses a cobrir per les transferències abans esmentades no inclou les dotacions per amortitzacions, provisions per deteriorament, o variació d'existències segons el contingut de l'article 12 de la Llei de Pressupostos 2015, (excepte Línies Metropolitanes, que es regula pel Contracte Programa entre l'ATM i FGC 2014-2017, i finança les partides abans esmentades).
- Les transferències o aportacions destinades a l'adquisició d'actius d'activitats d'interès general, i que no venen assignades a través del capítol 8 del pressupost de la Generalitat de Catalunya, són considerades com subvencions de capital, i per tant, la seva imputació a resultats es fa d'acord amb el ritme d'amortització de l'actiu al qual van associades.
- FGC rep aportacions a través del capítol 8 del pressupost de la Generalitat de Catalunya, a l'epígraf d'aportacions de la Generalitat a compte de capital".

Pel que respecta als imports que corresponen a assignacions específiques, a activitats d'interès general, o a les infraestructures ferroviàries, segons el Contracte Programa amb la Generalitat de Catalunya, l'estructura de finançament actual ocasiona que una empresa només realitzi inversions en immobilitzat si rep subvencions.

Per tant, a nivell comptable, les aportacions són tractades com a subvencions de capital i la seva imputació a resultats es fa d'acord amb el ritme d'amortització de l'actiu al que van associades. Aquest criteri s'aplica a totes les activitats d'FGC, menys a Línies Metropolitanes.

- Les aportacions de capital que fa la Generalitat pel capítol 8 a Línies Metropolitanes, en base als Contractes Programes vigents: Contracte Programa amb la Generalitat i FGC per al període 2015-2016 i el Contracte Programa entre ATM i FGC per al període 2014-2017 (vegeu 1.2), es considera, ja que hi ha autofinançament, que es complementen activitats d'interès general amb d'altres que no ho són i que les aportacions no van destinades a cap activitat en concret sinó al conjunt de les realitzades, i en conseqüència es comptabilitzen com a fons social.

4

92

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

4.14. Impost sobre els beneficis

Criteris generals

La despesa/ingrés per impost sobre beneficis és l'import que, per aquest concepte, es merita en l'exercici i que comprèn tant la despesa/ingrés per impost corrent, com per impost diferit.

Tant la despesa/ingrés per impost corrent com diferit es registra al compte de pèrdues i guanys. No obstant això, es reconeix en el patrimoni net l'efecte impositiu relacionat amb partides que es registren directament en el patrimoni net.

Els actius i passius per impost corrent es valoraran per les quantitats que s'espera pagar o recuperar de les autoritats fiscals, d'acord amb la normativa vigent o aprovada i pendent de publicació a data de tancament de l'exercici.

Els impostos diferits es calculen, d'acord amb el mètode del passiu, sobre les diferències temporals que sorgeixen entre les bases fiscals dels actius i passius i els seus valors en llibres. No obstant això, si els impostos diferits sorgeixen del reconeixement inicial d'un actiu o un passiu en una transacció diferent d'una combinació de negocis que en el moment de la transacció no afecta ni al resultat comptable, ni a la base imposable de l'impost, no es reconeixen. L'impost diferit es determina aplicant la normativa i els tipus impositius aprovats, o a punt de ser aprovats en la data del balanç i que s'espera aplicar quan el corresponent actiu per impost diferit es realitzi, o el passiu per impost diferit es liquidi.

Els actius per impostos diferits es reconeixen en la mesura en què resulti probable que es vagi a disposar de guanys fiscals futurs amb els quals poder compensar les diferències temporals.

En data 29 de gener del 2015, es va rebre del Tribunal Suprem acta d'execució de la sentència del Tribunal Suprem de 6 de febrer del 2014 sobre el recurs de cassació d'unificació de doctrina, en el que es va resoldre parcialment sobre els anys 2001, 2002 i 2003 i posteriors, en què també es determinen com a rendes bonificables les corresponents al transport per ferrocarril, altre transport regular (mercaderies), estacions d'esquí, ingressos per publicitat, renda i lloguer d'habitatges, arrendament de túnels (fibra òptica) i ingressos financers.

Així doncs, FGC des de l'exercici 2014, en el qual es liquida l'impost de societats de l'exercici 2013, està liquidant l'impost de societats pel règim general, aplicant una bonificació del 99% en totes les seves activitats.

4.15. Periodificacions a curt termini de passiu

Els imports rebuts per la venda d'abonaments de forfets de les pistes d'esquí, els quals permeten la utilització del servei durant el període d'una temporada són reconeguts per FGC com a ingrés en el compte de pèrdues i guanys durant el període en què es consumeix el servei.

f cu

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

4.16. Medi ambient

Els costos incorreguts en l'adquisició de sistemes, equips i instal·lacions, l'objecte del qual sigui eliminar, limitar o controlar els possibles impactes que pogués ocasionar el normal desenvolupament de l'activitat d'FGC sobre el medi ambient, es consideren inversions en immobilitzat. La resta de les despeses relacionades amb el medi ambient, diferents de les realitzades per a l'adquisició dels elements d'immobilitzat, es consideren despeses de l'exercici.

No s'ha considerat cap dotació per a riscos i despeses de caràcter mediambiental, ja que no existeixen contingències relacionades amb la protecció del medi ambient.

4.17. Prestacions als empleats

- a) Les condicions laborals i retributives del personal d'FGC estan regulades en diferents convenis col·lectius, tal com s'explica en la nota 17.4.1
- b) Atinent als acords laborals corresponents, la Societat té compromisos per pensions. Aquests compromisos corresponen a premis d'antiguitat que obtenen els treballadors al fer 25 anys de servei a FGC, però des de l'entrada en vigor de la Llei 5/2012, de 20 de març, de mesures fiscals, financeres i administratives, no s'han pagat ni aprovionat cap.
- c) Indemnitzacions per cessament.

Les indemnitzacions per cessament es paguen als empleats com a conseqüència de la decisió de l'Entitat de rescindir el seu contracte de treball abans de l'edat normal de jubilació, o quan l'empleat accepta renunciar voluntàriament a canvi d'aquestes prestacions. FGC reconeix aquestes prestacions quan s'hagi compromès de forma demostrable a cessar en el seu treball als treballadors d'acord amb un pla formal detallat, sense possibilitat de retirada o a proporcionar indemnitzacions per cessament com a conseqüència d'una oferta per animar a una renúncia voluntària. Les prestacions que no es prevegin pagar en els dotze mesos següents a la data del balanç es descompten pel seu valor actual.

4.18. Ingressos per vendes i prestacions de serveis

Amb caràcter general, els ingressos i les despeses es registren atenent al principi de meritament i al de correlació d'ingressos i despeses, independentment del moment en què són cobrats o pagats.

Els ingressos es reconeixen quan és probable que FGC rebi els beneficis o rendiments econòmics derivats de la transacció i l'import dels ingressos i dels costos incorreguts o a l'incórrer es poden valorar amb fiabilitat. Els ingressos es valoren al valor raonable de la contrapartida rebuda o per rebre, deduint els descomptes, rebaixes en el preu i altres partides similars que FGC pugui concedir, així com, en el seu cas, els interessos incorporats al nominal dels crèdits. Els impostos indirectes que graven les operacions i que són repercutibles a tercers no formen part dels ingressos.

A

CyL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

La tipologia dels ingressos per prestacions de serveis de l'Entitat, així com els criteris per al seu reconeixement, són els següents:

- A Línies Metropolitanes, els ingressos provenen de la prestació del servei públic de viatgers i del transport de mercaderies -sal, potassa, vehicles i recanvis de la factoria SEAT-, d'ingressos comercials -publicitat i promoció-, i d'arrendaments de locals i altres actius, com la fibra òptica.
- A Lleida- La Pobla de Segur, els ingressos provenen de la prestació del servei públic de viatgers, de la prestació de serveis turístics, com el "Tren dels Llacs", i dels arrendaments de locals.
- A les estacions d'esquí de La Molina, Espot i Port Ainé, els ingressos provenen dels forfets, de les activitats d'estiu, dels arrendaments d'esquí i locals, dels ingressos comercials (publicitat, promoció, esponsorització i agència de viatges), i dels ingressos de l'explotació de l'hotel de Port Ainé.
- A Vall de Núria, els ingressos provenen de la prestació del servei del cremallera, de la venda de forfets, d'ingressos comercials de promoció i publicitat, de l'explotació de l'hotel de Vall de Núria, de l'agència de viatges, de l'arrendament d'esquís, de la botiga i de les activitats d'esbarjo d'estiu i hivern.
- A l'explotació de Montserrat, els ingressos provenen de la prestació dels serveis del cremallera i dels funiculars -Sant Joan i Santa Cova-, dels arrendaments de locals i fibra òptica, i dels ingressos de l'agència.
- Al Ferrocarril turístic de l'Alt Llobregat, per la prestació de serveis de tren turístic entre la Pobla de Lillet i Castellar de N'Hug.

4.19. Transaccions amb parts vinculades

Amb caràcter general, les operacions entre entitats vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable. En cas que el preu acordat difereixi del seu valor raonable, la diferència s'enregistra atenent la realitat econòmica de l'operació. La valoració posterior es realitza d'acord amb el que previst en les normes corresponents.

5. Gestió del risc financer

FGC té establert una sèrie de procediments i controls que permeten identificar, mesurar i gestionar els riscos derivats de l'activitat amb instruments financers.

Les activitats amb instruments financers exposen a FGC al risc de crèdit, de mercat i de liquiditat, per tant, a continuació s'exposen les diferents polítiques de cobertura de risc sobre els anteriors aspectes.

4 92

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

5.1. Risc de crèdit

El risc de crèdit es produeix per la possible pèrdua causada per l'incompliment de les obligacions contractuals de les contraparts d'FGC, és a dir, per la possibilitat de no recuperar els actius financers per l'import comptabilitzat i en el termini establert.

L'exposició màxima al risc de crèdit a 31 de desembre de 2015 i 2014 és la derivada de la recuperació dels actius inclosos dins de l'epígraf "Deutors comercials i altres comptes a cobrar".

FGC aprovisiona com a dubtós cobrament aquells crèdits vençuts que superen el termini d'un any d'antiguitat, exceptuant els relacionats amb Organismes Públics.

El procediment de control i gestió dels cobraments es desenvolupa seguint els criteris descrits en el "Manual d'Adquisicions de material, béns i serveis" d'FGC.

5.2. Risc de mercat

Inclou el risc de tipus d'interès, de tipus de canvi i altres riscos de preu.

L'exposició d'FGC als riscos per la fluctuació dels tipus d'interès està relacionada amb els préstecs rebuts a llarg termini a tipus d'interès variable. Aquest risc està cobert parcialment per operacions de cobertura de tipus d'interès (vegeu nota 15.3).

Durant l'exercici 2015 i 2014 FGC no ha realitzat operacions subjectes a riscos de tipus de canvi o preu.

5.3. Risc de liquiditat

El risc de liquiditat es produeix per la possibilitat que FGC no pugui disposar de fons líquids, o accedir a ells en la quantia suficient i al cost adequat per fer front en tot moment a les seves obligacions de pagament. L'objectiu d'FGC és mantenir la disponibilitat de liquiditat necessària. (Vegeu nota 2.1)

Addicionalment, FGC manté un compte de Cash-Pooling amb la Generalitat de Catalunya que es correspon amb el pressupost alliberat i que garanteix els pagaments a més curt termini.

CyL

J

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

6. Immobilitzat intangible

El detall i moviment de les partides incloses a l'immobilitzat intangible" és el següent:

Exercici 2015

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses desenvolupament	-	(17)	-	17	-
Marques i noms comercials	236	-	-	6	242
Aplicacions informàtiques	23.381	-	73	1.067	24.522
TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	23.617	(17)	73	1.090	24.764

AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT INTANGIBLE	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses d'investigació i desenvolupament	-	(17)	-	17	-
Marques i noms comercials	12	-	-	-	12
Aplicacions informàtiques	21.310	-	-	1.166	22.476
TOTAL AMORTITZACIÓ INTANGIBLE	21.322	(17)	-	1.183	22.488
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	2.295				2.276

Exercici 2014

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses desenvolupament	-	(42)	-	42	-
Marques i noms comercials	221	-	-	15	236
Aplicacions informàtiques	22.152	-	107	1.122	23.381
TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	22.373	(42)	107	1.179	23.617

AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT INTANGIBLE	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses d'investigació i desenvolupament	-	(42)	(2)	44	-
Marques i noms comercials	-	-	-	12	12
Aplicacions informàtiques	19.708	-	2	1.600	21.310
TOTAL AMORTITZACIÓ INTANGIBLE	19.708	(42)	-	1.656	21.322
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	2.665				2.295

a) Moviments significatius

Les baixes de l'exercici 2015 i 2014 corresponen fonamentalment a despeses de desenvolupament ja amortitzades.

f. C.L.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

b) Immobilitzat intangible totalment amortitzat

A 31 de desembre de 2015 existeix immobilitzat intangible, encara en ús, i totalment amortitzat amb un cost comptable de 23.153 milers d'euros (19.161 milers d'euros a l'any 2014).

7. Immobilitzat material

a) El detall i moviment de les partides incloses a l'immobilitzat material" és el següent:

Exercici 2015

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Terrenys	3.695	-	-	536	4.231
Edificis i construccions	439.879	-	162	1.626	441.667
Instal·lacions tècniques	1.001.482	-	395.635	51.274	1.448.391
Maquinària	22.604	(495)	36	592	22.737
Utillatge	6.017	-	-	416	6.433
Altres instal·lacions	22.591	-	1.120	592	24.303
Mobiliari	13.010	-	(18)	253	13.245
Equips per a processos d'informació	24.985	(52)	2	309	25.244
Elements de transport	2.365	(129)	40	202	2.478
Elements de transport ferrocarril	648.641	(21.035)	1.744	4.442	633.792
Elements de transport funicular	3.739	(703)	409	1.843	5.288
Elements transport remuntadors	43.050	-	3	886	43.939
Altres materials	329	-	-	72	401
Immobilitzat en curs (inclou entre d'altres obra certificada)	503.133	-	(266.713)	35.637	272.057
Immobilitzat en curs (Construccions en curs)					
Immobilitzat en curs (obra executada)	128.631	-	(128.631)	-	-
Immobilitzat en curs (Instal·lacions tècniques)					
Acomptes per a l'immobilitzat	7.059	-	(3.862)	4.048	7.245
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL	2.871.210	(22.414)	(73)	102.728	2.951.451

Cy: 4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

L'Entitat no ha registrat a l'exercici 2015 certificacions superiors a allò executat en els contractes sota la modalitat d'abonament total del preu, (a l'any 2014 es va executar obra per sobre la certificada en 18.051 milers d'euros) amb contrapartida a l'epígraf d'"Altres passius financers a llarg termini".

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
Deteriorament elements de transport	(616)	616	-	-	-
TOTAL DETERIORAMENT IMMOBILITZAT MATERIAL	(616)	616	-	-	-

AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT MATERIAL	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Edificis i construccions	122.471	-	(1)	3.834	126.304
Instal·lacions tècniques	483.176	-	(1)	46.121	529.296
Maquinària	16.013	(494)	-	1.359	16.878
Utilitatge	5.266	-	(1)	385	5.650
Altres instal·lacions	15.451	-	49	1.422	16.922
Mobiliari	10.036	-	(5)	1.378	11.409
Equips de processos d'informació	23.935	(51)	-	585	24.469
Elements de transport	1.238	(100)	-	155	1.293
Elements de transport ferrocarril	274.806	(20.368)	(41)	23.541	277.938
Elements de transport funicular	1.965	(703)	-	692	1.954
Elements de transport remuntadors	21.297	-	-	3.766	25.063
Altres materials	261	-	-	45	306
TOTAL AMORTITZACIÓ MATERIAL	975.915	(21.716)	-	83.283	1.037.482
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	1.894.679				1.913.969

f. Gu.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

Exercici 2014

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Terrenys	3.717	(22)	-	-	3.695
Edificis i construccions	420.238	-	193	19.448	439.879
Instal·lacions tècniques	990.300	-	917	10.265	1.001.482
Maquinària	20.902	(6)	110	1.598	22.604
Utilatge	5.162	-	18	837	6.017
Altres instal·lacions	18.059	-	241	4.291	22.591
Mobiliari	10.997	-	-	2.013	13.010
Equips per a processos d'informació	24.269	-	13	703	24.985
Elements de transport	1.758	(141)	-	748	2.365
Elements de transport ferrocarril	510.548	(29.217)	144.956	22.354	648.641
Elements de transport funicular	3.638	-	-	101	3.739
Elements transport remuntadors	42.205	-	-	845	43.050
Altres materials	173	-	-	156	329
Immobilitzat en curs (inclou entre d'altres obra certificada)	367.738	-	24.524	110.871	503.133
Immobilitzat en curs (obra executada)	171.204	-	(24.522)	(18.051)	128.631
Acomptes per a l'immobilitzat	147.238		(146.558)	6.379	7.059
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL	2.738.146	(29.386)	(108)	162.558	2.871.210

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
Deteriorament elements de transport	-	-	-	(616)	(616)
TOTAL DETERIORAMENT IMMOBILITZAT MATERIAL	-	-	-	(616)	(616)

AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT MATERIAL	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Edificis i construccions	98.978	-	-	23.493	122.471
Instal·lacions tècniques	449.925	-	-	33.251	483.176
Maquinària	13.711	(4)	-	2.306	16.013
Utilatge	4.234	-	-	1.032	5.266
Altres instal·lacions	10.767	-	-	4.684	15.451
Mobiliari	7.562	-	-	2.474	10.036
Equips de processos d'informació	22.984	-	-	951	23.935
Elements de transport	1.210	(135)	-	163	1.238
Elements de transport ferrocarril	282.550	(29.217)	-	21.473	274.806
Elements de transport funicular	1.828	-	-	137	1.965
Elements de transport remuntadors	18.946	-	-	2.351	21.297
Altres materials	99	-	-	162	261
TOTAL AMORTITZACIÓ MATERIAL	912.794	(29.356)	-	92.477	975.915
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	1.825.352				1.894.679

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

A l'exercici 2014 les altes d'amortitzacions de l'immobilitzat intangible i material totalitzaven 94.133 milers d'euros, i les dotacions d'amortitzacions 73.656 milers d'euros. Aquesta diferència de 20.476 milers d'euros es va produir per l'amortització acumulada procedent d'actius donats d'alta a l'exercici 2014:

Béns cedits per la Generalitat de Catalunya de l'empresa FMGP, SA	14.739
Ajustament Concessió del domini esquiable de La Vall de Núria (Queralbs)	5.616
Ajustament Concessió del domini esquiable de La Molina (Bagà)	121
TOTAL	20.476

Tal com es pot apreciar, aquesta diferència no s'ha ocasionat a l'any 2015.

b) Obres gestionades per Infraestructures.cat per compte d'FGC

L'entitat vinculada Infraestructures.cat, (anterior GISA) gestiona per compte d'FGC contractes d'obra d'FGC, a partir de l'Acord de Govern de la Generalitat de Catalunya del 29 d'abril del 2008, en què FGC se subroga en la posició jurídica de la Generalitat de Catalunya per tots els contractes formalitzats per Infraestructures.cat, i des de l'any 2004 incorpora en el seu patrimoni les obres d'infraestructures que Infraestructures.cat realitza per compte d'FGC.

Alguns d'aquests contractes, gestionats per Infraestructures.cat, es realitzen sota la modalitat de contractació d'abonament total del preu. En els últims acords de govern referents al PEF d'Infraestructures.cat és reflecteix una fórmula de pagament que trenca el funcionament normal d'aquesta tipologia de contractes que s'anomenen abonament total en preu.

Es tracta bàsicament d'obres plurianuals relacionades amb l'obra del ferrocarril de Sabadell, en curs, i l'obra del ferrocarril de Terrassa que es va posar en funcionament el segon semestre del 2015, totes elles dutes a terme per FGC, d'acord amb els diversos encàrrecs rebuts de la Generalitat de Catalunya.

Així doncs, durant l'any 2015 s'ha posat en funcionament el perllongament de Terrassa, mentre que el perllongament de Sabadell es preveu per a l'últim trimestre de 2016.

c) Altes

Les principals altes en immobilitzat de l'exercici 2015 han estat les següents:

- Elements de transport atès les noves Unitats de Tren activades a Lleida la Pobleja durant l'exercici 2015. L'activació d'Immobilitzat material derivat de la finalització de les obres i la corresponent entrada en funcionament de les estacions de Terrassa.
- L'activació de certificacions corresponents al perllongament de Sabadell, que estan en immobilitzat en curs.

4 c/L

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

Les altes en immobilitzat de l'exercici 2014 van ser bàsicament les següents:

- Elements de transport atès l'entrada en funcionament de les unitats de tren 113 i 114 Obra certificada i interessos activats de les obres de Sabadell i Terrassa.

d) Baixes

Les principals baixes en immobilitzat de l'exercici 2015 i 2014 corresponen a unitats de tren (vegeu nota 17.7).

e) Pèrdues por deteriorament

Durant l'exercici 2014 FGC va procedir a activar com actiu no corrent i posteriorment a deteriorar en la seva totalitat, un material valorat en 616 milers d'euros, que a l'exercici 2013 estava comptabilitzat sota l'epígraf d'actius no corrents mantinguts per a la venda (vegeu nota 7.m).

Durant l'exercici 2015 no hi ha saldo al compte, donat que s'ha procedit a vendre aquest actiu segons la proposició econòmica presentada amb data 5 d'octubre de 2015.

f) Béns totalment amortitzats

A 31 de desembre de 2015 existeixen béns amb un cost original de 359.943 milers d'euros (333.117 milers d'euros al 2014) que estan totalment amortitzats i que encara estan en ús.

g) Béns adquirits a empreses del grup i associades

En data 15 de juliol de 2014, FGC va rebre la cessió dels actius de l'empresa Ferrocarrils de Muntanya i de Grans Pendants, SA (FMGP,SA) per un valor net comptable de 9.914,9 milers d'euros. Aquesta empresa gestionava el patrimoni del Bisbat de la Vall de Núria i va ser dissolta l'any 2004 i FGC va assumir la seva activitat en el moment de la seva liquidació.

Durant l'any 2015, FGC ha rebut certificacions i facturacions de tercers, gestionades a través de l'empresa Infraestructures.cat, per un import de 192.294 milers d'euros corresponents a les obres realitzades en el perllongament del servei a Sabadell i Terrassa (durant l'any 2014 l'import pel mateix concepte va ser de 98.891 milers d'euros).

h) Despeses financeres capitalitzades

Durant els exercicis 2015 i 2014 s'han capitalitzat les despeses financeres que han sorgit del finançament aliè (préstecs amb entitats de crèdit), específicament obtingut per a la construcció de l'immobilitzat material en curs. Aquestes despeses financeres capitalitzades ascendeixen a 5.438 milers d'euros (8.422 milers d'euros al 2014).

Handwritten signature

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

Durant els exercicis 2015 i 2014 s'han capitalitzat també les despeses financeres que han sorgit del finançament aliè dels proveïdors dels actius fixes per les obres que gestiona Infraestructures.cat, específicament obtingut per a la construcció de l'immobilitzat material fins la seva posada en funcionament. Aquestes despeses financeres capitalitzades ascendeixen a 4.135 milers d'euros (11.964 milers d'euros al 2014).

i) Actius o unitats d'explotació, o serveis no generadors de fluxos d'efectiu

La totalitat de l'immobilitzat material d'FGC està vinculat a diferents unitats de negoci, considerant-les en qualsevol cas actius no generadors de fluxos d'efectiu, donades les explicacions indicades en la nota 4.2.

Durant els exercicis 2015 i 2014 no s'han reconegut ni revertit correccions valoratives per deteriorament significatives per cap immobilitzat material individual, a excepció d'allò indicat a la nota 7.a.

j) Immobilitzat material no afecte a l'explotació

Al 31 de desembre de 2015 i 2014 tots els elements de l'immobilitzat material estan afectes a l'explotació, a excepció dels actius relacionats amb l'aeri d'Esparreguera.

A l'exercici 2012 FGC va engegar una sèrie de mesures d'estalvi entre les quals estava aturar el servei de l'Aeri a Esparreguera. Per això, i mentre duri aquesta aturada, es realitza un manteniment a la instal·lació per garantir que es pugui posar en servei en qualsevol moment i per tal que no es produeixi cap mena de deteriorament. El valor net comptable a 31 de desembre de 2015 d'aquest immobilitzat material no afecte a l'explotació totalitza 31 milers d'euros (823 milers d'euros al 2014).

k) Immobilitzat material afecte a reversió

A 31 de desembre de 2015 i 2014 existeixen elements de l'immobilitzat material propietat d'FGC ubicats a sòls sobre els quals s'ha adquirit el dret d'explotació, com és el cas del béns situats a la Vall de Núria (pels quals l'entitat té una concessió sobre el domini esquiable, així com un conveni amb el Bisbat d'Urgell de 75 anys), els béns ubicats a la part de la Molina (el sòl del quals és propietat dels Ajuntaments d'Alp i de Bagà), i d'altres béns de Turisme i Muntanya.

4 cy'

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

A continuació, es detallen les entitats concessionàries de què disposa FGC, així com els actius subjectes a aquestes concessions:

Entitat concessionària	31 de desembre de 2015			31 de desembre de 2014		
	Cost	Amortitz. acumulada	Valor Net Comptable	Cost	Amortitz. acumulada	Valor Net Comptable
Ajuntament de Bagà i la Tossa	11.308	-6.080	5.228	11.163	-5.455	5.708
Domini esquiable Vall de Núria i Bisbat	39.667	-21.471	18.196	39.117	-11.573	27.544
Abadia de Montserrat	8.782	-2.975	5.807	9.320	-3.094	6.226
Espot esquí i Port-Ainé	10.185	-2.411	7.774	9.735	-1.847	7.888
TOTAL	69.942	-32.937	37.005	69.335	-21.969	47.366

l) Subvencions rebudes

La construcció de la major part de l'immobilitzat material ha estat finançat per subvencions rebudes principalment de la Generalitat de Catalunya (vegeu notes 12 i 13).

m) Assegurances

FGC té contractades diverses pòlisses d'assegurança per cobrir els riscos als quals estan subjectes els béns de l'immobilitzat material. La cobertura d'aquestes pòlisses es considera suficient.

n) Actius no corrents mantinguts per a la venda

D'acord amb el document de voluntat de compra per part de FEVE de data 26 de novembre del 2010 i d'acord amb la normativa vigent, FGC va procedir a reclassificar com actiu no corrent mantingut per la venda, en exercicis anteriors un material valorat en 616 milers d'euros.

Durant l'exercici 2014 es va evidenciar que la venda no s'havia realitzat com a conseqüència del procés d'integració i reorganització de FEVE en RENFE. Per tant, l'Entitat va reclassificar a actiu material les citades unitats de tren

Al novembre de 2015 s'ha procedit a l'alienació de les Unitats de Tren. Com a conseqüència, no existeix saldo pendent al compte "Actius no corrents mantinguts per a la venda" a 31.12.2015. (Nota 7.d).

o) Control dels béns d'actius

El control dels béns d'actius (amb les seves altres i baixes) es fa mitjançant un sistema de gestió que permet preveure la reposició d'aquests, d'acord amb la seva vida útil real, ja sigui de temps, o que faci referència al seu desgast, via paràmetres d'activitat.

ay - A

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
 (Expressats en milers d'euros)

8. Actius financers

8.1. Categories d'actius financers

El valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers, exceptuant els saldos amb les Administracions Públiques (vegeu nota 11) i la tresoreria, (vegeu nota 8.5) es detallen a continuació:

	31 de desembre de 2015				31 de desembre de 2014			
	Préstecs i partides a cobrar	Actius financers disponibles per a la venta	Inversions en empreses del grup	TOTAL	Préstecs i partides a cobrar	Actius financers disponibles per a la venta	Inversions en empreses del grup	TOTAL
Actius financers a llarg termini								
Crèdits empreses del grup (notes 8.2 i 19)	3.114	-	-	3.114	2.594	-	-	2.594
Instruments de patrimoni	-	1.737	1.871	3.608		1.535	911	2.446
Crèdits a tercers (nota 8.4)	15.286	-	-	15.286	10.365	-	-	10.365
Altres actius financers	735	-	-	735	716	-	-	716
Actius financers a curt termini								
Clients vendes i prest. Serveis (nota 10)	18.097	-	-	18.097	16.697	-	-	16.697
Clients empreses del grup i associades (nota 19)	30.215	-	-	30.215	4.471	-	-	4.471
Deutors varis (nota 10)	5.675	-	-	5.675	4.967	-	-	4.967
Altres actius financers	1.851	-	-	1.851	2.491	-	-	2.491
Periodificacions a curt termini	174	-	-	174	247	-	-	247
Crèdits a curt termini empreses del grup (nota 19)	1.009			1.009	1.196			1.196
Total	76.156	1.737	1.871	79.764	43.744	1.535	911	46.190

cy 4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

Essent els venciments dels crèdits concedits i dels altres actius financers els següents:

	31 de desembre de 2015						TOTAL
	2016	2017	2018	2019	2020	Anys posteriors	
Crèdits a tercers i grup	-	3.679	3.821	3.821	3.817	3.262	18.400
Altres actius financers i personal	1.851	-	-	-	-	735	2.586
TOTAL	1.851	3.679	3.821	3.821	3.817	3.997	20.986

	31 de desembre de 2014						TOTAL
	2015	2016	2017	2018	2019	Anys posteriors	
Crèdits a tercers i grup	-	529	3.014	2.570	2.569	4.277	12.959
Altres actius financers i personal	2.491	-	-	-	-	716	3.207
TOTAL	2.491	529	3.014	2.570	2.569	4.993	16.166

Els saldos dels actius financers es reflecteixen pel seu valor nominal, no existint diferències significatives respecte al valor raonable dels mateixos.

Els presents actius financers propietat de la Societat no representen cap garantia enfront de tercers.

8.2. Inversions en empreses del grup i associades

El detall és el següent:

Exercici 2015

INVERSIONS EN EMPRESAS DEL GRUPO I ASOCIADAS A LLARG TERMINI	Saldo inicial	Baixes	Altes	Deteriorament	Reversió del deteriorament	Saldo final
Instruments de patrimoni	911	-	2.000	(1.040)	-	1.871
Crèdits a empreses del grup	2.594	-	520	-	-	3.114
TOTAL	3.505	-	2.520	(1.040)	-	4.985

Exercici 2014

INVERSIONS EN EMPRESAS DEL GRUPO I ASOCIADAS A LLARG TERMINI	Saldo inicial	Baixes	Altes	Deteriorament	Reversió del deteriorament	Saldo final
Instruments de patrimoni	1.388	(120)	-	(428)	71	911
Crèdits a empreses del grup	-	-	2.594	-	-	2.594
TOTAL	1.388	(120)	2.594	(428)	71	3.505

cy

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

- **8.2.1 Instruments de Patrimoni**

El detall de les participacions, directes i indirectes, en societats del grup juntament amb el valor en llibres de la participació de capital, el detall del seu patrimoni net i dels dividendes rebuts de les mateixes durant l'exercici, es detalla a continuació:

Nom	Forma jurídica	Activitat	Fracció de capital	
			Directe	Indirecte
			%	%
2015				
Autómetro, S.A.	S.A.	Prestació de serveis de transport per ferrocarril de vehicles entre la factoria SEAT de Martorell i el Port de Barcelona.	60	-
Cargómetro Rail Transport, S.A.	S.A.	Prestació de serveis de transport per ferrocarril de recanvis entre la factoria de SEAT de Zona Franca i de Martorell.	51	-
Vallter, S.A.	S.A.	Promoció, construcció, muntatge, arrendament i explotació d'edificis, instal·lacions i serveis esportius turístics d'estacions de muntanya.	68	-

Nom	Forma jurídica	Activitat	Fracció de capital	
			Directe	Indirecte
			%	%
2014				
Autómetro, S.A.	S.A.	Prestació de serveis de transport per ferrocarril de vehicles entre la factoria SEAT de Martorell i el Port de Barcelona	60	-
Cargómetro Rail Transport, S.A.	S.A.	Prestació de serveis de transport per ferrocarril de recanvis entre la factoria de SEAT de Zona Franca i de Martorell.	51	-
Vallter, S.A.	S.A.	Promoció, construcció, muntatge, arrendament i explotació d'edificis, instal·lacions i serveis esportius turístics d'estacions de muntanya.	60	-

Societat	Milers d'euros						
	Capital	Reserves	Altres partides	Resultat d'explotació	Resultat de l'exercici	Valor comptable en la matriu	Dividendes Rebuts
2015							
Autometro, SA			(9)				
Cargometro Rail	60	83	(54)	61	44	36	-
Transport, SA	61	41		(23)	(17)	15	-
Vallter, SA	6.434	-	(2.647)	(1.102)	(1.128)	1.820	-
						1.871	
2014							
Autometro, SA			(21)				
Cargometro Rail	60	58	(21)	57	38	36	-
Transport, SA	61	41	(46)	(8)	(8)	25	-
Vallter, SA	3.984	-	(1.873)	(701)	(701)	850	-
						911	

Cap de les entitats del Grup en les que l'Entitat té participació cotitzen a Borsa.

f cyL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

Les participacions en empreses del grup a 31 de desembre de 2015 són les següents:

- Vallter, SA

Amb data 16 d'octubre de 2012 la Generalitat de Catalunya va autoritzar a FGC a adquirir una participació majoritària del capital social de Vallter, SA.

L'Acord de Govern de 20 de novembre de 2012, va autoritzar al Departament d'Empresa i Coneixement a realitzar despeses amb càrrec a pressupostos d'exercicis futurs de la partida d'aportacions al fons patrimonial d'FGC, perquè FGC pogués fer front a la citada adquisició, de 2.400 milers d'euros.

Amb data 25 de febrer de 2013, la Junta General Extraordinària de Vallter, SA, va acordar augmentar el capital social amb l'aportació dinerària d'FGC per una subscripció i desemborsament de 500 milers d'euros, i un augment no dinerari del capital social, amb la capitalització dels crèdits que ostentava FGC, per un valor de 1.900 milers d'euros.

Aquests crèdits van ser adquirits a l'Institut Català de Finances, en data 21 de desembre de 2012. La participació d'FGC, una vegada finalitzat el procés d'ampliació de capital, és del 60%, corresponent a 2.400.000 accions de valor nominal 1 euro per acció, totalitzant 2.400 milers d'euros de capital subscrit.

L'Acord de Govern del 28 d'octubre de 2014 va autoritzar augments de capital de Vallter, SA, per als exercicis:

- 2014: 483 milers d'euros
- 2015: 804 milers d'euros
- 2016: 803 milers d'euros

Així com la compensació de crèdits dels accionistes, en concret d'FGC, de 714 milers d'euros.

Amb data 22 de desembre de 2014, la Junta General Extraordinària d'Accionistes de Vallter, SA va acordar augmentar el capital social amb l'aportació dinerària d'FGC per una subscripció i desemborsament de 483 milers d'euros, i per una capitalització de crèdits d'import de 714 milers d'euros, escripturada en data 24 de febrer de 2015.

Amb data 30 de juny de 2015, la Junta General d'Accionistes de Vallter, SA va acordar augmentar el capital social amb l'aportació dinerària d'FGC per una subscripció i desemborsament de 804 milers d'euros i que es va escripturar en data 27 d'octubre de 2015.

4.400 milers d'euros, corresponen a 4.400.289 accions d'1 euro de valor nominal per acció de l'empresa Vallter, SA (68 % del capital). Cal esmentar que, atès que el seu patrimoni net s'ha deteriorat en un 47%, les seves accions han estat deteriorades fins a 0,53 euros per acció i, per tant, la participació d'FGC ha quedat valorada a 31 de desembre de 2015 en 1.819 milers d'euros (850 milers euros a 31 de desembre de 2014).

p Cy

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

- Autometro, SA

36 milers d'euros, corresponents a 3.612 accions de 10 euros de valor nominal per acció (60% del capital).

- Cargometro Rail Transport, SA

16 milers d'euros, corresponents a 3.111 accions de 10 euros de valor nominal per acció (51% del capital). Cal esmentar que atès que el seu patrimoni net s'ha deteriorat en un 21%, FGC ha depreciat les seves accions

- 8.2.2 Crèdits a empreses del grup a llarg termini

A 31 de desembre de 2015 FGC té el següent deute d'empreses vinculades i associades pendent de venciment (vegeu nota 19):

Entitat	Import	Venciment
CONVENI ENTRE L'AJUNTAMENT DE RIALP, GENERALITAT CATALUNYA I FGC	2.352	2017
VALLTER, SA	762	Posterior a 2016
Total	3.114	

A 31 de desembre de 2014 FGC tenia el següent deute d'empreses vinculades i associades pendent de venciment (vegeu nota 20):

Entitat	Import	Venciment
GENERALITAT CATALUNYA	517	2016
CONVENI ENTRE L'AJUNTAMENT DE RIALP, GENERALITAT CATALUNYA I FGC	1.694	2017
VALLTER, SA	383	Posterior a 2015
Total	2.594	

ay f

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

- 8.2.3 Crèdits a empreses del grup i associades a curt termini

Exercici 2015

INVERSIONS EN EMPRESSES DEL GRUP I ASSOCIADES A CURT TERMINI	Saldo inicial	Baixes	Altes	Deteriorament	Reversió del deteriorament	Saldo final
Crèdits a empreses del grup i associades a curt termini (nota 19)	1.196	(1.196)	1.009	-	-	1.009
TOTAL	1.196	(1.196)	1.009	-	-	1.009

Exercici 2014

INVERSIONS EN EMPRESSES DEL GRUP I ASSOCIADES A CURT TERMINI	Saldo inicial	Baixes	Altes	Deteriorament	Reversió del deteriorament	Saldo final
Crèdits a empreses del grup i associades a curt termini (nota 19)	-	-	1.196	-	-	1.196
TOTAL	-	-	1.196	-	-	1.196

L'import a cobrar a 31 de desembre de 2015 de 1.009 milers d'euros (vegeu nota 19) correspon a bestretes de factures de FGC realitzades a Infraestructures.cat per imports encara no liquidats als proveïdors.

L'import a cobrar a 31 de desembre de 2014 de 1.196 milers d'euros (vegeu nota 19) corresponia a:

- Les bestretes entregades a Vallter, SA corresponents a l'ampliació de capital aprovada per la Junta d'accionistes de data 22 de desembre de 2014, per un import de 482 milers d'euros.
- Al finançament del Cash-flow negatiu per al període de juliol 2012, a febrer 2013 per un import de 714 milers d'euros, per a l'ampliació de capital aprovada per la Junta d'accionistes de data 22 de desembre de 2014 per compensació de crèdits dels accionistes.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

8.3. Actius financers disponibles per la venda

El detall és el següent:

Exercici 2015

	Saldo inicial	Baixes	Altes	Revaloració	Saldo final
Instruments de patrimoni	1.535	-	-	202	1.737
TOTAL	1.535	-	-	202	1.737

L'import de la revaloració correspon a aquelles dutes a terme a les empreses "Tramvia Metropolità, SA.", i a "Tramvia Metropolità del Besòs, SA.".

Exercici 2014

	Saldo inicial	Baixes	Altes	Revaloració	Saldo final
Instruments de patrimoni	1.101	(62)	-	496	1.535
TOTAL	1.101	(62)	-	496	1.535

L'Acord de Govern de data 7 d'octubre de 2014 va autoritzar a FGC a vendre la seva totalitat d'accions de l'empresa Catalunya Carsharing, SA per un import de 62 milers d'euros, corresponents a 5.626 accions d'11 euros de valor nominal per acció.

Els actius financers disponibles per a la venda inclouen títols sense cotització oficial corresponents a les següents empreses:

	31 de desembre de 2015		31 de desembre de 2014	
	Fracció de capital	Saldo	Fracció de capital	Saldo
Tramvia Metropolità, SA	2,5 %	1.011	2,5%	907
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	2,5 %	726	2,5%	628
Total		1.737		1.535

La composició és la següent:

- La donació rebuda d'accions de l'empresa operadora del Tramvia Metropolità, SA per un valor de 600 milers d'euros (60.000 accions a 10 euros de valor nominal) i 2.024 milers d'euros per la prima d'emissió, fent un total de 2.624 milers d'euros. A la Junta General Extraordinària d'Accionistes de la societat Tramvia Metropolità, SA, de data 8 de juliol de 2010, es va aprovar la fusió per absorció de l'Operadora del Tramvia Metropolità, S.A. (Societat absorbida) per part de Tramvia Metropolità, S.A. (Societat absorbent). Com a conseqüència d'aquesta fusió, a FGC li són atribuïdes 32.105 accions de la societat Tramvia Metropolità, SA d'un valor nominal per acció de 16,40 euros, totalitzant un valor de 526 milers d'euros, que ha estat reflectit comptablement.

A l'exercici 2015 s'ha incrementat el valor de la inversió corresponent a la revaloració acumulada del 92% del Patrimoni Net de la societat Tramvia Metropolità, SA. respecte al seu capital social per 202 milers d'euros (496 milers d'euros al 2014).

f cy

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

- La donació d'accions rebuda de l'empresa Tramvia Metropolità del Besòs, SA per valor de 513 milers d'euros (30.000 accions a 17,10 euros de valor nominal).

Cal esmentar que la participació d'FGC reflecteix l'increment del valor accionarial corresponent a la revaloració acumulada del 42% del Patrimoni Net de la societat Tramvia Metropolità del Besos, SA.

Els dividends rebuts a 31 de desembre de 2015 i 2014 en actius financers disponibles per a la venda són els següents (vegeu nota 19.b):

31 de desembre 2015	Dividends rebuts 31.12.15	Dividends rebuts 31.12.14
Tramvia Metropolità, SA	210	218
Tramvia Metropolità del Besos, SA	256	86
Total	466	304

8.4. Crèdits a tercers

Exercici 2015

	Saldo inicial	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo final
Crèdits a tercers	10.365	5.027	(110)	4	15.286
TOTAL	10.365	5.027	(110)	4	15.286

Exercici 2014

	Saldo inicial	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo final
Crèdits a tercers	101	10.293	(53)	24	10.365
TOTAL	101	10.293	(53)	24	10.365

El saldo a 31 de desembre de 2015 correspon bàsicament a 10.000 milers d'euros per la subvenció addicional diferida rebuda de l'ATM durant els exercicis 2014 i 2015, que es farà efectiva a l'exercici 2018 i 5.267 milers d'euros dels imports pendents de cobrament d'exercicis anteriors al 2014 que es faran efectius d'acord amb el Contracte Programa amb l'ATM a partir de l'exercici 2017.

8.5. Efectiu i altres actius líquids equivalents

FGC disposa en efectiu i en comptes corrents d'entitats financeres 4.673 milers d'euros (2.964 milers d'euros en 2014) i al compte de Cash-pooling de la Generalitat de Catalunya 35.576 milers d'euros (sense saldo a l'any 2014).

En data 30 d'abril de 2015 la pòlissa corporativa d'import 60.850 milers d'euros s'ha convertit en un préstec a llarg termini amb la Generalitat de Catalunya (vegeu nota 19.a).

cu 4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
 (Expressats en milers d'euros)

9. Existències

Les existències són les següents:

	2015	2014
Comercials	441	385
Matèries primeres i altres aprovisionaments	1.310	1.233
TOTAL EXISTÈNCIES	1.751	1.618

Dins de "Matèries primes i altres aprovisionaments" s'hi inclouen els combustibles, greixos, olis, recanvis d'immobilitzat, vestuari professional i material d'oficina i divers.

L'Entitat té contractades varies pòlisses d'assegurances per cobrir els riscos a què estan subjectes les existències. La cobertura d'aquestes pòlisses es considera suficient.

10. Deutors comercials i altres comptes a cobrar

10.1. Clients per vendes i prestacions de serveis

El detall és el següent:

	2015	2014
Clients per transports	1.682	1.710
Clients altres parts vinculades:	16.415	14.987
- ATM subvencions explotació (Nota 19)	6.093	9.500
- ATM liquidació títols (Nota 19)	10.322	5.487
TOTAL	18.097	16.697

10.2. Deutors varis

El detall és el següent:

	2015	2014
Recaptacions i altres imports relacionats	1.767	1.546
Altres deutors relacionats amb altres ingressos d'explotació	3.908	3.421
Deutors de cobrament dubtós	303	352
Provisió de deutors per cobrament dubtós	(303)	(352)
TOTAL	5.675	4.967

C.L. f

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

El moviment de les provisions valoratives per deteriorament dels deutors durant els exercicis 2015 i 2014 és el següent (els criteris de deteriorament es troben a l'apartat 5.1):

Exercici 2015

	Saldo inicial	Dotacions	Aplicacions	Cancel·lacions	Saldo final
Provisió per deteriorament de deutors	(352)	(134)	183	-	(303)
TOTAL	(352)	(134)	183	-	(303)

Exercici 2014

	Saldo inicial	Dotacions	Aplicacions	Cancel·lacions	Saldo final
Provisió per deteriorament de deutors	(253)	(131)	32	-	(352)
TOTAL	(253)	(131)	32	-	(352)

Ni a l'exercici 2015 ni a l'exercici 2014 s'han registrat pèrdues per crèdits comercials incobrables.

11. Situació fiscal

FGC té oberts a inspecció per les autoritats fiscals els quatre últims exercicis dels principals impostos que li són aplicables i cinc en els cas de l'Impost sobre Beneficis.

a) Saldos amb Administracions Públiques

Els saldos que componen els epígrafs deutors i creditors d'Administracions Públiques, són els següents:

	2015	2014
Saldos deutors		
Hisenda Pública deutora per IVA	780	5.095
Hisenda Pública IVA suportat diferit	1.918	23.942
Hisenda per retencions practicades	121	156
Total Saldos deutors	2.819	29.193
Saldos creditors		
Hisenda Pública creditora per IRPF	1.100	706
Hisenda Pública: IVA autorepercutit diferit	1.300	18.314
Organismes Seguretat Social	1.655	1.471
Total Saldos creditors	4.055	20.491

aL. f

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
 (Expressats en milers d'euros)

b) Despesa per l'Impost sobre Societats

La conciliació entre l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici 2015 i la base imposable de l'Impost de Societats és la següent:

	Compte de pèrdues i guanys		
	Augments	Disminucions	Total
Saldo ingressos i despeses de l'exercici			(22.454)
Impost de Societats			
Diferències permanents	7		7
Diferències temporals			
Amb origen a l'exercici	9.485		9.485
Amb origen en exercicis anteriors		11.641	(11.641)
Base imposable (resultat fiscal)			(24.603)

Les diferències temporals amb origen a l'exercici corresponen fonamentalment a provisions fiscalment no deduïbles i a despeses per amortització que excedeixen els límits establerts en la normativa de l'Impost sobre Societats.

Les diferències temporals amb origen en exercicis anteriors a la reversió de la totalitat de dotacions i reversió de provisions considerades fiscalment no deduïbles en tant que han sigut determinades segons criteris històrics, així com a la reversió de l'ajust per la limitació de l'amortització dels actius al 70% dels exercicis 2013 i 2014.

Les deduccions por doble imposició pendents d'aplicació són les següents:

Any	Milers d'euros 31.12.2014 (30%)	Milers d'euros 31.12.2015 (25%)
2013	52	43
2014	46	38
Total	98	81

Les deduccions per doble imposició pendents d'aplicació a 31 de desembre de 2014, les quals han sigut generades d'acord amb el tipus impositiu vigent a l'exercici 2014 (30%), s'ha ajustat al tipus impositiu del 25%.

Les deduccions per donatius efectuats a entitats sense fins lucratiu acollides a la Llei 49/2002 són les següents:

Any	Milers d'euros	Últim any
2014	2	2024
Total	2	

f *C.L.*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

c) Litigis relacionats amb aspectes fiscals:

- Impost sobre el Valor Afegit

Pel que fa als anys 2003 i 2004, FGC ha interposat un recurs contenciós-administratiu en data 24 d'octubre del 2014 davant el Tribunal Suprem, contra l'acord del Consell de Ministres de data 18 de juliol del 2014, pel que es desestimava la sol·licitud de declaració de responsabilitat patrimonial de l'Administració Tributaria. La demanda ha estat formalitzada i actualment el recurs segueix la seva tramitació.

Cal esmentar que el que s'està demanant seria una indemnització a favor de FGC. Per tant, l'impacte en el cas que la resolució fos estimatòria, milloraria en el seu cas el compte de pèrdues i guanys.

- Impost sobre la Renda de les persones físiques

FGC tenia interposat un recurs de cassació per la unificació de doctrina en data 27 de novembre del 2014, contra la sentència de l'Audiència Nacional de 9 d'octubre del 2013, per la que s'estima parcialment el recurs contenciós administratiu, en el que s'acceptava la prova del càlcul del valor de la renda en espècie dels familiars, restant pendent la part dels treballadors.

En data 2 de juliol de 2015 s'ha dictat sentència desestimària en relació amb el recurs presentat per FGC, i el Tribunal Suprem li ha condemnat en costes (2 milers d'euros). El recurs queda tancat.

- Impost sobre Societats

FGC ha presentat un recurs de cassació sobre la unificació de doctrina, interposat davant el Tribunal Suprem contra la sentència dictada per l'Audiència Nacional, per la que s'estima parcialment el recurs contenciós administratiu.

En data 6 de febrer del 2014 es va dictar sentència parcialment estimatòria del recurs de cassació, declarada en ferm.

En data 29 de gener del 2015 s'ha dictat acta d'execució de la sentència del Tribunal Suprem per la que es donen de baixa les liquidacions en concepte d'Impost de Societats, pels exercicis 2001, 2002 i 2003, practicant noves liquidacions, que no resulten quantitats a ingressar o retornar, atès que ja estava tornada la totalitat més els interessos.

En l'esmentada acta d'execució també es determinen que FGC ha de tributar al règim general, amb una bonificació en totes les seves activitats del 99% en la quota íntegra de l'impost de societats.

En conseqüència, FGC des de l'exercici 2014, en què es liquida l'impost de societats de l'exercici 2013, està liquidant l'impost de societats pel règim general, aplicant una bonificació del 99% en totes les seves activitats.

4 Cyl

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
 (Expressats en milers d'euros)

Com a conseqüència, entre altres, de les diferents possibles interpretacions de la legislació fiscal vigent, podrien sorgir passius addicionals com a conseqüència d'una inspecció. En tot cas, els Administradors consideren que aquests passius, en cas de produir-se, no afectaran significativament als presents comptes anuals.

El detall de las Bases Imposables Negatives generades en exercicis anteriors i pendents de compensar són les següents:

Concepte	Deducció pendent generada en el exercici	Aplicat	Pendent d'aplicar
Compensació de base any 2009	3.536	86	3.450
Compensació de base any 2010	4.549	-	4.549
Compensació de base any 2011	3.933	-	3.933
Compensació de base any 2012	3.797	-	3.797
	15.815	86	15.729

12. Fons propis

12.1. El detall del compte "Fons Social" és el següent:

	2015	2014
Patrimoni inicial	11.055	11.055
Fons social (Aportacions a compte de capital)	1.010.422	991.071
TOTAL	1.021.477	1.002.126

a) El patrimoni inicial

Correspon a la contrapartida pels béns traspassats de les antigues societats anònimes: Ferrocarrils de Sarrià a Barcelona, SA, Ferrocarrils de Catalunya, SA i *Compañía General de Ferrocarriles Catalanes*, SA, per un total d'11.055 milers d'euros al 31 de desembre de 2015 i 2014.

b) Fons social (Aportacions a compte de capital)

Correspon a les aportacions realitzades per la Generalitat de Catalunya, que d'acord amb la nota 4.13 es registren com a aportacions a compte de capital.

En el quadre següent es detalla el moviment del "Fons social per aportacions a compte de capital" a 31 de desembre de 2014 i 2015:

	Fons Social
SALDO FINAL ANY 2014	991.071
Altes any	19.351
SALDO FINAL ANY 2015	1.010.422

Les altes corresponen a les aportacions de la Generalitat corresponents a subvencions per Línies Metropolitanes.

f cy-

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

12.2. Altres reserves

El detall del compte "Altres reserves" és el següent:

		2015	2014
Actualització Lleis Pressupostos		22.786	22.786
Ajustaments per conversió al PGC	(1)	522	522
Total		23.308	23.308

(1) És la totalitat de la contrapartida de la donació d'accions de l'operadora Tramvia Metropolità, SA

Les reserves d'Actualització de les Lleis de Pressupostos de 1983 són reserves de lliure disposició.

13. Subvencions, donacions i llegats

Els moviments haguts durant els exercicis 2015 i 2014 són els següents:

Exercici 2015

	Saldo inicial	Altes	Aplicacions	Saldo final
Subvencions de capital	381.113	256.516	(26.527)	611.102
Donacions i llegats de capital	513	-	-	513
Total	381.626	256.516	(26.527)	611.615

La diferència entre les aplicacions de 26.527 milers d'euros i la imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres del compte de pèrdues i guanys per valor de 25.794 milers d'euros, correspon a 597 milers d'euros al traspàs del finançament d'interessos com a subvenció d'exploació i 136 milers d'euros corresponents a l'aplicació del romanent per ingressos segons l'acord de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa de 22 de maig de 2015 entre la Generalitat de Catalunya i FGC.

Les altes de l'exercici 2015 corresponen bàsicament a:

- Als interessos implícits dels préstecs.
- Al finançament d'interessos dels préstecs de les obres en curs.
- A les aportacions de capital consignades per la Generalitat.
- Al finançament de les obres de Terrassa i Sabadell per part del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda, en base a l'Acord de Govern de 29 de setembre del 2015.

Exercici 2014

	Saldo inicial	Altes	Aplicacions	Saldo final
Subvencions de capital	350.256	46.421	(15.564)	381.113
Donacions i llegats de capital	513	-	-	513
Total	350.769	46.421	(15.564)	381.626

CL J

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

La diferència entre les aplicacions de 15.564 milers d'euros i la imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres del compte de pèrdues i guanys per valor de 14.332 milers d'euros, corresponien a 1.121 milers d'euros per ajustaments en l'amortització de les concessions administratives de Bagà i Queralbs (vegeu nota 7) i a 110 milers d'euros que es van aplicar per les baixes d'FGC Mobilitat, SA i Catalunya Carsharing, SA.

Les altes de l'exercici 2014 corresponien bàsicament a:

- Els interessos activats de les obres d'Infraestructures.cat
- Les inversions d'actius de les activitats de Turisme i Muntanya, Infraestructures ferroviàries i Lleida-la Pobla de Segur.
- A la incorporació dels actius de Ferrocarrils de Muntanya i Grans Pendants, SA dins el balanç d'FGC.

Els augments de les subvencions per l'any 2015 i 2014 corresponen a:

	2015	2014
Aportacions de capital (capítol 8)	90.145	27.060
Romanents liquidacions exercicis anteriors	-	849
Traspàs deutes Infraestructures.cat	160.180	
Finançament Generalitat de Catalunya 0% interessos.	753	
Altres	5.438	18.512
Total	256.516	46.421

El traspàs de deutes per Infraestructures. Cat a aquest epígraf (comptabilització del deute pendent de les certificacions de les obres gestionades per Infraestructures.cat) ha sigut segons l'Acord de Govern de data 9 de desembre del 2014, actualitzat en data 29 de setembre de 2015, on s'especifica que és el Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda el que assumeix el deute de 160.180 milers d'euros que corresponen als pagaments del mètode alemany de les obres del perllongament de Terrassa del contracte de crèdit de data 2 d'octubre de 2012 del TF03474.1R d'import de 49.688 milers d'euros i del perllongament de les obres de Sabadell del contracte de crèdit de data 28 de setembre de 2012 del TF02676.2 d'import de 110.492 milers d'euros.

Aquest import (un total de 160.180 milers d'euros) s'ha comptabilitzat com a major aportació de la Generalitat de Catalunya segons l'Acord de Govern d'Infraestructures.cat del 9 de desembre de 2014, i actualitzat el 29 de setembre del 2015 referent al seu pla economicofinancer (PEF). Es determina al seu apartat 9 que el Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda es farà càrrec de l'esmentada xifra.

[Handwritten signature]

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

14. Provisions a llarg termini

a) El moviment de les "Provisions a llarg termini" ha estat el següent:

Exercici 2015

	Saldo inicial	Dotació	Traspàs	Aplicació	Saldo final
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal (4.17)	2.575	6	(106)	(8)	2.467
Provisions a llarg termini	2.575	6	(106)	(8)	2.467

Exercici 2014

	Saldo inicial	Dotació	Traspàs	Aplicació	Saldo final
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal (4.17)	1.692	1.471	-	(588)	2.575
Provisions a llarg termini	1.692	1.471	-	(588)	2.575

b) Obligacions per prestacions a llarg termini al personal

El moviment de les provisions per "Obligacions per prestacions a llarg termini al personal" és el següent:

Exercici 2015

	Saldo inicial	Dotació	Guany actuària	Aplicació	Saldo final
Premi d'antiguitat	1.095	-	-	-	1.095
Litigis amb el personal	1.480	6	(106)	(8)	1.372
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	2.575	6	(106)	(8)	2.467

La dotació per litigis amb el personal, correspon fonamentalment a la previsió de la part no coberta en responsabilitat civil, així com a una sanció laboral d'un treballador que va tenir un accident. També està inclosa la indemnització per comiat improcedent d'un altre treballador.

Exercici 2014

	Saldo inicial	Dotació	Guany actuària	Aplicació	Saldo final
Premi d'antiguitat	1.095	-	-	-	1.095
Litigis amb el personal	597	1.471	-	(588)	1.480
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	1.692	1.471	-	(588)	2.575

cy. 4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
 (Expressats en milers d'euros)

15. Passius financers

15.1. Categories de passius financers

L'anàlisi per categoria dels passius financers, excepte el saldos amb Administracions Públiques els quals s'inclouen en la nota 11.a, és el següent:

	2015 Deutes i partides a pagar	2014 Deutes i partides a pagar
Passius financers a llarg termini		
Préstecs amb entitats de crèdit (nota 15.2)	414.223	457.979
Deutes amb empreses del grup (nota 19)	131.549	181.108
Altres passius financers (nota 15.4)	13.342	2.804
Derivats de cobertura (nota 15.3)	6.166	8.201
Passius financers a curt termini		
Préstecs e interessos amb entitats de crèdit (nota 15.2)	46.415	50.265
Deutes amb empreses del grup (nota 19)	17.096	52.309
Creditors comercials del grup (nota 19)	8.133	2.787
Altres	17.825	17.699
Personal	5.134	4.873
Altres passius financers (nota 15.4)	10.464	41.085
Periodificacions a curt termini (nota 15.5)	552	614
Derivats de cobertura (nota 15.3)	-	114
Total	670.899	819.838

La provisió per remuneracions pendents de pagament al 31 de desembre de 2015 inclou 5.134 milers d'euros de l'epígraf "Personal", principalment les bestretes del personal pendents de liquidar d'acord amb el "Programa de millora de la rendibilitat i de productivitat" per una gratificació extraordinària i singular, les indemnitzacions per litigis del personal i el complement d'homogeneïtzació del personal. L'import de la provisió per a la gratificació extraordinària i singular és de 3.188 milers d'euros (3.275 milers d'euros en 2014).

g CL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

15.2. Venciments dels deutes amb entitats de crèdit

Els imports dels passius financers amb un venciment determinat és el següent:

Exercici 2015

Els imports del deute a llarg i curt termini amb entitats de crèdit a 31 de desembre de 2015 tenen els següents venciments:

Any	Milers d'€
2016	46.415
2017	50.576
2018	47.185
2019	31.919
2020	24.755
Anys posteriors	259.788
Total	460.638

Exercici 2014

Els imports del deute a llarg i curt termini amb entitats de crèdit a 31 de desembre de 2014 tenen els següents venciments:

Any	Milers d'€
2015	50.265
2016	43.756
2017	50.576
2018	47.185
2019	31.919
Anys posteriors	284.543
Total	508.244

No hi ha obligacions contractuals en forma de ratis derivats dels anteriors contractes de préstec.

D'acord amb el Pla General Comptable, les despeses de formalització de deutes s'han comptabilitzat com a menor import periodificat del finançament rebut dins el deute comptable i no com a despeses financeres de l'exercici. Posteriorment s'imputen al compte de pèrdues i guanys en el decurs de la vida del deute contractat.

No hi ha garanties atorgades ni rebudes per FGC associades a cap dels préstecs, a excepció de la totalitat del préstec del BEI que està avalat per la Generalitat de Catalunya.

Els préstecs a FGC meriten a un tipus d'interès referit a l'Euríbor més un marge de mercat o a un tipus d'interès fix.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

Els valors comptables i els valors raonables dels deutes a llarg termini són coincidents, a excepció del mencionat respecte de les despeses de formalització del deute anteriorment.

15.3. Derivats de cobertura

FGC té contractats set instruments de cobertura del tipus d'interès (concretament I.R.Swaps) que permeten eliminar el risc de pujades del tipus d'interès durant el període de temps contractat. Aquestes operacions d'instruments de cobertura han estat realitzades pel Departament de Política Financera de la Generalitat de Catalunya, en coordinació amb FGC, conforme als acords de Govern que es van autoritzar, i seguint els seus criteris de cobertura de riscos.

Les permutes financeres han estat designades com a instruments de cobertura de fluxos d'efectiu pel risc de tipus d'interès. Les condicions dels instruments de cobertura i els préstecs coberts coincideixen, en tots els casos, per la qual cosa, la cobertura és eficaç.

El valor raonable dels contractes al 31 de desembre de 2015 és negatiu per un import de 6.166 milers d'euros pels venciments posteriors al 2016 i no hi ha cap import pels que finalitzen el 2016. La variació dels esmentats instruments de cobertura s'ha registrat directament en el patrimoni net al ser considerada totalment efectiva la pèrdua de l'instrument financer, per una minoració de 2.150 milers d'euros.).

El valor raonable dels contractes al 31 de desembre de 2014 era negatiu per un import de 8.201 milers d'euros pels venciments posteriors al 2015 i de 114 milers d'euros pels contractes que finalitzen el 2015. La variació dels esmentats instruments de cobertura s'ha registrat directament en el patrimoni net al ser considerada totalment efectiva la pèrdua de l'instrument financer, per una minoració de 60 milers d'euros.).

15.4. Altres passius financers a curt i llarg termini

El saldo registrat en l'epígraf d'"Altres passius financers" dins de l'epígraf de "Passius financers a llarg termini" correspon bàsicament a romanents per cobrir necessitats financeres.

El saldo registrat en l'epígraf d'"Altres passius financers" dins de l'epígraf de "Passius financers a curt termini" correspon bàsicament a proveïdors d'inversió.

15.5. Periodificacions a curt termini

L'import registrat en aquest epígraf a curt termini, correspon bàsicament als imports rebuts per la venda d'abonaments de forfets de les pistes d'esquí, els quals permeten la utilització del servei durant el període d'una temporada. L'entitat reconeix l'ingrés en el compte de pèrdues i guanys durant el període en què es consumeix el servei.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

16. Actius i passius contingents.

a) Actius contingents

FGC, atesa la seva singularitat i davant de la conflictivitat laboral que existia, va implantar uns plans de productivitat que es concretarien en unes gratificacions extraordinàries per als exercicis 2012, 2013 i 2014. Des d'un punt de vista jurídic estan suportats amb allò que estableix l'article 22 de la Llei de Pressupostos de l'Estat dels exercicis esmentats. Per a la seva implementació es disposaven dels consentiments de la Direcció General de Pressupostos i pels màxims representants del departament d'adscripció, en concret del Departament de Territori i Sostenibilitat, així mateix, amb les aprovacions dels Consells d'Administració i Comissions de Seguiment del Contracte Programa.

De tota manera i davant dels informes que ha emès la Intervenció General per a l'aprovació dels Contractes Programes del 2014 i del 2015-2016 sobre l'incompliment d'allò previst en l'article 28.4 de la Llei de Pressupostos dels anys 2012 i 2013 i en l'article 27.4 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat del 2014, el Consell d'Administració d'FGC ha iniciat un procés de Revisió d'Ofici del pagament de les gratificacions extraordinàries, estant actualment en procés d'instrucció pel Departament de Territori i Sostenibilitat.

Atenent a l'article 106 de la Llei 30/1992 i pels antecedents existents, en concret en el Dictamen número 230/2011, de 3 de novembre de la Comissió Jurídica Assessora, i per la Sentència de la Sala Social del Tribunal Suprem, de 5 de maig de 2015, així com per allò que preveu l'article 59.1 i 2 de l'Estatut dels Treballadors, fa preveure que és molt reduïda la probabilitat de què es resolgui en negatiu aquest actiu contingent.

b) Passius contingents

Els Administradors no consideren que hi hagi passius contingents rellevants no informats adequadament a la memòria, bàsicament provinents de les inversions d'immobilitzat que està duent a terme Infraestructures de Catalunya, així com altres litigis i contingències en temes relacionats amb laboral i altres responsabilitats legals.

16.1. Avals

A 31 de desembre de 2015, FGC ha rebut avals d'entitats bancàries i de diversos creditors per un total de 11.318 milers d'euros (12.221 milers d'euros al 31 de desembre de 2014), com a garantia de les obligacions derivades de l'acompliment dels contractes i del bon funcionament de les instal·lacions.

FGC no ha donat avals a tercers com a garantia de les obligacions derivades de contractes ni d'altres a 31 de desembre de 2015 ni a 31 de desembre de 2014.

4 en

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

16.2. Compromisos d'inversions

A la data del balanç a 31 de desembre de 2015, FGC té contractes de compra firmats i pendents de facturar, pels següents conceptes i imports (en milers d'euros):

	2015	2014
Terrenys, edificis i altres construccions	1.024	898
Immobilitzat material	6.795	7.332
Immobilitzat immaterial	427	548
TOTAL	8.246	8.778

17. Ingressos i despeses

17.1. Xifra de negocis

La distribució de l'import net de la xifra de negocis corresponent a les activitats ordinàries, totes obtingudes a Catalunya a 31 de desembre és la següent:

	2015	2014
Línies Metropolitanes	76.810	75.983
Explotació La Molina	3.863	3.764
Explotació Vall de Núria	4.263	3.867
Explotació de Montserrat	5.932	5.850
Línia Lleida - la Pobla de Segur	146	165
Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat	85	88
Espot i Port Ainé	1.864	1.513
TOTAL	92.963	91.230

17.2. Aprovisionaments

L'epígraf d'"Aprovisionaments" inclou bàsicament les despeses per treballs realitzats per altres empreses que correspon a la neteja i a la seguretat de les instal·lacions d'FGC, els serveis ferroviaris prestats per tercers, així com la comissió que l'ATM cobra pel manteniment del sistema integrat de transport.

K cy-

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

17.3. Altres ingressos d'explotació

Els altres ingressos d'explotació a 31 de desembre són els següents:

	2015	2014
Ingressos per arrendaments	4.641	4.209
Ingressos per comissions	11	11
Ingressos per serveis al personal	20	20
Ingressos per serveis diversos	12.010	11.394
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	16.682	15.634
Subvencions d'explotació de l'ATM	44.159	44.883
Altres subvencions d'explotació	13.295	8.744
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	57.454	53.627
TOTAL	74.136	69.261

"Ingressos per serveis diversos" inclou, bàsicament: subvencions de la tarificació social, subvenció per la formació del personal, subvenció per l'activitat del Tren dels Llacs, comissió de venda de l'ATM i treballs a tercers.

Les subvencions d'explotació de l'ATM tenen la finalitat de cobrir la major part dels costos d'explotació de les Línies Metropolitanes incloses les amortitzacions. Les altres subvencions d'explotació estan destinades a Línies Metropolitanes per un import de 3.000 milers d'euros, que estan consignats per la Generalitat de Catalunya (cap a l'any 2014), a la línia Lleida - la Pobla de Segur per un import de 2.948 milers d'euros (2.997 milers d'euros l'any 2014) i a Infraestructura ferroviària d'FGC per un import de 7.239 milers d'euros (5.495 milers d'euros l'any 2014) i altres de Turisme i Muntanya per 108 milers d'euros (252 milers d'euros l'any 2014). Aquests últims de Turisme i Muntanya financen les despeses financeres dels préstecs contractats.

Les transferències destinades a cobrir els dèficits d'explotació són considerades ingressos en el compte de pèrdues i guanys, en la mesura que siguin necessàries pel seu equilibri econòmic. El càlcul de les despeses no inclou les dotacions per amortitzacions, provisions, deteriorament o variació d'existències segons el contingut de l'article 12 de la Llei 2/2015 de Pressupostos 2015, de l'1 de març de 2015, excepte en Línies Metropolitanes, que l'ATM sí que cobreix les dotacions d'amortització de l'immobilitzat.

17.4. Despeses de personal

El detall de les despeses de personal per conceptes és el següent:

	2015	2014
Sous i salaris	56.082	52.883
Seguretat social a càrrec de l'empresa	17.908	17.118
Altres despeses de personal	667	941
Excés de Provisions	(109)	(527)
Total despeses de personal	74.548	70.415

cu 9

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

Dins l'epígraf de "Sous i salaris" no s'inclou cap import en concepte de despesa de l'exercici 2014 pel meritament de la paga extraordinària de desembre, però sí s'inclou a l'exercici 2015.

17.4.1. Convenis Col·lectius

Les condicions laborals i retributives del personal d'FGC estan regulades en els següents convenis col·lectius:

- Un Conveni Col·lectiu d'àmbit de l'empresa d'aplicació al personal de Línies Metropolitanes, que va finalitzar la seva vigència el 31 de desembre de 2010 i es va prorrogar inicialment per a l'any 2011 (segons resolució del Departament d'Empresa i Coneixement (abans Empresa i Ocupació) de 10 de novembre de 2011), a continuació per a l'any 2012 (segons resolució del Departament d'Empresa i Coneixement de 17 de juliol de 2012) i també per a l'any 2013 (segons resolució del Departament d'Empresa i Coneixement de 17 de febrer de 2014). Per a l'any 2015, es manté la seva vigència en virtut de l'acord d'ultractivitat de 4 de febrer de 2014.
- Un Conveni Col·lectiu d'àmbit inferior al d'empresa, que afecta a les explotacions de Turisme i Muntanya de Vall de Núria, La Molina i Montserrat, que va finalitzar el 31 de desembre de 2012. Per als anys 2015 i 2014 es manté la seva vigència en aplicació de l'acord d'ultractivitat de 10 d'octubre de 2013. A partir de l'1 de gener de 2015, és d'aplicació també al personal d'Espot i Port Ainé.
- Un Conveni Col·lectiu de treball general per al sector del comerç de Catalunya per a subsectors i empreses sense conveni propi, per als anys 2013 i 2014, d'aplicació al personal d'Espot i Port Ainé, aprovat i publicat en el DOGC de 18 de juliol de 2013. A partir de l'any 2015, el personal d'Espot i Port Ainé s'ha incorporat al conveni col·lectiu d'àmbit inferior al d'empresa que afecta a les explotacions de Turisme i Muntanya, una vegada finalitzada la vigència del seu conveni el 31 de desembre de 2014.

El Conveni Col·lectiu de Línies Metropolitanes estableix un premi d'antiguitat de 2 milers d'euros en complir el treballador 25 anys de servei.

D'altra banda, el Conveni Col·lectiu de Muntanya 2007-2012 (La Molina, Vall de Núria i Explotació de Montserrat) també estableix un premi en complir el treballador 25 anys de servei.

Malgrat això, la disposició addicional sisena de la Llei 5/2012, del 20 de març, de mesures fiscals, financeres i administratives i de creació de l'impost sobre les estades en establiments turístics, estableix, entre d'altres, que a partir de la seva entrada en vigor, esdevenen inaplicables les condicions regulades pels convenis col·lectius que estableixen sistemes de premis vinculats als anys de servei prestats consistents en la percepció de quantitats en metàl·lic (...). Això ha comportat que en els anys 2015, 2014 i 2013, des l'entrada en vigor de l'esmentada llei no s'hagi liquidat ni aprovisionat cap premi als treballadors que han complert 25 anys d'antiguitat en l'empresa.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

17.5. Plantilla

La plantilla al tancament de l'exercici és el nombre de persones físiques (contractes vigents) a 31 de desembre de cada any, mentre que la plantilla mitjana és el resultat de calcular el valor de cada persona en funció del percentatge real d'ocupació contractat.

	2015	2014
Plantilla mitjana	1.478	1.465
Plantilla al tancament de l'exercici	1.654	1.621

La distribució per sexes del personal d'FGC és la següent:

	31 desembre 2015			31 desembre 2014		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Fixes	953	362	1.315	1.000	363	1.363
Directius	11	-	11	13	-	13
Caps d'àrea	20	4	24	23	5	28
Gestors d'àrea i tècnics superiors	49	9	58	58	10	68
Supervisors de grup i tècnics mitjans	130	22	152	122	23	145
Tècnics especialitzats	477	177	654	516	167	683
Operaris especialitzats/administratius	164	97	261	192	106	298
Auxiliars especialistes	102	48	150	71	45	116
Personal de base	0	5	5	5	7	12
Eventuals	267	72	339	204	54	258
Directius	1	1	2	-	-	-
Caps d'àrea	3	-	3	1	-	1
Gestors d'àrea i tècnics superiors	1	-	1	-	-	-
Supervisors de grup i tècnics mitjans	5	1	6	-	1	1
Tècnics especialitzats	53	11	64	22	-	22
Operaris especialitzats/administratius	164	49	213	142	45	187
Auxiliars especialistes	35	10	45	31	6	37
Personal de base	5	-	5	8	2	10
Total	1.220	434	1.654	1.204	417	1.621

17.6. Serveis Exteriors

El detall dels serveis exteriors és el següent:

	2015	2014
Arrendaments	788	727
Reparacions i conservació	8.042	7.054
Serveis professional independents	1.151	994
Transports	81	93
Primes d'assegurances	1.203	1.194
Serveis bancaris	349	494
Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.553	1.472
Subministraments	13.313	13.551
Altres serveis	1.906	1.787
TOTAL	28.386	27.366

Cy - 4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

17.7. Deteriorament i resultat per alineació de l'immobilitzat

Corresponen als següents detalls:

Exercici 2015

Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat (milers €)	Pèrdues	Beneficis
Deteriorament d' immobilitzat material	-	-
Material mòbil ferroviari i altres	-	308
Resultat		308

Exercici 2014

Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat (milers €)	Pèrdues	Beneficis
Deteriorament d' immobilitzat material	616	-
Venda Unitats de Tren	-	358
Resultat	258	

17.8. Altres resultats

Corresponen al següent detall:

Exercici 2015

Altres resultats	Pèrdues	Beneficis
Altres	1.862	1.623
Resultat	239	

Els altres resultats corresponen principalment a indemnitzacions rebudes de les assegurances i a ingressos per sentències favorables a l'Entitat de diferents organismes oficials.

Es troben incloses a les pèrdues els 44 dies liquidats al mes de març als treballadors d'FGC, en base a l'Acord de Govern GOV/33/2015, amb motiu de la retenció de la paga extra amb caràcter retroactiu d'acord amb el *Real Decreto 20/2012, de 13 de julio*, en què es va disposar, per a tot el personal del sector públic, la reducció de les retribucions de l'any 2012 amb la supressió de la paga extraordinària del mes de desembre. El 24 de juliol del 2015, el Govern de la Generalitat de Catalunya va aprovar l'Acord GOV/78/2012, d'adequació de les mesures de reducció retributives abans esmentades.

Exercici 2014

Altres resultats	Pèrdues	Beneficis
Altres	3.500	1.577
Resultat	1.923	

f al

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

17.9. Ingressos financers

Inclou ingressos corresponents als dividendes rebuts de les participacions en el Tramvia Metropolità del Besòs, SA i el Tramvia Metropolità, SA, per un import de 466 milers d'euros (304 milers d'euros al 2014).

Els ingressos financers es corresponen amb altres ingressos financers per un valor de 9 milers d'euros (14 milers d'euros al 2014).

17.10. Despeses financeres

Les despeses financeres es corresponen bàsicament als interessos meritats pels préstecs amb entitats de crèdit esmentats a la nota 15 anterior.

18. Informació mediambiental

El valor dels actius inclosos en l'immobilitzat material destinats a la minimització de l'impacte mediambiental i a la protecció i millora del medi ambient és el següent:

	2015	2014
Cost	7.966	6.213
Amortització	(2.384)	(1.891)
Valor net comptable	5.582	4.322

Les despeses meritades durant l'exercici 2015 de naturalesa mediambiental han estat de 253 milers d'euros (252 milers d'euros al 2014), les quals corresponen bàsicament a despeses incorregudes pel tractament de residus i altres despeses.

FGC no ha dotat cap provisió per cobrir riscos i despeses per actuacions mediambientals, en estimar que no existeixen contingències relacionades amb la protecció i millora del medi ambient.

CyL J

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

19. Operacions amb parts vinculades

Les parts vinculades amb les quals FGC ha realitzat transaccions durant els exercicis 2015 i 2014, així com la naturalesa de l'esmentada vinculació, és la següent:

	Naturalesa de la vinculació
FGC Mobilitat, S.A.	Grup
Autometro, SA.	Grup
Cargometro Rail Transport, SA	Grup
Generalitat de Catalunya	Grup
Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI)	Grup
Infraestructures.cat (antiga GISA)	Grup
Institut Català de Finances	Grup
Vallter, SA	Grup
Tramvia Metropolità, SA	Altra part vinculada
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	Altra part vinculada
Autoritat del Transport Metropolità (ATM)	Altra part vinculada

a) Empreses del grup i associades

El desglossament dels saldos pendents amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2015 i 2014 és el següent:

31 de desembre 2015	Actius financers				Passius financers	
	Crèdits		Altres actius financers		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
FGC Mobilitat, SA	-	2	-	-	-	-
Autometro, SA	-	259	-	-	-	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	176	-	-	-	-
Generalitat de Catalunya	2.352	29.696	-	-	109.608	8.093
Infraestructures.cat (antiga GISA) (nota 7)	-	-	-	1.009	21.941	14.773
Centre de Telecomunicacions	-	-	-	-	-	(18)
Institut Català de Finances	-	-	-	-	-	2.342
Vallter, SA	762	82	-	-	-	39
Total	3.114	30.215	-	1.009	131.549	25.229

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

Dins de crèdits a llarg termini, Generalitat de Catalunya, inclou 2.352 milers d'euros del conveni entre Ajuntament de Rialp-Generalitat-FGC en relació al vial d'accés al nucli de Roní i a l'estació d'esquí de Port Ainé signat en data 14 de juliol de 2014.

Dins de passius financers deutes a llarg termini, Generalitat de Catalunya inclou 109.608 milers d'euros que fan referència als següents conceptes:

- Dos préstecs de 60.850 i 47.388 milers d'euros atorgats durant l'any 2015 a un tipus d'interès de 0 % durant el primer any de vigència del contracte.
- Els interessos implícits derivats dels préstecs anteriors, que són d'un import de (296) i (34) milers d'euros respectivament.
- 1.700 milers d'euros cobrats de les transferències per capítol 7 per finançar el conveni mencionat anteriorment per l'accés a Roní i Port Ainé.

Dins de Crèdits a tercers a llarg termini d'altres parts vinculades, s'inclou l'import de 15.286 milers d'euros que corresponen a subvencions reconegudes per l'ATM en la liquidació del Contracte Programa, a pagar en exercicis futurs.

Dins de Clients per vendes i prestacions de serveis s'inclouen els següents imports amb la part vinculada ATM: per subvencions d'explotació, 6.093 milers d'euros i per liquidació de títols, 10.322 milers d'euros (vegeu nota 10.1).

31 de desembre 2014	Actius financers				Passius financers	
	Crèdits		Altres actius financers		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
FGC Mobilitat, SA	-	2	-	-	-	-
Autometro, SA	-	289	36	-	-	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	199	25	-	-	-
Generalitat de Catalunya	2.211	3.963	-	-	18.484	2.784
Infraestructures.cat (antiga GISA) (nota 7)	-	11	-	-	160.282	48.838
Institut Català de Finances	-	-	-	-	2.342	3.471
Vallter, SA	383	7	850	1.196	-	3
Total	2.594	4.471	911	1.196	181.108	55.096

CL. 5

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

El detall de les transaccions amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2015 i 2014 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2015 (milers d'euros)	Ingressos financers	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació i capital
Autometro, SA	-	811	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	532	-
Generalitat de Catalunya	-	-	140.571
Vallter, SA	-	130	-
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	17	-
Tramvia Metropolità del Besòs, SA.	256	-	-
Tramvia Metropolità, SA	210	-	-
Total	466	1.490	140.571

31 de desembre 2014 (milers d'euros)	Interessos rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació i capital
Autometro, SA	-	846	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	316	-
Generalitat de Catalunya	-	-	73.560
Vallter, SA	-	26	-
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	34	-
Total	-	1.222	73.560

Despeses:

31 de desembre 2015 (milers d'euros)	Interessos financers	Serveis rebuts
Autometro, SA	-	4
Generalitat de Catalunya	604	-
Vallter, SA	-	94
Institut Català de Finances	-	-
CTTI	-	140
Infraestructures.cat antiga GISA)	595	-
Total	1.039	238

31 de desembre 2014 (milers d'euros)	Interessos financers	Serveis rebuts
Autometro, SA	-	4
Generalitat de Catalunya	16	-
Vallter, SA	-	52
Institut Català de Finances	-	-
CTTI	-	162
Total	16	218

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015
(Expressats en milers d'euros)

A més de les transaccions i saldos que existeixen amb la Generalitat de Catalunya i l'ATM, detallades a les notes anteriors d'aquesta memòria. L'entitat Infraestructures.cat ha gestionat al 2015 certificacions facturades per tercers a FGC per un import de 192.294 milers d'euros (98.891 milers d'euros a 31 de desembre de 2014).

b) Entitats vinculades

El detall de les transaccions amb empreses vinculades a 31 de desembre de 2015 i 2014 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2015	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploració
Tramvia Metropolità, SA	210	-	-
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	256	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	59.161	44.245
Total	466	59.161	44.245

31 de desembre 2014	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploració
Tramvia Metropolità, SA	218	-	-
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	86	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	57.512	44.883
Total	304	57.512	44.883

Despeses:

31 desembre 2015	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	82
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	13
Autoritat del Transport Metropolità	3.635
Total	3.730

31 desembre 2014	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	85
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	14
Autoritat del Transport Metropolità	3.564
Total	3.663

c) Administradors i Alta Direcció

El total de remuneracions meritades durant l'exercici 2015 per tots els conceptes del conjunt de membres del Consell d'Administració ha estat de 225 milers d'euros, dels quals 139 milers d'euros corresponen a retribucions a l'Alta Direcció, així com 79 milers d'euros en concepte de sous i salaris d'altres membres del Consell i 7 milers d'euros en concepte de dietes.

A. Cyl.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2015

(Expressats en milers d'euros)

A partir del 14 de març de 2015, es deixen de retribuir les dietes als membres del Consell d'Administració, fet que es concreta a l'Acord de Govern del 16 de juny de 2015.

El total de remuneracions meritades durant l'exercici 2014 per tots els conceptes del conjunt de membres del Consell d'Administració ha estat de 232 milers d'euros, dels quals 128 milers d'euros corresponen a retribucions a l'Alta Direcció, així com 79 milers d'euros en concepte de sous i salaris d'altres membres del Consell i 25 milers d'euros en concepte de dietes.

No existeixen obligacions en matèries de pensions ni assegurances de vida respecte als membres antics ni actuals de l'òrgan d'Administració, ni a l'Alta Direcció.

20. Altra informació

Els honoraris meritats pels auditors d'FGC durant els exercicis 2015 i 2014 per a treballs d'auditoria dels comptes han estat de 36 milers d'euros en ambdós exercicis i de 3 milers d'euros per altres serveis prestats a l'exercici 2015 (17 milers d'euros a l'exercici 2014).

21. Fets posteriors

Amb data 20 de gener del 2016, el Parlament de la Generalitat de Catalunya va aprovar la recuperació de la paga extra del 2012 a partir de l'any 2016, i com a límit màxim al primer trimestre del 2018, segons el calendari que s'acordi en el marc de la Mesa General de la Funció Pública.

Així mateix, la resolució també demana al Govern de la Generalitat de Catalunya que convoqui de manera urgent aquest òrgan per iniciar les negociacions perquè, entre altres qüestions, es presenti un calendari de pagament de les pagues extres eliminades el 2013 i el 2014.



INFORME DE GESTIÓ

- a) **Balanços per explotacions (en milers d'euros)**
- b) **Comptes de pèrdues i guanys analítics per explotacions (en milers d'euros)**
- c) **Altra informació requerida pel Departament d'Economia i Hisenda (d'acord amb la instrucció del 15 de juliol de 2009)**
- d) **Liquidació dels Pressupostos de la Generalitat de Catalunya 2014**

f. C.L.

INFORME DE GESTIÓ

a) Balanços per explotacions (en milers d'euros)

ex- f

LÍNIES METROPOLITANES - BALANÇ

ACTIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	568.577	582.016
I	Immobilitzat intangible	1.895	1.903
II	Immobilitzat material	549.033	567.605
V	Inversions financeres a llarg termini	17.649	12.508
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	112.505	62.432
II	Existències	618	639
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	72.375	59.519
VI	Periodificacions a curt termini	8	11
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	39.504	2.263
TOTAL ACTIU (A) + (B)		681.082	644.448
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	601.475	581.924
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	599.333	579.983
I	Fons Social	576.848	557.498
III	Reserves	22.485	22.485
VII	Resultat de l'exercici	0	0
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	697	496
I	Actius financers disponibles per a la venda	697	496
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	1.445	1.445
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	13.317	2.601
I	Provisions a llarg termini	2.129	2.217
II	Deutes a llarg termini	11.188	384
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	66.290	59.923
II	Provisions a curt termini	5	5
III	Deutes a curt termini	2.381	40.006
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	43.770	0,0
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	20.134	19.912
VI	Periodificacions a curt termini		0,7
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		681.082	644.448

Cyl. 1

LLEIDA - LA POBLA DE SEGUR - BALANÇ

ACTIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	29.621	26.808
II	Immobilitzat material	29.618	26.807,1
V	Inversions financeres a llarg termini	3	1
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	3.043	1.509
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	3.035	1.503
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	8	6
TOTAL ACTIU (A) + (B)		32.664	28.317

PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	5.288	(843)
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	(10.531)	(9.344)
I	Fons Social	326	326
III	Reserves		0,0
V	Resultats d'exercicis anteriors	(9.671)	(8.483)
VII	Resultat de l'exercici	(1.186)	(1.187)
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	(4.037)	(4.795)
II	Operacions de cobertura	(4.037)	(4.795)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	19.856	13.296
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	23.603	26.315
II	Deutes a llarg termini	23.603	26.315
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	3.773	2.845
III	Deutes a curt termini	2.164	2.117
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	1.609	728
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		32.664	28.317

f cu

INFRAESTRUCTURA FERROVIÀRIA D'FGC (1) - BALANÇ

ACTIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	1.176.006	1.136.412
I	Immobilitzat intangible	76	77
II	Immobilitzat material	1.175.878	1.136.274
IV	Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	52	61
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	20.419	17.842
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	19.406	17.834
IV	Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	1.009	0
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	4	8
TOTAL ACTIU (A) + (B)		1.196.425	1.154.254
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	608.112	404.972
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	84.115	99.852
I	Fons Social	224.659	224.659
V	Resultats d'exercicis anteriors	(124.807)	(108.849)
VII	Resultat de l'exercici	(15.737)	(15.958)
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	(2.129)	(3.521)
II	Operacions de cobertura	(2.129)	(3.521)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	526.126	308.641
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	518.963	606.753
II	Deutes a llarg termini	389.237	429.688
III	Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	129.726	177.065
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	69.350	142.529
III	Deutes a curt termini	48.426	45.569
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	12.057	75.738
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	8.867	21.222
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		1.196.425	1.154.254

(1) Infraestructura ferroviària d'FGC recull principalment els efectes patrimonials, financers i econòmics de les obres d'infraestructura que realitza Infraestructures.cat (antiga GISA) per compte d'FGC.

4 cy

LA MOLINA - BALANÇ

ACTIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	39.718	41.663
I	Immobilitzat intangible	87	84
II	Immobilitzat material	39.584	41.533
V	Inversions financeres a llarg termini	47	46
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	1.706	2.189
II	Existències	358	301
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.085	1.577
V	Inversions financeres a curt termini		0,0
VI	Periodificacions a curt termini	69	109
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	194	202
TOTAL ACTIU (A) + (B)		41.424	43.852
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	39.905	42.320
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	25.747	28.201
I	Fons Social	81.989	81.989
III	Reserves		0,0
V	Resultats d'exercicis anteriors	(53.184)	(50.698)
VII	Resultat de l'exercici	(3.058)	(3.090)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	14.158	14.119
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	74	59
I	Provisions a llarg termini	21	15
II	Deutes a llarg termini	53	44
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	1.445	1.473
III	Deutes a curt termini	260	104
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	855	985
VI	Periodificacions a curt termini	330	384
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		41.424	43.852

f Cy-

VALL DE NÚRIA - BALANÇ

ACTIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	53.289	55.366
I	Immobilitzat intangible	110	111
II	Immobilitzat material	50.574	53.479
IV	Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	2.580	1.749
V	Inversions financeres a llarg termini	25	27
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	3.571	3.648
II	Existències	584	514
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.713	1.706
IV	Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	0	1.196
VI	Periodificacions a curt termini	26	42
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	248	190
TOTAL ACTIU (A) + (B)		56.860	59.014

PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	50.565	52.764
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	33.814	35.334
I	Fons Social	94.527	94.527
III	Reserves	828	828
V	Resultats d'exercicis anteriors	(59.086)	(56.366)
VII	Resultat de l'exercici	(2.455)	(3.655)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	16.751	17.430
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	439	838
I	Provisions a llarg termini	293	318
II	Deutes a llarg termini	23	520
III	Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	123	0
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	5.856	5.412
III	Deutes a curt termini	710	665
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	3.366	3.207
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	1.754	1.508
VI	Periodificacions a curt termini	26	32
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		56.860	59.014

cu- A

EXPLOTACIÓ DE MONTSERRAT - BALANÇ

ACTIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	53.468	53.399
I	Immobilitzat intangible	31	44
II	Immobilitzat material	53.430	53.346
V	Inversions financeres a llarg termini	7	9
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	6.712	7.463
II	Existències	131	120
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	6.524	7.263
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	57	80
TOTAL ACTIU (A) + (B)		60.180	60.862
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	47.277	45.661
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	26.240	27.682
I	Fons Social	43.066	43.066
III	Reserves	(5)	(5)
V	Resultats d'exercicis anteriors	(18.293)	(16.937)
VII	Resultat de l'exercici	1.472	1.558
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	21.037	17.979
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	9.645	12.049
I	Provisions a llarg termini	25	25
II	Deutes a llarg termini	9.620	12.024
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	3.258	3.152
III	Deutes a curt termini	2.474	2.530
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	784	622
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		60.180	60.862

f ay-

FERROCARRIL TURÍSTIC DE L'ALT LLOBREGAT - BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	1.817	1.832
I	Immobilitzat intangible	3	3
II	Immobilitzat material	1.812	1.827
V	Inversions financeres a llarg termini	2	2
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	806	801
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	805	800
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	1	1
TOTAL ACTIU (A) + (B)		2.623	2.633

PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	2.610	2.623
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	9	7
I	Fons Social	60	60
V	Resultats d'exercicis anteriors	(3)	(3)
VII	Resultat de l'exercici	(48)	(50)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	2.601	2.616
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	13	10
III	Deutes a curt termini	6	0
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	7	10
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		2.623	2.633

cu, g

ESPOT I PORT AINÉ - BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	16.490	15.598
I	Immobilitzat intangible	72	72
II	Immobilitzat material	14.041	13.809
IV	Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	2.353	1.694
V	Inversions financeres a llarg termini	24	23
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	1.667	1.172
II	Existències	60	43
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.301	831
VI	Periodificacions a curt termini	72	84
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	234	214
TOTAL ACTIU (A) + (B)		18.157	16.770
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2015	31.12.2014
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	8.171	4.608
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	(1.471)	(1.493)
V	Resultats d'exercicis anteriors	(30)	0
VII	Resultat de l'exercici	(1.441)	(1.493)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	9.642	6.101
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	1.708	4.053
II	Deutes a llarg termini	8	11
III	Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	1.700	4.042
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	8.278	8.109
III	Deutes a curt termini	457	471
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	6.492	6.579
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	1.135	863
VI	Periodificacions a curt termini	194	196
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		18.157	16.770

CL- f

INFORME DE GESTIÓ

b) Comptes de pèrdues i guanys analítics per explotacions (en milers d'euros)

CEL

LÍNIES METROPOLITANES

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2015	Real 2014
Ingressos transport de viatgers	72.831	71.669
Ingressos transport de mercaderies	3.980	4.314
Altres ingressos	13.861	12.869
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	90.672	88.852
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	1.077	1.117
Treballs realitzats per altres empreses	7.589	7.183
Arrendaments i cànons	421	389
Reparacions i conservació	6.368	5.553
Primes d'assegurances	748	743
Publicitat, propaganda i rel. públiques	518	427
Subministraments	10.915	11.210
Altres despeses	6.689	6.451
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	34.325	33.073
Sous i salaris	49.456	46.881
Indemnitzacions	12	20
Assegurances socials a càrrec empresa	15.779	15.125
Altres despeses socials	593	253
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	65.840	62.279
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	100.165	95.352
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(9.493)	(6.500)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	90,52%	93,18%
DESPESES FINANCERES	85	638
RESULTATS EXCEPCIONALS	(394)	1351
AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	38.061	36.395
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS DE SUBVENCIONS	(47.245)	(44.884)
Subvenció de l'ATM	46.252	43.679
Subvenció addicional ATM (aportació diferida)	5.000	5.000
Endeutament previst pressupost ATM		0
Total Finançament ATM		48.679
Aportacions Territori i Sostenibilitat	3.000	0
Total Generalitat de Catalunya	3.000	0
RESULTAT LIQUIDATIU	7.007	3.795
Excedents:		
Reducció necessitats d'explotació	(7.007)	(3.795)
Resultat comptable	0	0

Les necessitats de Línies Metropolitanes s'emmarquen dins del Contracte Programa Generalitat-FGC 2015-2016 i el Contracte Programa ATM-FGC 2014-2017, i pel 2015 han presentat un resultat comptable positiu de 7.007 milers d'euros. Seguint el mateix criteri que en anys anteriors, aquest resultat comptable de Línies Metropolitanes s'ha equilibrat a zero.

4 cy

LLEIDA – LA POBLA DE SEGUR

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2015	Real 2014
Ingressos transport de visitants	146	165
Altres ingressos	401	339
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	547	504
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	3	0
Treballs realitzats per altres empreses	1.812	1.759
Arrendaments i cànons	10	9
Reparacions i conservació	521	611
Primes d'assegurances	14	14
Publicitat, propaganda i rel. Públiques	87	73
Subministraments	14	11
Altres despeses	42	27
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.503	2.504
Sous i salaris	149	100
Indemnitzacions	0	0
Assegurances socials a càrrec empresa	46	23
Altres despeses socials	0	0
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	195	123
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	2.698	2.627
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(2.151)	(2.123)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	20,27%	19,20%
DESPESES FINANCERES	900	979
RESULTATS EXCEPCIONALS	(103)	(105)
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(2.948)	(2.997)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	(1) 3.063	3.125
RESULTAT D'EXPLOT. AMB SUBVENCIONS	115	128
Excedent:		
Reducció necessitats d'explotació	(115)	(128)
Resultat abans de partides no subvencionables	0	0
Partides no subvencionables (amortitzacions, deteriorament i subvencions de capital traspassades)	(2) (1.186)	(1.187)
Resultat comptable	(1.186)	(1.187)

(1) Les transferències destinades a cobrir els déficits d'explotació són considerades ingressos en el compte de pèrdues i guanys, en la mesura que siguin necessàries pel seu equilibri econòmic.

(2) Les amortitzacions d'immobilitzat i la subvenció de capital traspassada, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, d'acord amb allò previst en l'article 12 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2015.

INFRAESTRUCTURA FERROVIÀRIA D'FGC (1)

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT		Real 2015	Real 2014
Ingressos transport		0	0
Altres ingressos		0	0
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT		0	0
DESPESES DE L'ACTIVITAT			
Consums de proveïments		0	0
Treballs realitzats per altres empreses		0	0
Arrendaments i cànon		0	0
Reparacions i conservació		0	0
Primes d'assegurances		229	227
Serveis bancaris i similars		0	0
Subministraments		0	0
Altres despeses		0	0
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL		229	227
Sous i salaris		0	0
Indemnitzacions		0	0
Assegurances socials a càrrec empresa		0	0
Altres despeses socials		0	0
TOTAL DESPESES DE PERSONAL		0	0
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT		229	227
RESULTAT DE L'ACTIVITAT		(229)	(227)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT		0,00%	0,00%
DESPESES FINANCERES		7.010	5.376
RESULTATS EXCEPCIONALS		0	(108)
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS		(7.239)	(5.495)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	(2)	14.870	7.909
RESULTAT D'EXPLOT. AMB SUBVENCIONS		7.631	2.414
Excedent:			
Reducció necessitats d'explotació		(7.631)	(2.414)
Resultat abans de partides no subvencionables		0	0
Partides no subvencionables (amortitzacions, deteriorament i subvencions de capital traspassades)	(3)	(15.737)	(15.958)
Resultat comptable		(15.737)	(15.958)

(1) Infraestructura ferroviària d'FGC recull principalment els efectes patrimonials, financers i econòmics de les obres d'infraestructura que realitza Infraestructures.cat (antiga GISA) per compte d'FGC.

(2) Les transferències destinades a cobrir els déficits d'explotació són considerades ingressos en el compte de pèrdues i guanys, en la mesura que siguin necessàries pel seu equilibri econòmic.

(3) Les amortitzacions d'immobilitzat i la subvenció de capital traspassada, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, d'acord amb allò previst en l'article 12 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2015.

LA MOLINA

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2015	Real 2014
Ingressos transport de visitants	3.792	3.754
Altres ingressos	1.045	932
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	4.837	4.686
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	222	222
Treballs realitzats per altres empreses	1.132	852
Arrendaments i cànons	53	46
Reparacions i conservació	453	284
Primes d'assegurances	57	56
Publicitat, propaganda i rel. públiques	356	370
Subministraments	890	839
Altres despeses	299	278
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	3.462	2.947
Sous i salaris	1.393	1.374
Indemnitzacions	8	96
Assegurances socials a càrrec empresa	444	424
Altres despeses socials	16	11
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.861	1.905
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	5.323	4.852
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(486)	(166)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	90,87%	96,58%
DESPESES FINANCERES	0	0
RESULTATS EXCEPCIONALS	242	437
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0	0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(728)	(603)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0	0
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(728)	(603)
Partides no subvencionables:	(1)	
Amortitzacions i deteriorament	(3.336)	(3.548)
Subvencions capital traspassades	1.006	1.061
Provisió premi antiguitat	0	0
Resultat comptable	(3.058)	(3.090)

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspassada i la provisió pel premi d'antiguitat, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, d'acord amb allò previst en l'article 12 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2015.

Cy. f

VALL DE NÚRIA

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2015	Real 2014
Ingressos transport de visitants	3.117	2.931
Altres ingressos	2.098	1.855
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	5.215	4.786
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	107	118
Treballs realitzats per altres empreses	408	390
Arrendaments i cànon	91	79
Reparacions i conservació	247	197
Primes d'assegurances	71	70
Publicitat, propaganda i rel. públiques	237	249
Subministraments	568	589
Altres despeses	908	832
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.637	2.524
Sous i salaris	2.262	2.202
Indemnitzacions	1	98
Assegurances socials a càrrec empresa	736	720
Altres despeses socials	30	14
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	3.029	3.034
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	5.666	5.558
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(451)	(772)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	92,04%	86,10%
DESPESES FINANCERES	0	52
RESULTATS EXCEPCIONALS	(16)	81
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0	0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(435)	(905)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0	52
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(435)	(853)
Partides no subvencionables:	(1)	
Amortitzacions i deteriorament	(5.030)	(4.752)
Subvencions capital traspassades	3.010	1.950
Provisió premi antiguitat	0	0
Resultat comptable	(2.455)	(3.655)

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspassada i la provisió pel premi d'antiguitat, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, d'acord amb allò previst en l'article 12 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2015.

EXPLOTACIÓ DE MONTSERRAT

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2015	Real 2014
Ingressos transport de visitants	5.770	5.681
Altres ingressos	252	267
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	6.022	5.948
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	61	42
Treballs realitzats per altres empreses	411	359
Arrendaments i cànon	189	182
Reparacions i conservació	114	108
Primes d'assegurances	56	55
Publicitat, propaganda i rel. públiques	123	153
Subministraments	180	190
Altres despeses	75	83
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	1.209	1.172
Sous i salaris	1.410	1.404
Indemnitzacions	1	93
Assegurances socials a càrrec empresa	482	469
Altres despeses socials	14	15
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.907	1.981
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	3.116	3.153
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	2.906	2.795
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	193,26	188,65%
DESPESES FINANCERES	22	64
RESULTATS EXCEPCIONALS	72	(2)
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0	0
RESULTAT D'EXPLOR. ABANS SUBVENCIONS	2.812	2.733
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	108	182
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ AMB SUBVENCIONS	2.920	2.915
Excedent:		
Reducció necessitats d'explotació	(86)	0
Resultat abans de partides no subvencionables	2.834	2.915
Partides no subvencionables: (1)		
Amortitzacions i deteriorament	(2.320)	(1.864)
Subvencions capital traspasades	958	507
Provisió premi antiguitat	0	0
Resultat comptable	1.472	1.558

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspasada i la provisió pel premi d'antiguitat, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, d'acord amb allò previst en l'article 12 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2015.

Cn

J

FERROCARRIL TURÍSTIC DE L'ALT LLOBREGAT

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2015	Real 2014
Ingressos transport de visitants	86	89
Altres ingressos	0	0
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	86	89
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	5	5
Treballs realitzats per altres empreses	4	1
Arrendaments i cànons	0	0
Reparacions i conservació	6	5
Primes d'assegurances	1	1
Publicitat, propaganda i rel. públiques	29	36
Subministraments	15	16
Altres despeses	8	9
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	68	74
Sous i salaris	50	48
Indemnitzacions	0	2
Assegurances socials a càrrec empresa	16	17
Altres despeses socials	0	0
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	66	67
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	134	141
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(48)	(52)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	64,18%	63,38%
DESPESES FINANCERES	0	0
RESULTATS EXCEPCIONALS	0	(1)
RESULTAT D'EXPLOR. ABANS SUBVENCIONS	(48)	(51)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0	0
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(48)	(51)
Partides no subvencionables:	(1)	
Amortitzacions i deteriorament	(102)	(100)
Subvencions capital traspassades	102	101
Provisió premi antiguitat		0,0
Resultat comptable	(48)	(50)

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspassada i la provisió pel premi d'antiguitat, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, d'acord amb allò previst en l'article 12 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2015.

f CL

ESPOT I PORT AINÉ

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2015	Real 2014
Ingressos transport de visitants	1.672	1.487
Altres ingressos	1.070	830
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	2.742	2.317

DESPESES DE L'ACTIVITAT

Consums de proveïments	92	113
Treballs realitzats per altres empreses	686	594
Arrendaments i cànons	23	23
Reparacions i conservació	332	298
Primes d'assegurances	28	29
Publicitat, propaganda i rel. públiques	204	163
Subministraments	732	697
Altres despeses	247	221
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.344	2.138

Sous i salaris	1.340	1.157
Indemnitzacions	1	49
Assegurances socials a càrrec empresa	405	339
Altres despeses socials	13	8
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.759	1.553

TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	4.103	3.691
--------------------------------------	--------------	--------------

RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(1.361)	(1.374)
--------------------------------	----------------	----------------

ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	66,83%	62,76%
--	---------------	---------------

DESPESES FINANCERES	0	70
RESULTATS EXCEPCIONALS	80	89
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0	0

RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(1.441)	(1.533)
---	----------------	----------------

Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0	70
--	----------	-----------

RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(1.441)	(1.463)
--	----------------	----------------

Partides no subvencionables:	(1)	
Despeses financeres no subvencionables	(529)	(400)
Amortitzacions i deteriorament	(987)	(1.019)
Subvencions capital traspasades	1.516	1.389
Provisió premi antiguitat	0	0
Resultat comptable	(1.441)	(1.493)

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspasada i la provisió pel premi d'antiguitat, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, d'acord amb allò previst en l'article 12 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2015.

cy *q*

INFORME DE GESTIÓ

**c) Altra informació requerida pel
Departament d'Economia i Hisenda
(d'acord amb la instrucció del
15 de juliol de 2009)**

f *cu*

**ALTRA INFORMACIÓ REQUERIDA PEL DEPARTAMENT DE LA VICEPRESIDÈNCIA I
D'ECONOMIA I HISENDA (d'acord amb la instrucció del 15 de juliol de 2009)**

A. Naturalesa i activitat de l'entitat

A.1. Identificació com a entitat del sector públic de la Generalitat de Catalunya, indicant el departament d'adscripció.

- FGC és una entitat de dret públic, amb personalitat jurídica pròpia i independent, que actua en règim d'empresa mercantil i gaudeix d'autonomia en la seva organització, de patrimoni propi i capacitat plena per a l'exercici de les seves finalitats.
- La seva relació amb el Govern de la Generalitat de Catalunya es produeix a través del Departament de Territori i Sostenibilitat.

A.2. Detall de la normativa específica a la qual està subjecta.

- Decret 287/2001, de 6 de novembre de 2001, text íntegre dels Estatuts d'FGC.
- 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.

A.3. Identificació dels òrgans de govern i la seva composició, detallant el nom dels membres, el càrrec que ostenten i a qui representen o qui proposa el seu nomenament.

- El seu nomenament és proposat pel Conseller del Departament de Territori i Sostenibilitat i acordat pel Govern de la Generalitat de Catalunya.
- La composició del Consell d'Administració a data de formulació dels Comptes Anuals 31 de març de 2016, és la següent:

President
Vicepresident (i representant del Departament de Territori i Sostenibilitat)
Representants del Departament de Territori i Sostenibilitat
Representant del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda
Representant del Departament d'Empresa i Coneixement
Representant del Departament d'Interior
Representant del consorci de l'Autoritat del Transport Metropolità
Representants dels municipis als quals doni servei l'empresa FGC
Representant de l'Ajuntament de Barcelona
Representant de l'Àrea Metropolitana de Barcelona
Especialistes en gestió d'empreses
Representants del personal laboral
Secretària (no consellera)

cu - A

B. Normes de valoració: descripció dels criteris seguits en relació amb les entitats del grup i associades.

Les parts vinculades amb les quals FGC ha realitzat transaccions durant els exercicis 2015 i 2014, així com la naturalesa de l'esmentada vinculació, és la següent:

	Naturalesa de la vinculació
FGC Mobilitat, SA	Grup
Autometro, SA	Grup
Cargometro Rail Transport, SA	Grup
Generalitat de Catalunya	Grup
Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI)	Grup
Infraestructures.cat (antiga GISA)	Grup
Institut Català de Finances	Grup
Vallter, SA	Grup
Tramvia Metropolità, SA	Altra part vinculada
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	Altra part vinculada
Autoritat del Transport Metropolità (ATM)	Altra part vinculada

a) Empreses del grup i associades

El desglossament dels saldos pendents amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2015 i 2014 és el següent:

31 de desembre 2015	Actius financers				Passius financers	
	Crèdits		Altres actius financers		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
FGC Mobilitat, SA	-	2	-	-	-	-
Autometro, SA	-	259	-	-	-	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	176	-	-	-	-
Generalitat de Catalunya	2.352	29.696	-	-	109.608	8.093
Infraestructures.cat (antiga GISA) (nota 7)	-	-	-	1.009	21.941	14.773
Centre de Telecomunicacions	-	-	-	-	-	(18)
Institut Català de Finances	-	-	-	-	-	2.342
Vallter, SA	762	82	-	-	-	39
Total	3.114	30.215	-	1.009	131.549	25.229

f *cy*

Dins de crèdits a llarg termini, Generalitat de Catalunya, inclou 2.352 milers d'euros del conveni entre Ajuntament de Rialp-Generalitat-FGC en relació al vial d'accés al nucli de Roní i a l'estació d'esquí de Port Ainé signat en data 14 de juliol de 2014.

Dins de passius financers deutes a llarg termini, Generalitat de Catalunya inclou 109.608 milers d'euros que fan referència als següents conceptes:

- Dos préstecs de 60.850 i 47.388 milers d'euros atorgats durant l'any 2015 a un tipus d'interès de 0 % durant el primer any de vigència del contracte.
- Els interessos implícits derivats dels préstecs anteriors, que són d'un import de (296) i (34) milers d'euros respectivament.
- 1.700 milers d'euros cobrats de les transferències per capítol 7 per finançar el conveni mencionat anteriorment per l'accés a Roní i Port Ainé.

Dins de Crèdits a tercers a llarg termini d'altres parts vinculades, s'inclou l'import de 15.286 milers d'euros que corresponen a subvencions reconegudes per l'ATM en la liquidació del Contracte Programa, a pagar en exercicis futurs.

Dins de Clients per vendes i prestacions de serveis s'inclouen els següents imports amb la part vinculada ATM: per subvencions d'explotació, 6.093 milers d'euros i per liquidació de títols, 10.322 milers d'euros (vegeu nota 10.1).

31 de desembre 2014	Actius financers				Passius financers	
	Crèdits		Altres actius financers		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
FGC Mobilitat, SA	-	2	-	-	-	-
Autometro, SA	-	289	36	-	-	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	199	25	-	-	-
Generalitat de Catalunya	2.211	3.963	-	-	18.484	2.784
Infraestructures.cat (antiga GISA) (nota 7)	-	11	-	-	160.282	48.838
Institut Català de Finances	-	-	-	-	2.342	3.471
Vallter, SA	383	7	850	1.196	-	3
Total	2.594	4.471	911	1.196	181.108	55.096

cul 

El detall de les transaccions amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2015 i 2014 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2015 (milers d'euros)	Ingressos financers	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació i capital
Autometro, SA	-	811	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	532	-
Generalitat de Catalunya	-	-	140.571
Vallter, SA	-	130	-
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	17	-
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	256	-	-
Tramvia Metropolità, SA	210	-	-
Total	466	1.490	140.571

31 de desembre 2014 (milers d'euros)	Interessos rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació i capital
Autometro, SA	-	846	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	316	-
Generalitat de Catalunya	-	-	73.560
Vallter, SA	-	26	-
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	34	-
Total	-	1.222	73.560

Despeses:

31 de desembre 2015 (milers d'euros)	Interessos financers	Serveis rebuts
Autometro, SA	-	4
Generalitat de Catalunya	604	-
Vallter, SA	-	94
Institut Català de Finances CTTI	-	-
Infraestructures.cat antiga GISA)	-	140
	595	-
Total	1.039	238

31 de desembre 2014 (milers d'euros)	Interessos financers	Serveis rebuts
Autometro, SA	-	4
Generalitat de Catalunya	16	-
Vallter, SA	-	52
Institut Català de Finances CTTI	-	-
	-	162
Total	16	218

Handwritten signature and initials: "C.L."

A més de les transaccions i saldos que existeixen amb la Generalitat de Catalunya i l'ATM, detallades a les notes anteriors d'aquesta memòria. L'entitat Infraestructures.cat ha gestionat al 2015 certificacions facturades per tercers a FGC per un import de 192.294 milers d'euros (98.891 milers d'euros a 31 de desembre de 2014).

b) Entitats vinculades

El detall de les transaccions amb empreses vinculades a 31 de desembre de 2015 i 2014 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2015	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
Tramvia Metropolità, SA	210	-	-
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	256	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	59.161	44.245
Total	466	59.161	44.245

31 de desembre 2014	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
Tramvia Metropolità, SA	218	-	-
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	86	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	57.512	44.883
Total	304	57.512	44.883

Despeses:

31 desembre 2015	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	82
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	13
Autoritat del Transport Metropolità	3.635
Total	3.730

31 desembre 2014	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	85
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	14
Autoritat del Transport Metropolità	3.564
Total	3.663

Cy 4

INFORME DE GESTIÓ

d) Liquidació dels Pressupostos de la Generalitat de Catalunya 2015 (en euros)

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

1.- INTRODUCCIÓ

De conformitat amb allò que estableix l'article 51 de la Llei de Finances Públiques de Catalunya i complerts els tràmits de tancament de comptes i censures dels mateixos, per auditors externs, ens disposem mitjançant la present Memòria, a donar compte de les operacions de Liquidació dels Pressupostos de la Generalitat de Catalunya, corresponent a l'exercici 2015 de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya (FGC).

La liquidació la integren els següents programes pressupostaris:

Programa 522 – Infraestructures ferroviàries: En aquest programa pressupostari s'inclouen les següents explotacions d'FGC: Línies Metropolitanes, bàsicament dins del marc de l'Autoritat del Transport Metropolità (ATM), línia de Lleida – La Pobla de Segur i Infraestructura ferroviària d'FGC.

La finalitat d'aquest programa pressupostari és el gestionar amb eficiència els serveis i les infraestructures que han estat assignats a FGC com empresa pública, a l'objecte de contribuir a la millora de la mobilitat de Catalunya. D'aquesta manera es facilita la mobilitat de viatgers i de mercaderies per ferrocarril. Des de la vessant dels viatgers es millora l'accessibilitat metropolitana de les ciutats de Barcelona, per l'explotació de Línies Metropolitanes i de Lleida, per l'explotació de Lleida – La Pobla de Segur, mitjançant l'oferta d'un transport segur, ràpid, còmode i sostenible. Des de la vessant de les mercaderies s'afavoreix el transport per ferrocarril a l'eix del Llobregat. En quant a la Infraestructura ferroviària d'FGC la seva finalitat és el finançament de les obres que realitza l'empresa Infraestructures.cat a compte d'FGC.

Programa 651 – Ordenació, foment i promoció turística: En aquest programa es contemplen les actuacions de renovació i millora de les diferents explotacions turístiques d'FGC repartides per diferents àmbits com són la Molina, Vall de Núria, Montserrat, l'Alt Llobregat, Espot i Port Ainé.

La finalitat d'aquest programa pressupostari és promocionar i fomentar el desenvolupament turístic de les àrees de muntanya, mitjançant l'elaboració de plans específics d'actuació, amb l'objectiu de millorar les condicions de vida dels seus habitants i contribuir al seu desenvolupament demogràfic i econòmic.

Finançament d'FGC

Les necessitats del compte d'explotació i d'inversió d'FGC per a l'any 2015 són cobertes per l'ATM i per la Generalitat de Catalunya.

Concretament, de les necessitats de Línies Metropolitanes s'encarrega l'ATM i la Generalitat de Catalunya. L'ATM, vehiculat pel Contracte Programa entre l'ATM i FGC per al període 2014-2017, signat el 5 de novembre de 2014, actualitzat per allò aprovat en el Consell d'Administració de l'ATM en sessió de 12 de desembre de 2014, en el que s'autoritza un increment de subvencions per compensar la disminució d'ingressos de viatgers per la reducció del preu de la T-10, així com la congelació de tarifes. La Generalitat de Catalunya, vehiculat pel Contracte Programa entre la Generalitat i FGC per al període 2015-2016, signat el 30 de setembre de 2015 i per mitjà dels seus Pressupostos inclosos a la Llei 2/2015, d'11 de març de 2015, en ambdós documents es reconeix una subvenció per despesa corrent i per a inversió.

De les necessitats corresponents a la resta d'explotacions d'FGC, són assumides per la Generalitat de Catalunya, per mitjà del Contracte Programa entre la Generalitat i FGC per al període 2015-2016, signat el 30 de setembre de 2015 i per mitjà dels seus Pressupostos inclosos a la Llei 2/2015, d'11 de març de 2015.

2.- MODIFICACIONS PRESSUPOSTÀRIES

L'11 de març es va aprovar la Llei 2/2015 de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2015.

En el decurs de l'exercici 2015 s'han produït tot un seguit de modificacions que afecten al pressupost consignat per l'any tant en la part d'ingressos com en el de les despeses.

Aquestes modificacions pressupostàries han estat aprovades pel Consell d'Administració d'FGC dels dies 12 de maig de 2015, 11 de febrer de 2016 i 31 de març de 2016, en concret aquesta darrera modificació recull la resolució del Conseller de Territori i Sostenibilitat de 10 de desembre de 2015.

Ingressos

		Pressupost Generalitat Catalunya 2015		
ART.	Ingressos	Pressupost inicial	Modificació pressupostària	Pressupost definitiu
30	Venda de béns	745.047,31	0,00	745.047,31
31	Prestació de serveis	92.615.221,20	(3.135.270,05)	89.479.951,15
39	Altres ingressos	5.674.390,32	0,00	5.674.390,32
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	99.034.658,83	(3.135.270,05)	95.899.388,78
41	De l'Administració de la Generalitat	30.361.900,00	0,00	30.361.900,00
44	D'empreses i altres ens públ. de Gener.	43.116.912,49	3.135.270,05	46.252.182,54
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	73.478.812,49	3.135.270,05	76.614.082,54
52	Interessos de dipòsits	5.135,00	0,00	5.135,00
53	Altres ingressos financers	100.000,00	0,00	100.000,00
54	Ingressos patrimonials	4.188.183,26	0,00	4.188.183,26
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	4.293.318,26	0,00	4.293.318,26
83	Aportacions a compte de capital	105.817.707,00	4.194.653,24	110.012.360,24
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	105.817.707,00	4.194.653,24	110.012.360,24
91	Prèstecs i altres crèdits en euros	48.388.000,96	0,00	48.388.000,96
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	48.388.000,96	0,00	48.388.000,96
TOTAL INGRESSOS		331.012.497,54	4.194.653,24	335.207.150,78

4 C/L

Ingressos

Capítol 3 - Taxes i altres ingressos. Es dona una disminució pressupostària, per un traspàs al capítol 4, per un import de 3.135.270,05 euros en base a l'acord del Consell d'Administració d'FGC de 12 de maig de 2015, seguint l'acord del Consell d'Administració de l'ATM de 12 de desembre de 2014 sobre política tarifària per al 2015, la qual suposa una reducció d'ingressos tarifaris previstos per l'ATM, per la reducció de preu de la T-10 així com una congelació de tarifes, que l'ATM compensa a FGC amb un increment de subvenció pel mateix import.

Capítol 4 - Transferències corrents. Es dona un increment pressupostari per un traspàs del capítol 3 per un import de 3.135.270,05 euros comentat en l'apartat anterior.

Capítol 8 - Variació d'actius financers. Es dona un augment pressupostari de 4.194.653,24 euros, motivat per:

- Increment pressupostari de 3.862.315,87 euros, en el programa pressupostari 522, en base a l'acord del Consell d'Administració de 31 de març de 2016, seguint la resolució del Conseller de Territori i Sostenibilitat de 10 de desembre de 2015, per la qual autoritza una disposició de fons i pagament a favor d'FGC pel capítol 8, d'acord amb les aportacions establertes en el nou Pla Econòmicofinancer d'Infracat, aprovat per acord de Govern de 29 de setembre de 2015.
- Increment pressupostari de 332.337,37 euros, en el programa pressupostari 651, pel cobrament d'ingressos indeguts per part d'Hisenda corresponents a la regla de prorata d'IVA d'FMGP (Ferrocarriis de Muntanya i Grans Pendants) que seguint allò aprovat pel Consell d'Administració d'FGC de 12 de maig de 2015 s'ha d'aplicar al capítol 6 d'inversions reals.

cn: 4

Despeses

		Pressupost Generalitat Catalunya 2015		
ART.	Despeses	Pressupost inicial	Modificació pressupostària	Pressupost definitiu
13	Personal laboral	52.209.298,16	1.358.586,50	53.567.884,66
15	Incentius al rendiment i activitats extraordinàries	2.993.895,00	0,00	2.993.895,00
16	Assegurances i cotitzacions socials	17.855.168,52	256.993,03	18.112.161,55
1	REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	73.058.361,68	1.615.579,53	74.673.941,21
20	Lloguers i cànon	717.665,50	0,00	717.665,50
21	Conservació i reparació	7.393.960,89	0,00	7.393.960,89
22	Material, subministrament i altres	42.268.632,54	(1.615.579,53)	40.653.053,01
23	Indemnitzacions per raó del servei	880.260,24	0,00	880.260,24
2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS	51.260.519,17	(1.615.579,53)	49.644.939,64
31	Despeses financeres préstecs en euros	21.059.871,80	0,00	21.059.871,80
3	DESPESES FINANCERES	21.059.871,80	0,00	21.059.871,80
OPERACIONS CORRENTS		145.378.752,65	(0,00)	145.378.752,65
60	Inversions en terrenys i béns naturals	220.000,00	0,00	220.000,00
61	Inversions en edificis i altres construccions	2.144.000,00	0,00	2.144.000,00
62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilit.	15.141.832,00	332.337,37	15.474.169,37
63	Inversions en material de transport	37.360.949,75	0,00	37.360.949,75
65	Inversions en equips de proc. de dades i telec.	245.000,00	0,00	245.000,00
66	Inversions en béns destinats a l'ús general	74.734.981,20	3.862.315,87	78.597.297,07
67	Inversions en altre immobilitzat material	5.059.980,98	0,00	5.059.980,98
68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.535.000,00	0,00	1.535.000,00
6	INVERSIONS REALS	136.441.743,93	4.194.653,24	140.636.397,17
OPERACIONS DE CAPITAL		136.441.743,93	4.194.653,24	140.636.397,17
OPERACIONS NO FINANCERES		281.820.496,58	4.194.653,24	286.015.149,82
87	Aportacions de capital i altres fons propis a entitats del sector públic i a altres participades	804.000,00	0,00	804.000,00
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	804.000,00	0,00	804.000,00
91	Cancel·lació de préstecs en euros del s. Púb.	48.388.000,96	0,00	48.388.000,96
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	48.388.000,96	0,00	48.388.000,96
OPERACIONS FINANCERES		49.192.000,96	0,00	49.192.000,96
TOTAL DESPESES		331.012.497,54	4.194.653,24	335.207.150,78

Handwritten signature/initials

Despeses

Capítol 1 - Personal. Es dóna un increment pressupostari, per un traspàs del capítol 2, per un import d'1.615.579,53 euros, motivats per acords del Consell d'Administració d'FGC:

- Increment pressupostari d'1.090.190,00 euros, en base a l'acord del Consell d'Administració d'FGC de 12 de maig de 2015 per la contractació de personal per al perllongament de Terrassa a Línies Metropolitanes (aprobat per la Comissió de retribucions i despeses de personal de 6 de maig de 2015), per adequació de personal d'Espot i Port Ainé al conveni col·lectiu de Turisme i Muntanya (aprobat per la Comissió de retribucions i despeses de personal de 7 de gener de 2015) i per la contractació de personal per a la gestió, amb personal propi, de la regulació de la circulació de la línia Lleida-La Pobla arrel de la finalització del contracte de prestació de serveis d'Adif (aprobat per la Comissió de retribucions i despeses de personal de 29 d'octubre de 2014).

- Increment pressupostari per import de 525.389,53 euros en base a l'acord del Consell d'Administració d'FGC d'11 de febrer de 2016 per l'aplicació de l'acord de Govern de 10 de març de 2015 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.

Capítol 2 - Despeses de béns corrents. Es dóna una disminució, per un traspàs al capítol 1, per import d'1.615.579,53 euros, comentats en l'apartat anterior.

Capítol 6 - Inversions reals. Es dóna un augment pressupostari de 4.194.653,24 euros, motivat per:

- Increment pressupostari de 3.862.315,87 euros, en el programa pressupostari 522, en base a l'acord del Consell d'Administració de 31 de març de 2016, seguint la resolució del Conseller de Territori i Sostenibilitat de 10 de desembre de 2015, per la qual autoritza una disposició de fons i pagament a favor d'FGC pel capítol 8, d'acord amb les aportacions establertes en el nou Pla Econòmicofinancer d'Infracat, aprovat per acord de Govern de 29 de setembre de 2015.

- Increment pressupostari de 332.337,37 euros, en el programa pressupostari 651, pel cobrament d'ingressos indeguts per part de la Hisenda corresponents a la regla de prorrata d'IVA d'FMGP (Ferrocarils de Muntanya i Grans Pendants) que seguint allò aprovat pel Consell d'Administració d'FGC de 12 de maig de 2015 s'ha d'aplicar al capítol 6 d'inversions reals.

CL 7

3.- LIQUIDACIÓ D'INGRESSOS

ART.	Ingressos	Liquidació a 31.12.15	Pres. Gen. Cat. definitiu 2015	Desviació
30	Venda de serveis	690.844,11	745.047,31	(54.203,20)
31	Prestació de serveis	92.271.108,98	89.479.951,15	2.791.157,83
39	Altres ingressos	8.225.848,84	5.674.390,32	2.551.458,52
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	101.187.801,93	95.899.388,78	5.288.413,15
41	De l'Administració de la Generalitat	30.276.900,00	30.361.900,00	(85.000,00)
44	D'empreses i altres ens públics de la Generalitat	46.252.182,54	46.252.182,54	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	76.529.082,54	76.614.082,54	(85.000,00)
52	Interessos de dipòsits	8.621,68	5.135,00	3.486,68
53	Altres ingressos financers	465.846,74	100.000,00	365.846,74
54	Ingressos patrimonials	4.641.135,49	4.188.183,26	452.952,23
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	5.115.603,91	4.293.318,26	822.285,65
63	Alienació de material de transport	273.518,74	0,00	273.518,74
6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	273.518,74	0,00	273.518,74
81	Reintegrant de préstecs i bestretes	1.523.933,52	0,00	1.523.933,52
82	Devolució de dipòsits i fiances	71.669,35	0,00	71.669,35
83	Aportacions a compte de capital	110.012.360,24	110.012.360,24	0,00
85	Alienació de valors mobiliaris	0,00	0,00	0,00
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	111.607.963,11	110.012.360,24	1.595.602,87
91	Préstecs en euros	92.454.218,08	48.388.000,96	44.066.217,12
93	Fiances rebudes	317.512,03	0,00	317.512,03
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	92.771.730,11	48.388.000,96	44.383.729,15
TOTAL INGRESSOS		387.485.700,34	335.207.150,78	52.278.549,56

El pressupost definitiu total d'ingressos va estar de 335.207.150,78 euros i es presenta una liquidació de 387.485.700,34 euros, el que suposa uns ingressos superiors als pressupostats de 52.278.549,56 euros.

A continuació es comenten les partides d'ingressos amb les seves desviacions. El criteri seguit és el de comparar la realitat amb el pressupost, interpretant la desviació positiva, quan la realitat és superior al pressupost i, desviació negativa en cas contrari.

g *CyL*

Capítol 3.- Taxes i altres ingressos

Es varen pressupostar 95.899.388,78 euros i la realitat ha estat de 101.187.801,93 euros, produint-se una desviació positiva de 5.288.413,15 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.15	Pres. Gen. Cat. definitiu 2015	Desviació
31	Venda de serveis	690.844,11	745.047,31	(54.203,20)
31	Prestació de serveis	92.271.108,98	89.479.951,15	2.791.157,83
39	Altres ingressos	8.225.848,84	5.674.390,32	2.551.458,52
CAPÍTOL 3.- TAXES I ALTRES INGRESSOS		101.187.801,93	95.899.388,78	5.288.413,15

La desviació positiva de 5.288.413,15 euros es dona bàsicament per dues causes:

- Augment d'ingressos per prestació de serveis. En el programa pressupostari 522, degut bàsicament a l'increment de viatgers sobre allò previst a Línies Metropolitanes, entre altres motius per l'entrada en servei de tres noves estacions de la línia Barcelona-Vallès, concretament a Terrassa el 28 de juliol. A nivell d'ingressos ha tingut un impacte inferior a l'esperat per l'aplicació de la nova política tarifària per al 2015, aprovada pel Consell d'Administració de l'ATM de 12 de desembre de 2014, de reducció del preu de la T-10 així com de congelació de tarifes.

En el programa pressupostari 651 s'ha fet notar l'efecte de les campanyes comercials transversals i l'esforç per desestacionalitzar l'activitat, tot i què el resultat de les estacions d'esquí ha estat condicionat per la variabilitat meteorològica. De tota manera aquests resultats es veuen compensats per les activitats d'estiu, pel cremallera de Montserrat i pels funiculars.

- Augment dels altres ingressos, entre d'altres motius per un increment dels de Tarificació Social. Pressupostàriament s'inclouen en el capítol 4 i la xifra inicialment prevista ha estat de 4.500.000,00 euros, seguint el criteri de liquidació que indica que les transferències i aportacions s'han de liquidar pel capítol pel qual estan concedides. Per tant, pel capítol 3 es liquiden tots aquells ingressos superiors als pressupostats, concretament aquest exercici són 510.135,91 euros. Els ingressos per Tarificació Social estan regulats per la Resolució del Conseller de Territori i Sostenibilitat de 30 de novembre de 2015 i al final del document de liquidació es concreta la proposta per cobrir aquest dèficit.

Capítol 4.- Transferències corrents

Es varen pressupostar 76.614.082,54 euros i la realitat ha estat de 76.529.082,54 euros, produint-se una desviació negativa de 85.000 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.15	Pres. Gen. Cat. definitiu 2015	Desviació
41	De l'Administració de la Generalitat	30.276.900,00	30.361.900,00	(85.000,00)
44	D'empreses i altres ens públics de la Generalitat	46.252.182,54	46.252.182,54	0,00
CAPÍTOL 4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS		76.529.082,54	76.614.082,54	(85.000,00)

Es preveu corregir la variació negativa de 85.000 euros per la consignació que farà en el 2016 el Departament d'Empresa i Coneixement.

cu. f

Capítol 5.- Ingressos patrimonials

Es varen pressupostar 4.293.318,26 euros i la realitat ha estat de 5.115.603,91 euros, produint-se una desviació positiva de 822.285,65 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.15	Pressupost definitiu 2015	Desviació
ARTICLE				
52	Interessos de dipòsits	8.621,68	5.135,00	3.486,68
53	Altres ingressos financers	465.846,74	100.000,00	365.846,74
54	Ingressos patrimonials	4.641.135,49	4.188.183,26	452.952,23
CAPÍTOL 5.- INGRESSOS PATRIMONIALS		5.115.603,91	4.293.318,26	822.285,65

La desviació positiva de 822.285,65 euros està fonamentada, bàsicament en els majors dividends rebuts del Tramvia Metropolità, S.A. i Tramvia Metropolità del Besós, S.A. respecte dels previstos, així com per majors ingressos per arrendaments com els de locals, d'esquis i fibra òptica, entre d'altres.

Capítol 6.- Alienació d'inversions reals

La realitat ha estat de 273.518,74 euros i atenent que no s'havia previst cap ingrés per aquest concepte s'ha produït una desviació positiva de 273.518,74 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.15	Pressupost definitiu 2015	Desviació
ARTICLE				
63	Alienació de material de transport	273.518,74	0,00	273.518,74
CAPÍTOL 6.- ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS		273.518,74	0,00	273.518,74

Seguint criteris de liquidació pressupostària es correspon als ingressos per la venda d'immobilitzat, pel seu preu de venda, concretament per venda de material en desús de Línies Metropolitanes, La Molina i Montserrat.

Capítol 8.- Variació d'actius financers

Es varen pressupostar 110.012.360,24 euros i la realitat ha estat de 111.607.963,11 euros, produint-se una desviació positiva de 1.595.602,87 euros:

		Liquidació a 31.12.15	Pres. Gen. Cat. definitiu 2015	Desviació
ARTICLE				
81	Reintegament de préstecs i bestretes	1.523.933,52	0,00	1.523.933,52
82	Devolució de dipòsits i fiances	71.669,35	0,00	71.669,35
83	Aportacions a compte de capital	110.012.360,24	110.012.360,24	0,00
CAPÍTOL 8.- VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS		111.607.963,11	110.012.360,24	1.595.602,87

La desviació positiva de 1.595.602,87 euros es dona per partides que no tenen impacte pressupostari, atès que no financen pressupost d'inversió ni d'explotació, sinó conceptes de circulat, i que s'han d'incloure a la liquidació per tenir corrent monetària, com és el cas dels articles 81 i 82.

4 CUL

Capítol 9.- Variació de passius financers

En el Pressupost definitiu es preveuen 48.388.000,96 euros i la realitat ha estat de 92.771.730,11 euros, produint-se una desviació positiva per import de 44.383.729,15 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.15	Pres. Gen. Cat. definitiu 2015	Desviació
ARTICLE				
91	Préstecs en euros	92.454.218,08	48.388.000,96	44.066.217,12
93	Fiances i dipòsits rebuts	317.512,03	0,00	317.512,03
CAPÍTOL 9.- VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS		92.771.730,11	48.388.000,96	44.383.729,15

Es dona una variació de passius financers positiva de 44.383.729,15 euros pels següents motius:

- Increment de 44.066.217,12 euros, corresponent a la part disposada del préstec previst en els pressupostos de la Generalitat del 2014 i formalitzat amb la Generalitat de Catalunya el 30 d'abril de 2015, d'un import inicial de 60.850.000,00 euros. En quant a l'endeutament previst en els Pressupostos de la Generalitat del 2015 de 48.388.000,96 euros ha estat formalitzat el 29 d'octubre de 2015 i ha estat disposat en la seva totalitat dins de l'exercici.
- Increment de 317.512,03 euros, corresponent a partides que no tenen impacte pressupostari, atès que no financen pressupost d'inversió ni d'explotació, sinó conceptes de circulants, i que s'han d'incloure a la liquidació per tenir corrent monetària, com és el cas de l'article 93.

f. cu

4.- LIQUIDACIÓ DE DESPESES

ART.	Despeses	Liquidació a 31.12.15	Pres. Gen. Cat. definitiu 2015	Desviació
13	Personal laboral	52.802.369,69	53.567.884,66	(765.514,97)
15	Incentius al rendiment i activitats extraordinàries	2.982.773,95	2.993.895,00	(11.121,05)
16	Assegurances i cotitzacions socials	17.908.017,21	18.112.161,55	(204.144,34)
1	REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	73.693.160,85	74.673.941,21	(980.780,36)
20	Lloguers i cànon	787.718,80	717.665,50	70.053,30
21	Conservació i reparació	8.041.762,36	7.393.960,89	647.801,47
22	Material, subministrament i altres	39.278.379,68	40.653.053,01	(1.374.673,33)
23	Indemnitzacions per raó del servei	631.612,83	880.260,24	(248.647,41)
2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS	48.739.473,67	49.644.939,64	(905.465,97)
31	Despeses financeres préstecs en euros	12.439.675,91	21.059.871,80	(8.620.195,89)
34	Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00
3	DESPESES FINANCERES	12.439.675,91	21.059.871,80	(8.620.195,89)
OPERACIONS CORRENTS		134.872.310,43	145.378.752,65	(10.506.442,22)
61	Inversions en edificis i altres construccions	1.627.427,41	2.144.000,00	(516.572,59)
62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utill.	16.336.746,13	15.474.169,37	862.576,76
63	Inversions en material de transport	38.649.170,57	37.360.949,75	1.288.220,82
64	Inversions en mobiliari i estris	252.417,56	0,00	252.417,56
65	Inversions en equips de procés de dades i telec.	309.303,26	245.000,00	64.303,26
66	Inversions en béns destinats a l'ús general	78.538.939,87	78.597.297,07	(58.357,20)
67	Inversions en altre immobilitzat material	71.778,81	5.059.980,98	(4.988.202,17)
68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.090.230,71	1.535.000,00	(444.769,29)
6	INVERSIONS REALS	137.412.546,15	140.636.397,17	(3.223.851,02)
OPERACIONS DE CAPITAL		137.412.546,15	140.636.397,17	(3.223.851,02)
OPERACIONS NO FINANCERES		272.284.856,58	286.015.149,82	(13.730.293,24)
83	Concessions de préstecs i bestretes fora del sector públic	3.418.471,69	0,00	3.418.471,69
84	Constitució de dipòsits i fiances	97.819,11	0,00	97.819,11
87	Aportacions de capital i altres fons propis	804.000,00	804.000,00	0,00
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	4.320.290,80	804.000,00	3.516.290,80
91	Amortització préstecs en euros	48.388.000,96	48.388.000,96	0,00
94	Devolució de fiances i dipòsits	185.291,74	0,00	185.291,74
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	48.573.292,70	48.388.000,96	185.291,74
OPERACIONS FINANCERES		52.893.583,50	49.192.000,96	3.701.582,54
TOTAL DESPESES		325.178.440,08	335.207.150,78	(10.028.710,70)

El pressupost total de despeses va estar de 335.207.150,78 euros i es presenta una liquidació de 325.178.440,08 euros, suposant unes despeses inferiors a les previstes en 10.028.710,70 euros.

A continuació es comenten les partides de despesa amb les seves desviacions. El criteri seguit és el de comparar la realitat amb el pressupost, interpretant la desviació positiva, quan la realitat és superior al pressupost i, desviació negativa en cas contrari.

f

Cy-

Capítol 1.- Remuneració del personal

Es presenta un pressupost definitiu de 74.673.941,21 euros i la realitat ha estat de 73.693.160,85 euros, produint-se una disminució de 980.780,36 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.15	Pres. Gen. Cat. definitiu 2015	Desviació
13	Personal laboral	52.802.369,69	53.567.884,66	(765.514,97)
15	Incentius al rendiment i activitats extraordinàries	2.982.773,95	2.993.895,00	(11.121,05)
16	Assegurances i cotitzacions socials	17.908.017,21	18.112.161,55	(204.144,34)
CAPÍTOL 1.- REMUNERACIÓ DEL PERSONAL		73.693.160,85	74.673.941,21	(980.780,36)

Per al 2015 resulta un estalvi de 980.780,36 euros, una vegada aplicat el Pla de Productivitat 2015, en base a allò que preveu l'article 29 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat de 2015, de retribucions vinculades a l'acompliment d'objectius definits en l'exercici 2015, els quals han estat aprovats pel Consell d'Administració de 12 de maig de 2015 i per la Comissió de seguiment del Contracte Programa Generalitat i FGC 2014, de 22 de maig de 2015.

Capítol 2.- Despeses de béns corrents

Es varen pressupostar 49.644.939,64 euros i la realitat ha estat de 48.739.473,67 euros, produint-se una disminució de 905.465,97 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.15	Pres. Gen. Cat. definitiu 2015	Desviació
20	Lloguers i cànons	787.718,80	717.665,50	70.053,30
21	Conservació i reparació	8.041.762,36	7.393.960,89	647.801,47
22	Material, subministrament i altres	39.278.379,68	40.653.053,01	(1.374.673,33)
23	Indemnitzacions per raó del servei	631.612,83	880.260,24	(248.647,41)
CAPÍTOL 2.- DESPESES DE BÉNS CORRENTS		48.739.473,67	49.644.939,64	(905.465,97)

A l'any 2015 és de destacar la millora dels resultats assolits per les mesures de contenció de despesa per donar continuïtat a la supressió i/o modificació dels serveis més deficitaris a les Línies Metropolitanes (com per exemple, el servei nocturn, l'aeri d'Esparreguera-Olesa de Montserrat i el funicular de Gelida) així com la continuïtat en l'aplicació del Pla d'Estalvi elaborat per FGC des del 2008.

Així mateix, és destacable que en les unitats de negoci inloses al programa pressupostari 651 d'Ordenació, foment i promoció turística, com són La Molina, Vall de Núria, Montserrat, Tren Turístic de l'Alt Llobregat, Espot i Port Ainé, continua el criteri d'estalvi per l'ajustament de l'oferta i la despesa a l'actual estructura de demanda de visitants i d'ingressos, com a conseqüència de la conjuntura econòmica i de la situació climatològica d'altres anys.

4 cl

Capítol 3.- Despeses financeres

Es varen pressupostar 21.059,871,80 euros i la realitat ha estat de 12.439.675,91 euros, produint-se una disminució de 8.620.195.89 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.15	Pres. Gen. Cat. definitiu 2015	Desviació
ARTICLE				
31	Despeses financeres préstecs en euros	12.439.675,91	21.059.871,80	(8.620.195,89)
CAPÍTOL 3.- DESPESES FINANCERES		12.439.675,91	21.059.871,80	(8.620.195,89)

La desviació de 8.620.195,89 euros es dona per la disminució de les despeses financeres, motivada per una banda, per l'efecte de la baixada dels tipus d'interès respecte al previst en el període d'elaboració de pressupostos. S'ha de tenir en compte que en el 2015 l'euribor ha arribat a estar a nivells negatius. I per l'altra banda, es dona pel càlcul de les despeses financeres derivades de la contractació d'un préstec en el 2014 en el mercat financer per un import inicial de 85 milions d'euros, que finalment ha estat signat el 30 d'octubre de 2015 amb la Generalitat de Catalunya, per un import inferior, en concret 60 milions d'euros i a un tipus d'interès per aquest any d'un 0% (sense marges).

Capítol 6.- Inversions reals

Es varen pressupostar 140.636.397,17 euros i la realitat ha estat de 137.412.546,15 euros, produint-se una disminució de 3.223.851,02 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a	Pres. Gen. Cat. definitiu	Desviació
ARTICLE		31.12.15	2015	
61	Inversions en edificis i altres construccions	1.627.427,41	2.144.000,00	(516.572,59)
62	Inversions en maquinària, instal·lacions i util.	16.336.746,13	15.474.169,37	862.576,76
63	Inversions en material de transport	38.649.170,57	37.360.949,75	1.288.220,82
64	Inversions en mobiliari i estris	252.417,56	0,00	252.417,56
65	Inversions en equips de procés dades i telec.	309.303,26	245.000,00	64.303,26
66	Inversions en béns destinats a l'ús general	78.538.939,87	78.597.297,07	(58.357,20)
67	Inversions en altre immobilitzat material	71.778,81	5.059.980,98	(4.988.202,17)
68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.090.230,71	1.535.000,00	(444.769,29)
CAPÍTOL 6.- INVERSIONS REALS		137.412.546,15	140.636.397,17	(3.223.851,02)

La disminució de 3.223.851,02 euros es dona per inversions compromeses però encara no certificades a 31 de desembre de 2015. S'ha produït un endarreriment en el procés de les inversions motivada per la situació financera actual.

Capítol 8.- Variació d'actius financers

Es varen pressupostar 804.000 euros i la realitat ha estat de 4.320.290,80 euros, produint-se una desviació positiva de 3.516.290,80 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.15	Pres. Gen. Cat. definitiu 2015	Desviació
83	Concessions de préstecs i bestretes fora del sector públic	3.418.471,69	0,00	3.418.471,69
84	Constitució de dipòsits i fiances	97.819,11	0,00	97.819,11
87	Aportacions de capital i altres fons propis a entitats del sector públic	804.000,00	804.000,00	0,00
CAPÍTOL 8.- VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS		4.320.290,80	804.000,00	3.516.290,80

La desviació positiva de 3.516.290,80 euros, es dona per partides que no tenen impacte pressupostari, atès que no financen pressupost d'inversió ni d'explotació, sinó conceptes de circulat, i que s'han d'incloure a la liquidació per tenir corrent monetària.

Capítol 9.- Variació de passius financers

Es varen pressupostar 48.388.000,96 euros i la realitat ha estat de 48.573.292,70 euros, pel que s'ha produït una desviació positiva de 185.291,74 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.15	Pres. Gen. Cat. definitiu 2015	Desviació
91	Amortització préstecs en euros	48.388.000,96	48.388.000,96	0,00
94	Devolució de fiances i dipòsits	185.291,74	0,00	185.291,74
CAPÍTOL 9.- VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS		48.573.292,70	48.388.000,96	185.291,74

Es dona una variació de passius financers positiva de 185.291,74 euros, bàsicament, per partides que no tenen impacte pressupostari, atès que no financen pressupost d'inversió ni d'explotació, sinó conceptes de circulat, i que s'han d'incloure a la liquidació per tenir corrent monetària.

Cy' A

5.- RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTE	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Resultat
1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)	183.106.007,12	272.284.856,58	-89.178.849,46
(+) <i> Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i>	<u>182.832.488,38</u>	<u>134.872.310,43</u>	
(+) <i> Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i>	<u>273.518,74</u>	<u>137.412.546,15</u>	
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)	111.607.963,11	4.320.290,80	107.287.672,31
3. (+) Operacions Comercials	0,00	0,00	0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	294.713.970,23	276.605.147,38	18.108.822,85
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)	92.771.730,11	48.573.292,70	44.198.437,41
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	387.485.700,34	325.178.440,08	62.307.260,26
4. (+) Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria			0,00
5. (-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat			53.890.559,32
6. (+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat			1.788.467,64
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)			10.205.168,58
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)			-10.205.168,58

El saldo pressupostari positiu de l'exercici de 62.307.260,26 euros s'ha d'estudiar desde tres vessants:

- Des de la perspectiva de l'explotació s'ha donat un superàvit de 10.205.168,58 euros com a conseqüència de la millora dels resultats de les diferents explotacions d'FGC per l'optimització de necessitats.
- Des de la perspectiva de les inversions es produeix una desviació positiva de recursos de finançament afectat de 53.890.559,32 euros, motivat pel notable endarreriment de l'inici de les inversions d'aquest exercici, a conseqüència de la situació financera actual. Aquest fet ha provocat que al tancament de l'exercici manquin inversions per certificar, si bé estan compromeses i concretament es faran efectives en el decurs de l'any 2016.
- Des de la perspectiva no pressupostària s'ha d'incloure el saldo d'operacions de tresoreria que no tenen impacte pressupostari per import d'1.788.467,64 euros, que són conceptes de circulat i estan inclosos en la liquidació per tenir corrent monetària.

f CyL'

6.- CONCILIACIÓ RESULTAT ECONÒMICFINANCER / PRESSUPOSTARI

Resultat Pèrdues i Guanys (PiG)		-22.453.663,71
(+) Despeses PiG, No Liquidació Pressupost		24.165.348,57
Amortització immobilitat no subvencionable	46.413.911,58	
Activació interessos	85.143,27	
Subvenció de capital traspassades	-24.730.260,89	
Despeses financeres no subvencionables	951.053,68	
Despeses extraordinaries	1.185.507,86	
Comissió d'obertura préstecs	259.993,07	
(-) Despeses No PiG, Si Liquidació Pressupost		0,00
(+) Ingressos No PiG, Si Liquidació Pressupost		9.943.922,25
Excés de transferències corrents sense ajustaments liquidatius	7.833.049,27	
Excés de subvencions ATM sense ajustaments liquidatius	2.006.657,98	
Subvencions rebudes de la Generalitat en el 2015 del 2014	104.215,00	
(-) Ingressos PiG, No Liquidació Pressupost		1.450.438,53
Subvencions pendents de rebre Generalitat	230.000,00	
Ingressos extraordinaris	1.220.438,53	
Resultat Pressupostari d'explotació		10.205.168,58
(-) Despeses No PiG, Si Liquidació Pressupost		1.788.467,64
Operacions de tresoreria (fiances, bestretes, etc.)	1.788.467,64	
(+) Ingressos No PiG, Si Liquidació Pressupost		53.890.559,32
Recursos per a inversions pendents d'aplicar	53.890.559,32	
Resultat Pressupostari		62.307.260,26

cu: 9

6.- CONCILIACIÓ RESULTAT ECONÒMICFINANCER / PRESSUPOSTARI

Per arribar al resultat pressupostari d'explotació negatiu de 10.205.168,58 euros des del resultat negatiu de pèrdues i guanys comptable de 22.453.663,71 euros, juguen les següents partides:

• **Despeses PiG, No Liquidació Pressupost:** Seguint l'article 12 de la Llei 2/2015, d'11 de març de pressupostos de la Generalitat de Catalunya 2015, les transferències corrents a favor de les entitats tenen per objecte finançar les despeses d'explotació en la mesura necessària per a equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes d'immobilitzat.

Seguint el criteri de què una partida és liquidativa si és: Vençuda + Líquida + Exigible, s'inclouran totes aquelles partides que no tenen corrent monetària com les comissions d'obertura amb l'import realment pagat a l'exercici, tractament diferent al que se li dona comptablement, que s'imputen com a despesa a mida que s'amortitza el préstec que li pertoca o les despeses financeres no subvencionables o la part de les despeses extraordinàries que no tenen corrent monetària i l'activació d'interessos igualment sense corrent monetària.

• **Despeses No PiG, Si Liquidació Pressupost:** Per aquest exercici no hi ha cap partida.

• **Ingressos No PiG, Si Liquidació Pressupost:** Es correspon amb l'excés de transferències corrents del capítol 4 del programa pressupostari 522 i 651, sense l'aplicació dels ajustaments liquidatius, així com aquelles subvencions comptabilitzades en l'exercici anterior però cobrades en el 2015.

• **Ingressos PiG, No Liquidació Pressupost:** Són aquells ingressos que no han tingut corrent monetària, com l'ajustament d'aquelles subvencions que no han estat confirmades per l'Organisme que les atorga o aquells ingressos extraordinaris sense corrent monetària.

A continuació i per a poder assolir el resultat pressupostari de 62.307.260,26 euros, s'apliquen les següents partides:

• **Despeses No PiG, Si Liquidació Pressupost:** Disminució del saldo de tresoreria per operacions com fiances, dipòsits i bestretes al personal.

• **Ingressos No PiG, Si Liquidació Pressupost:** Són recursos pendents d'aplicar per l'endarreriment del procés de les inversions, donada la situació financera actual, que ha provocat un endarreriment en les certificacions.

Handwritten signature and initials in blue ink.

7.- ROMANENT DE TRESORERIA

CONCEPTE	Comptes	31/12/2015	31/12/2014
1.(+) Fons líquids	570-576	40.249.013,05	2.963.576,15
2. (+) Drets pendents de cobrament		58.656.319,51	57.813.341,30
(+) del Pressupost corrent - Empreses del grup i associades	43300	30.215.254,36	4.470.509,53
(+) del Pressupost corrent - ATM (subvencions i títols)	43510	16.414.738,26	14.986.929,47
(+) d'operacions no pressupostàries - Hisenda Pública	470-473	2.818.684,23	29.193.356,45
(+) d'operacions no pressupostàries - Bestretes	460-544	1.851.023,51	2.490.440,18
(+) d'operacions comercials - Clients	430	1.682.337,58	1.704.990,39
(+) d'operacions comercials - Deutors	440-442	5.674.281,57	4.967.115,28
3. (-) Obligacions pendents de pagament		54.224.917,71	83.467.225,87
(+) d'operacions no pressupostàries - Hisenda Pública i SS	475-477	4.055.380,21	20.491.293,52
(+) d'operacions no pressupostàries - Remuneracions pendents pagament	465	5.134.383,73	4.873.220,46
(+) d'operacions comercials - Proveïdors	4003-405	6.458.211,97	6.502.862,42
(+) d'operacions comercials - Creditors diversos	4009-410	11.017.002,59	10.839.691,81
(+) d'operacions comercials - Altres passius financers	523-561	10.463.428,44	37.289.168,33
(+) d'operacions comercials - Deutes amb empreses grup	511-513	17.096.510,77	3.470.989,33
4. (+/-) Partides pendents d'aplicació		726.557,15	0,00
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	438-485	900.804,28	0,00
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	480	-174.247,13	0,00
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)		45.406.972,00	-22.690.308,42
(-) II. Excés de finançament afectat		53.890.559,32	-23.433.870,25
(-) III. Saldos de dubtós cobrament	446	302.611,35	352.517,63
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)		-8.786.198,67	391.044,20

Al romanent de tresoreria total de 45.406.972,00 euros que es produeix se li ha de treure l'excés de finançament afectat, que són recursos de l'exercici pendents d'aplicar per l'endarreriment en el procés de les inversions, donada la situació financera actual, que ha provocat un endarreriment en les certificacions d'obres que s'executaran en el decurs de l'any 2016.

En l'àmbit de l'Administració, el criteri d'obligat compliment és que la norma exigeix un estricte compliment de l'equilibri: que el romanent de tresoreria no afectat no sigui negatiu.

En el cas del romanent negatiu de 8.786.198,67 euros que es produeix a FGC, temporalment, es cobrirà amb romanents de tresoreria d'explotació que sorgeixen del 2015.

cu, 4

8. CONCLUSIONS I PROPOSTES DE LIQUIDACIÓ

8.1. TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Les necessitats del compte d'explotació i d'inversió d'FGC per a l'any 2015 són cobertes per l'ATM i per la Generalitat de Catalunya.

Concretament, de les necessitats de Línies Metropolitanes s'encarrega l'ATM i la Generalitat de Catalunya. L'ATM, vehiculat pel Contracte Programa entre l'ATM i FGC per al període 2014-2017, signat el 5 de novembre de 2014, en el que es reconeix una subvenció per la despesa corrent de 43.116.912,49 euros, així com 5.000.000,00 d'euros de subvenció addicional, en concepte d'aportació diferida a abonar entre el 2018-2021.

El Consell d'Administració de l'ATM en data de 12 de desembre de 2014, va actualitzar el Contracte Programa aprovant una nova política tarifaria per al 2015, el que suposava per a FGC un increment de subvencions de 3.135.270,05 euros per compensar la disminució d'ingressos de viatgers per la reducció del preu de la T-10, així com la congelació de tarifes.

El finançament de la Generalitat de Catalunya, es vehicula pel Contracte Programa entre la Generalitat i FGC per al període 2015-2016, signat el 30 de setembre de 2015 i per mitjà dels seus Pressupostos inclosos a la Llei 2/2015, d'11 de març de 2015, en ambdós documents es reconeix una subvenció per finançar despesa corrent per import de 3.000.000,00 euros, així com aportacions de capital per inversió per import de 19.350.000,00 euros.

De les necessitats corresponents a la resta d'explotacions d'FGC, són assumides per la Generalitat de Catalunya, per mitjà del Contracte Programa entre la Generalitat i FGC per al període 2015-2016, signat el 30 de setembre de 2015 i pels seus Pressupostos inclosos a la Llei 2/2015, d'11 de març de 2015.

Concretament en aquests pressupostos es recullen les xifres de les necessitats de l'activitat d'FGC i les subvencions a aportar per l'ATM i per la Generalitat de Catalunya, a través dels seus dos programes pressupostaris:

- **Programa 522 - Infraestructures ferroviàries:** Inclou importants inversions en material mòbil ferroviari i en instal·lacions ferroviàries, necessàries per assolir les millores previstes en el servei ofertat i en l'eficiència de la gestió. Aquest programa pressupostari està integrat per les explotacions de les Línies Metropolitanes (dins de l'entorn de l'ATM i de la Generalitat de Catalunya), de la línia de Lleida - La Pobla de Segur i de la Infraestructura ferroviària d'FGC quina finalitat és el finançament de les obres que realitza l'empresa Infraestructures.cat a compte d'FGC.

- **Programa 651 - Ordenació, foment i promoció turística:** Inclou les actuacions de renovació i millora de les diferents explotacions turístiques d'FGC repartides per diferents àmbits com són la Molina, Vall de Núria, Montserrat, l'Alt Llobregat, Espot i Port Ainé.

9 cy

8. CONCLUSIONS I PROPOSTES DE LIQUIDACIÓ

Autoritat del Transport Metropolità.

Els conceptes i xifres de la liquidació amb l'ATM per Línies Metropolitanes es resumeixen en el següent quadre:

	Línies Metropolitanes	
	CP ATM-FGC	Pressupostos Generalitat
Necessitats reals 2015 (Rtat. d'exploació a subvencionar)	(47.245.524,56)	(46.116.912,49)
Subvenció de l'ATM		43.116.912,49
Subvenció de la Generalitat de Catalunya		3.000.000,00
Recursos aprovats als Pressupostos de la Generalitat 2015		46.116.912,49
Subvenció de l'ATM s/CP 2014-2017 (actualitzat C.Admó 12-12-14)	46.252.182,54	
Subvenció de l'ATM diferida	5.000.000,00	
Subvenció de la Generalitat de Catalunya s/ CP 2015-2016	3.000.000,00	
Recursos aprovats pel Contracte Programa 2015	54.252.182,54	
Superàvit sobre pressupost	7.006.657,98	0,00
Constitució compte reserva 2015 per aportacions diferides	5.000.000,00	
Constitució compte reserva 2015 per millora del resultat	2.006.657,98	

En el Contracte Programa entre l'ATM i FGC per al període 2014-2017, signat el 5 de novembre de 2014, actualitzat per l'acord del Consell d'Administració de l'ATM de 12 de desembre de 2014, de política tarifària per al 2015, es van determinar unes subvencions per al 2015 de 46.252.182,54 euros així com també es reconeix un increment de subvenció establerta calculada en 5.000.000,00 euros, en concepte de subvenció addicional diferida. L'abonament d'aquesta subvenció addicional diferida, no és possible però a l'objecte d'equilibrar els comptes d'FGC, es comptabilitza una subvenció diferida en què l'ATM es compromet a abonar aquesta subvenció en el Contracte Programa 2018-2021.

En els pressupostos de la Generalitat de Catalunya de data d'11 de març 2015 i en el Contracte Programa Generalitat de Catalunya-FGC 2015-2016 es recollia que l'ATM consignava a FGC una subvenció de 43.116.912,49 euros i la Generalitat una subvenció de 3.000.000,00 d'euros per cobrir el dèficit de Línies Metropolitanes.

Per a l'any 2015 les necessitats reals de les Línies Metropolitanes han estat de 47.245.524,56 euros, que respecte els 54.252.182,54 euros fixats en els Contractes Programa suposen un superàvit comptable de 7.006.657,98 euros, dels quals 5.000.000,00 d'euros corresponen a aportacions diferides a liquidar en el proper Contracte Programa 2018-2021, en base a allò que estableix el pacte tercer del Contracte Programa, i 2.006.657,98 euros resten en el compte reserva d'FGC, atenent com diu el mateix pacte tercer que la liquidació definitiva es farà de manera acumulada al final del període 2014-2017.

Aquesta proposta d'aplicació resta condicionada a la ratificació de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa entre l'ATM i FGC 2014-2017, en base a allò que estableix el pacte sisè del mateix.



8. CONCLUSIONS I PROPOSTES DE LIQUIDACIÓ

Generalitat de Catalunya. Els conceptes i xifres de la liquidació amb la Generalitat de Catalunya per a la resta d'explotacions d'FGC es resumeixen en el següent quadre:

	Generalitat Catalunya		TOTAL
	Programa 522 sense LMT	Programa 651	
Necessitats reals 2015 (Resultat de l'activitat a subvencionar)	(14.892.185,13)	178.484,95	(14.713.700,18)
Transferències corrents Generalitat Catalunya	22.668.900,00	108.000,00	22.776.900,00
Superàvit / Dèficit d'explotació	7.776.714,87	286.484,95	8.063.199,82
Provisions - No liquidables	229.954,38	(19.071,19)	210.883,19
Romanents	8.006.669,25	267.413,76	8.274.083,01
Constitució de romanents per excés transferències	8.006.669,25	86.373,09	8.093.042,34
Constitució de romanents per ingressos propis	0,00	181.040,67	181.040,67

De la Liquidació dels Pressupostos de 2015 es dedueix que en el **programa pressupostari 522 (exceptuant Línies Metropolitanes)** es produeix un excés de transferències corrents de la Generalitat de Catalunya de 8.006.669,25 euros. El superàvit d'explotació de 7.776.714,87 euros, surt com a conseqüència de la diferència entre les necessitats d'explotació de 14.892.185,13 euros i la xifra consignada per la Generalitat de Catalunya a FGC de 22.668.900,00 euros.

Dels 7.776.714,87 euros s'eliminen les provisions que no s'han liquidat per import de 229.954,38 euros resultant un romanent disponible de 8.006.669,25 euros.

Així mateix, dins del **programa pressupostari 651 (Ordenació, foment i promoció turística)** es produeix un resultat de la pròpia activitat per un import de 286.484,95 euros i surt com a conseqüència de la suma del superàvit d'explotació de 178.484,95 euros i la xifra consignada per la Generalitat de Catalunya a FGC de 108.000,00 euros.

Dels 286.484,95 euros s'eliminen les provisions que no s'han liquidat per import de 19.071,19 euros resultant un romanent disponible de 267.413,76 euros, dels quals 86.373,09 són per excés de transferències i 181.040,67 euros per ingressos propis.

El Consell d'Administració d'FGC de 31 de març de 2016 va aprovar la proposta d'aplicació dels romanents d'FGC de la següent manera:

1) El romanent per excés de transferències del Programa pressupostari 522 d'Infraestructures Ferroviàries de 8.006.669,25 euros, com segueix a continuació:

- ✓ En base a l'acord de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa Generalitat i FGC 2015-2016 de 8 de març de 2016, en què va aprovar l'augment de l'oferta del nou servei de Lleida La Pobla per al 2016, sigui finançat pels romanents d'excés de transferències del 2015 per la quantitat de 753.972,00 euros.
- ✓ En base a l'acord de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa Generalitat i FGC 2015-2016 de 8 de març de 2016, en què va aprovar que les actuacions urgents de la carretera d'accés a l'estació d'esquí de Port Ainé sigui finançades pels romanents d'excés de transferències del 2015 per la quantitat de 846.336,52 euros.
- ✓ Finançament de les necessitats no cobertes per la Tarificació Social que s'aplica a FGC, que ha vingut beneficiant les persones de més edat, així com els pensionistes amb baix nivell de recursos. El primer conveni va ser formalitzat entre el Departament de Territori i Sostenibilitat i FGC l'any 1995 i s'ha anat renovant el mateix, essent l'última resolució del Conseller de Territori i Sostenibilitat de 30 de novembre de 2015. Les cancel·lacions reals d'aquests títols socials han esdevingut una major necessitat, tant pel 2014 com per al 2015 d'1.780.851,63 euros, que es proposa que siguin finançats pels romanents d'excés de transferències del 2015.

T. Cul

8. CONCLUSIONS I PROPOSTES DE LIQUIDACIÓ

✓ Finançament del dèficit operatiu de Vallter, SA. Atenent que:

- El Govern de la Generalitat del 16 d'octubre de 2012 va autoritzar a FGC adquirir una participació majoritària del capital social de Vallter, SA per un import de 2.400.000,00 euros.
- En l'acord de del 28 d'octubre del 2014 el Govern va autoritzar augments de capital socials a Vallter, SA per als exercicis 2014, 2015 i 2016 per un total de 2.089.700,00 euros, així com la compensació de crèdit d'accionistes de 1.163.589,41 milers d'euros.
- El Consell d'administració d'FGC de 28 de juliol del 2015 va acordar continuar fent bestretes per cobrir les necessitats de tresoreria que s'esdevinguin del funcionament i del model d'explotació, així com, que en el proper de Govern d'ampliació de capital s'incloguin els dèficits d'explotació acumulats des del 25 de febrer de 2013 i s'autoritzi una compensació de pèrdues dels exercicis anteriors que permeti reequilibrar el patrimoni de Vallter, SA.
- Els dèficits d'explotació de Vallter, SA, és a dir, el resultat abans d'amortitzacions dels exercicis 2013, 2014 i 2015 ha estat respectivament de 219.744,06 euros, 242.590,32 euros i 522.138,21 euros, fent un total acumulat 984.472,59 euros.

Es proposa que s'apliqui del romanent per excés de transferències del 2015, la quantitat de 984.472,59 euros per disposar de crèdit pressupostari per la propera ampliació de capital de Vallter, SA i permetre reequilibrar el patrimoni i saldar les bestretes d'FGC autoritzades pel seu Consell d'Administració.

- ### ✓ Finançament de necessitats d'inversió d'infraestructura de la Línia Lleida-La Pobla. Atenent que FGC explota aquesta línia des de l'1 de gener de 2005, per encàrrec de la Generalitat; que aquesta línia és de quasi 90 Km de recorregut; que s'implanta el nou model d'explotació i que pràcticament des d'aquest període no s'han fet inversions de seguretat i reposició, es fa necessari dotar de recursos per cobrir totes les contingències. En aquest sentit es proposa destinar la resta d'excés de romanents per transferències de la quantitat de 3.641.036,51 euros per finançar aquestes necessitats.

2) Romanents generats per excés de transferències i per ingressos propis del Programa pressupostari 651 d'Ordenació, foment i promoció turística, per un total de 267.413,76 euros es proposa dotar aquests recursos per finançar necessitats d'inversió a Turisme i Muntanya.

Aquestes propostes d'aplicació resten condicionades a la ratificació de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa entre la Generalitat i FGC 2015-2016, en base a allò que estableix el pacte 7 del mateix.

	Programa 522 sense LMT	Programa 651
Romanents	8.006.669,25	267.413,76
Constitució de romanents per excés transferències	8.006.669,25	86.373,09
Constitució de romanents per ingressos propis	0,00	181.040,67
Aplicació:		
1) Segons acords Comissió Seguiment Contracte Programa GC-FGC 2015-2016 de 8 de març de 2016:		
Major cost per augment d'oferta Lleida-La Pobla de Segur	753.972,00	
Actuacions carretera Espot i Port Ainé	846.336,52	
2) Altres necessitats de finançament		
Tarifació Social 2015 i 2014 pendent de cobrir	1.780.851,63	
Dèficit Vallter 2013	219.744,06	
Dèficit Vallter 2014	242.590,32	
Dèficit Vallter 2015	522.138,21	
Inversions per noves actuacions en infraestructura LI-LPS	3.641.036,51	
Inversions per noves actuacions Turisme i Muntanya		267.413,76
Total aplicació	8.006.669,25	267.413,76

8.2. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL I VARIACIONS D'ACTIUS FINANCERS

En quant a les transferències de capital i a les aportacions a compte de capital pendents d'aplicar indicar que s'executaran dins de l'exercici 2016, doncs és quan s'ha previst la realització de les actuacions relacionades amb aquestes transferències i aportacions.

ANNEX 1.- LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES D'INGRÉS - TOTAL FGC

					PRESSUPOST GENERALITAT								
					Pressupost inicial 2015	Modificació press. 2015	Pressupost definitiu 2015	Ingressos CCAA	Ajustaments liquidatius	Ingressos Liquidats	% Execució	Desviacions	% Desviació
CAP.	ART.	CONC.	APLIC.	NOM									
3				TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS	99.034.658,83	(3.135.270,05)	95.899.388,78	107.307.544,20	(6.119.742,27)	101.187.801,93	105,51%	5.288.413,15	5,51%
	30			ALTRES INGRESSOS									
		309		VENDA DE BÉNS	745.047,31	0,00	745.047,31	690.844,11	0,00	690.844,11	92,72%	(54.203,20)	-7,28%
				Altres vendes	745.047,31	0,00	745.047,31	690.844,11	0,00	690.844,11	92,72%	(54.203,20)	-7,28%
		309.0009		Altres vendes	745.047,31	0,00	745.047,31	690.844,11	0,00	690.844,11	92,72%	(54.203,20)	-7,28%
	31			PRESTACIÓ DE SERVEIS	92.615.221,20	(3.135.270,05)	89.479.951,15	92.271.108,98	0,00	92.271.108,98	103,12%	2.791.157,83	3,12%
		319		Prestació d'altres serveis	92.615.221,20	(3.135.270,05)	89.479.951,15	92.271.108,98	0,00	92.271.108,98	103,12%	2.791.157,83	3,12%
				Prestació d'altres serveis a entitats de fora del sector públic	92.615.221,20	(3.135.270,05)	89.479.951,15	92.271.108,98	0,00	92.271.108,98	103,12%	2.791.157,83	3,12%
		319.0010											
	39			ALTRES INGRESSOS	5.674.390,32	0,00	5.674.390,32	14.345.591,11	(6.119.742,27)	8.225.848,84	144,96%	2.551.458,52	44,96%
		399		Ingressos diversos	5.674.390,32	0,00	5.674.390,32	14.345.591,11	(6.119.742,27)	8.225.848,84	144,96%	2.551.458,52	44,96%
				Altres ingressos diversos	5.674.390,32	0,00	5.674.390,32	14.345.591,11	(6.119.742,27)	8.225.848,84	144,96%	2.551.458,52	44,96%
		399.0009											
4				TRANSFERÈNCIES CORRENTS	73.478.812,49	3.135.270,05	76.614.082,54	67.293.568,11	9.235.514,43	76.529.082,54	99,89%	(85.000,00)	-0,11%
	41			DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT	30.361.900,00	0,00	30.361.900,00	21.041.385,57	9.235.514,43	30.276.900,00	99,72%	(85.000,00)	-0,28%
		410		De la Generalitat, per finançar despeses de funcionament	30.361.900,00	0,00	30.361.900,00	21.041.385,57	9.235.514,43	30.276.900,00	99,72%	(85.000,00)	-0,28%
				Del Departament de Territori de Sostenibilitat	30.276.900,00	0,00	30.276.900,00	21.041.385,57	9.235.514,43	30.276.900,00	100,00%	0,00	0,00%
		410.0004			85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(85.000,00)	-100,00%
		410.0021		Del Departament d'Empresa i Ocupació									
	44			D'ALENT DEL SP, UNIVERSITATS I ALENTIT.PARTICIP.	43.116.912,49	3.135.270,05	46.252.182,54	46.252.182,54	0,00	46.252.182,54	100,00%	0,00	0,00%
		442		De consorci depenents del SP de la Generalitat	43.116.912,49	3.135.270,05	46.252.182,54	46.252.182,54	0,00	46.252.182,54	100,00%	0,00	0,00%
				Del Consorci de l'Autoritat del Transport Metropolità	43.116.912,49	3.135.270,05	46.252.182,54	46.252.182,54	0,00	46.252.182,54	100,00%	0,00	0,00%
		442.6930											
5				INGRESSOS PATRIMONIALS	4.293.318,26	0,00	4.293.318,26	5.115.603,91	0,00	5.115.603,91	119,15%	822.285,65	19,15%
	52			INTERESSOS DE DIPÒSITS	5.135,00	0,00	5.135,00	8.621,68	0,00	8.621,68	167,90%	3.486,68	67,90%
		520		Interessos de comptes corrents	5.135,00	0,00	5.135,00	8.621,68	0,00	8.621,68	167,90%	3.486,68	67,90%
				Interessos de comptes corrents	5.135,00	0,00	5.135,00	8.621,68	0,00	8.621,68	167,90%	3.486,68	67,90%
		520.0001											
	53			ALTRES INGRESSOS FINANCERS	100.000,00	0,00	100.000,00	465.846,74	0,00	465.846,74	465,85%	365.846,74	365,85%
		530		Dividends	100.000,00	0,00	100.000,00	465.748,80	0,00	465.748,80	465,75%	365.748,80	365,75%
				Dividends	100.000,00	0,00	100.000,00	465.748,80	0,00	465.748,80	465,75%	365.748,80	365,75%
		530.0001											
	534			Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	97,94	0,00	97,94	0,00%	97,94	0,00%
				Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	97,94	0,00	97,94	0,00%	97,94	0,00%
		534.0001											
	54			INGRESSOS PATRIMONIALS FINANCERS	4.188.183,26	0,00	4.188.183,26	4.641.135,49	0,00	4.641.135,49	110,82%	452.952,23	10,82%
		540		Lloguers	4.188.183,26	0,00	4.188.183,26	4.641.135,49	0,00	4.641.135,49	110,82%	452.952,23	10,82%
				Lloguers de béns immobles	1.072.686,58	0,00	1.072.686,58	884.797,86	0,00	884.797,86	82,48%	(187.888,72)	-17,52%
		540.0001											
		540.0009		Altres lloguers	3.115.496,68	0,00	3.115.496,68	3.756.337,63	0,00	3.756.337,63	120,57%	640.840,95	20,57%
6				ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	0,00	273.518,74	273.518,74	0,00%	273.518,74	0,00%
	63			ALIENACIÓ DE MATERIAL DE TRANSPORT	0,00	0,00	0,00	0,00	273.518,74	273.518,74	0,00%	273.518,74	0,00%
		630		Alienació de material de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	273.518,74	273.518,74	0,00%	273.518,74	0,00%
				Alienació de material de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	273.518,74	273.518,74	0,00%	273.518,74	0,00%
		630.0001											
8				VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	105.817.707,00	4.194.653,24	110.012.360,24	110.012.360,24	1.595.602,87	111.607.963,11	101,45%	1.595.602,87	1,45%
	81			REINTEGRAMENT DE PRÈSTECES BESTRETES	0,00	0,00	0,00	0,00	1.523.933,52	1.523.933,52	0,00%	1.523.933,52	0,00%
		814		Reintegrant de préstecs al personal	0,00	0,00	0,00	0,00	1.523.933,52	1.523.933,52	0,00%	1.523.933,52	0,00%
				Reintegrant de préstecs al personal	0,00	0,00	0,00	0,00	1.523.933,52	1.523.933,52	0,00%	1.523.933,52	0,00%
		814.0001											
	82			DEVOLUCIÓ DE DIPÒSITS I FIANCES	0,00	0,00	0,00	0,00	71.669,35	71.669,35	0,00%	71.669,35	0,00%
		820		Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	65.170,00	65.170,00	0,00%	65.170,00	0,00%
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	65.170,00	65.170,00	0,00%	65.170,00	0,00%
		820.0001											
	821			Devolució de fiances	0,00	0,00	0,00	0,00	6.499,35	6.499,35	0,00%	6.499,35	0,00%
				Devolució de fiances	0,00	0,00	0,00	0,00	6.499,35	6.499,35	0,00%	6.499,35	0,00%
		821.0001											
	83			APORT. CAPITAL I FONDS PROPIS ENTIT. SP I PARTICIP.	105.817.707,00	4.194.653,24	110.012.360,24	110.012.360,24	0,00	110.012.360,24	100,00%	0,00	0,00%
		830		Aportacions de la Generalitat a fons propis	105.817.707,00	4.194.653,24	110.012.360,24	110.012.360,24	0,00	110.012.360,24	100,00%	0,00	0,00%
				Del Departament de Territori i Sostenibilitat	105.300.707,00	4.194.653,24	109.495.360,24	109.495.360,24	0,00	109.495.360,24	100,00%	0,00	0,00%
		830.0004											
		830.0021		Del Departament d'Empresa i Ocupació	517.000,00	0,00	517.000,00	517.000,00	0,00	517.000,00	100,00%	0,00	0,00%
9				VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	48.388.000,96	0,00	48.388.000,96	92.454.218,08	317.512,03	92.771.730,11	191,72%	44.383.729,15	91,72%
	91			PRÈSTECES I ALTRES CRÈDITS EN EUROS	48.388.000,96	0,00	48.388.000,96	92.454.218,08	0,00	92.454.218,08	191,07%	44.066.217,12	91,07%
		910		Préstecs del servei públic a llarg termini	0,00	0,00	0,00	92.454.218,08	0,00	92.454.218,08	0,00%	92.454.218,08	0,00%
				Préstecs del servei públic a llarg termini	0,00	0,00	0,00	92.454.218,08	0,00	92.454.218,08	0,00%	92.454.218,08	0,00%
		910.0001											
	912			Préstecs fora del sector públic a llarg termini	48.388.000,96	0,00	48.388.000,96	0,00	0,00	0,00	0,00%	(48.388.000,96)	-100,00%
				Préstecs fora del sector públic a llarg termini	48.388.000,96	0,00	48.388.000,96	0,00	0,00	0,00	0,00%	(48.388.000,96)	-100,00%
		912.0001											
	93			FIANCES I DIPÒSITS REBUTS	0,00	0,00	0,00	0,00	317.512,03	317.512,03	0,00%	317.512,03	0,00%
		930		Fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	232.013,03	232.013,03	0,00%	232.013,03	0,00%
				Fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	232.013,03	232.013,03	0,00%	232.013,03	0,00%
		930.0001											
	931			Dipòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	85.499,00	85.499,00	0,00%	85.499,00	0,00%
				Dipòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	85.499,00	85.499,00	0,00%	85.499,00	0,00%
		931.0001											
TOTAL INGRESSOS 2015 - FGC					331.012.497,54	4.194.653,24	335.207.150,78	382.183.294,54	5.302.405,80	387.485.700,34	115,60%	52.276.549,56	15,60%

ANNEX 2.- LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES DE DESPESA - TOTAL FGC

			PRESSUPOST GENERALITAT								
			Pressupost inicial 2015	Modificació press. 2015	Pressupost definitiu 2015	Despeses CCAA	Ajustaments liquidaturs	Obligacions Recorregudes	% Execució	Desviacions	% Desviació
CAP. LRT. CONC.	AP. LIC.	NOM									
1		REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	73.658.361,58	1.615.579,53	74.573.941,21	73.693.160,85	0,00	73.693.160,85	98,99%	(980.780,35)	-1,31%
13		PERSONAL LABORAL	52.239.296,16	1.358.989,50	53.597.884,86	52.832.399,99	0,00	52.832.399,99	99,57%	(765.514,97)	-1,43%
130		Personal laboral fix	48.246.796,54	1.219.127,55	49.564.924,09	45.940.591,28	0,00	45.940.591,28	92,89%	(3.621.342,81)	-7,34%
130.0001		Retribucions bàsiques	37.950.109,36	674.614,02	38.624.723,38	35.590.499,32	0,00	35.590.499,32	92,39%	(44.257,06)	-0,11%
130.0002		Retribucions complementàries	6.799.895,28	99.973,70	6.899.868,98	4.058.455,57	0,00	4.058.455,57	59,08%	(2.811.383,39)	-40,92%
130.0003		Altres remuneracions	3.518.521,92	543.539,83	4.060.381,75	3.294.959,39	0,00	3.294.959,39	81,14%	(765.702,36)	-18,89%
131		Personal laboral temporal	3.830.637,74	40.458,95	3.871.096,69	6.720.569,64	0,00	6.720.569,64	173,61%	2.849.472,95	73,61%
131.0001		Retribucions bàsiques	3.115.668,51	0,00	3.115.668,51	5.841.140,65	0,00	5.841.140,65	187,48%	2.725.472,14	87,48%
131.0002		Retribucions complementàries	344.173,84	0,00	344.173,84	449.216,00	0,00	449.216,00	127,91%	99.042,36	27,91%
131.0003		Altres remuneracions	370.795,59	40.458,95	411.254,54	439.212,99	0,00	439.212,99	106,80%	27.958,45	6,80%
132		Personal empreses i altres entitats sector públic	131.863,88	0,00	131.863,88	138.218,77	0,00	138.218,77	104,82%	6.354,89	4,82%
132.0001		Personal d'alta direcció i assimilat	131.863,88	0,00	131.863,88	138.218,77	0,00	138.218,77	104,82%	6.354,89	4,82%
15		INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	2.993.895,00	0,00	2.993.895,00	2.982.773,95	0,00	2.982.773,95	99,93%	(11.121,05)	-0,37%
150		Incentius al rendiment	2.993.895,00	0,00	2.993.895,00	2.982.773,95	0,00	2.982.773,95	99,93%	(11.121,05)	-0,37%
150.0001		Productivitat	2.993.895,00	0,00	2.993.895,00	2.982.773,95	0,00	2.982.773,95	99,93%	(11.121,05)	-0,37%
16		ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	17.855.168,52	258.993,03	18.112.161,55	17.308.017,21	0,00	17.308.017,21	96,97%	(204.144,34)	-1,13%
160		Quotes Socials	17.855.168,52	258.993,03	18.112.161,55	17.308.017,21	0,00	17.308.017,21	96,97%	(204.144,34)	-1,13%
160.0001		Seguretat Social	17.855.168,52	258.993,03	18.112.161,55	17.308.017,21	0,00	17.308.017,21	96,97%	(204.144,34)	-1,13%
2		DESPESES DE BENS CORRENTS I LOGERS I CÀNONS	51.250.519,17	(1.615.579,53)	49.644.339,64	49.924.931,54	(1.185.507,87)	48.739.473,67	98,18%	(905.465,37)	-1,82%
20		Lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres const.	717.955,50	0,00	717.955,50	787.718,80	0,00	787.718,80	109,76%	70.053,30	9,76%
200		Lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres const.	717.955,50	0,00	717.955,50	787.718,80	0,00	787.718,80	109,76%	70.053,30	9,76%
200.0002		Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	6.008,87	0,00	6.008,87	5.857,43	0,00	5.857,43	97,46%	(151,44)	-2,52%
201		Lloguer i cànon de material de transport	160.091,27	0,00	160.091,27	156.142,45	0,00	156.142,45	97,53%	(3.948,82)	-2,47%
201.0001		Lloguer i cànon de material de transport	160.091,27	0,00	160.091,27	156.142,45	0,00	156.142,45	97,53%	(3.948,82)	-2,47%
202		Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores	145.977,10	0,00	145.977,10	169.015,53	0,00	169.015,53	115,78%	23.038,43	15,78%
202.0002		Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores	145.977,10	0,00	145.977,10	169.015,53	0,00	169.015,53	115,78%	23.038,43	15,78%
204		Altres lloguers i cànon	405.588,26	0,00	405.588,26	456.703,39	0,00	456.703,39	112,60%	51.115,13	12,60%
204.0001		Altres lloguers i cànon	405.588,26	0,00	405.588,26	456.703,39	0,00	456.703,39	112,60%	51.115,13	12,60%
21		CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	7.393.980,89	0,00	7.393.980,89	8.041.762,38	0,00	8.041.762,38	108,76%	647.801,47	8,75%
210		Lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres const.	4.216.343,00	0,00	4.216.343,00	4.662.864,22	0,00	4.662.864,22	110,59%	446.521,22	10,59%
210.0001		Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	4.216.343,00	0,00	4.216.343,00	4.662.864,22	0,00	4.662.864,22	110,59%	446.521,22	10,59%
211		Conservació, reparació i manteniment de material de transport	1.421.207,31	0,00	1.421.207,31	1.453.626,01	0,00	1.453.626,01	102,28%	32.418,70	2,28%
211.0001		Conservació, reparació i manteniment de material de transport	1.421.207,31	0,00	1.421.207,31	1.453.626,01	0,00	1.453.626,01	102,28%	32.418,70	2,28%
212		Conservació, reparació i manteniment d'equips i processos de dades	1.014.220,08	0,00	1.014.220,08	1.096.581,42	0,00	1.096.581,42	108,12%	82.361,34	8,12%
212.0001		Conservació, reparació i manteniment d'equips i processos de dades	1.014.220,08	0,00	1.014.220,08	1.096.581,42	0,00	1.096.581,42	108,12%	82.361,34	8,12%
213		Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitat material	692.577,50	0,00	692.577,50	810.740,15	0,00	810.740,15	117,06%	118.162,65	17,06%
213.0001		Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitat material	692.577,50	0,00	692.577,50	810.740,15	0,00	810.740,15	117,06%	118.162,65	17,06%
214		Altres despeses de conservació, reparació i manteniment	49.613,00	0,00	49.613,00	17.950,56	0,00	17.950,56	36,16%	(31.662,44)	-63,82%
214.0001		Altres despeses de conservació, reparació i manteniment	49.613,00	0,00	49.613,00	17.950,56	0,00	17.950,56	36,16%	(31.662,44)	-63,82%
22		MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	42.288.632,64	(1.615.579,53)	40.653.053,01	40.493.987,55	(1.185.507,87)	39.278.379,68	99,92%	(1.374.673,33)	-3,36%
220		Material d'oficina	332.622,91	0,00	332.622,91	322.702,18	0,00	322.702,18	97,02%	(9.920,73)	-2,98%
220.0001		Material ordinari no inventariable	332.622,91	0,00	332.622,91	322.702,18	0,00	322.702,18	97,02%	(9.920,73)	-2,98%
220.0002		Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	244.299,76	0,00	244.299,76	250.059,94	0,00	250.059,94	102,36%	5.760,18	2,36%
221		Subministraments	17.321.362,72	0,00	17.321.362,72	15.444.337,51	0,00	15.444.337,51	89,16%	(1.877.025,21)	-10,84%
221.0001		Aigua i energia	14.391.394,37	0,00	14.391.394,37	13.313.336,01	0,00	13.313.336,01	89,40%	(1.078.058,36)	-10,89%
221.0002		Combustible per a mitjans de transport	1.002.441,33	0,00	1.002.441,33	780.771,42	0,00	780.771,42	78,08%	(241.669,91)	-24,11%
221.0003		Vestuari	326.598,99	0,00	326.598,99	323.693,90	0,00	323.693,90	99,17%	(2.905,09)	-0,89%
221.0006		Compres de mercaderies i matèries primeres	1.100.930,03	0,00	1.100.930,03	1.046.336,18	0,00	1.046.336,18	95,04%	(54.593,85)	-4,95%
222		Comunicacions	341.367,52	0,00	341.367,52	326.177,39	0,00	326.177,39	95,55%	(15.190,13)	-4,45%
222.0001		Comunicacions postals, telefòniques i altres	48.488,80	0,00	48.488,80	13.151,59	0,00	13.151,59	27,12%	(35.336,01)	-72,88%
222.0003		Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	292.880,92	0,00	292.880,92	313.025,80	0,00	313.025,80	106,88%	20.144,88	6,88%
223		Transports	88.073,47	0,00	88.073,47	81.136,95	0,00	81.136,95	92,12%	(6.936,52)	-7,88%
223.0001		Transports	88.073,47	0,00	88.073,47	81.136,95	0,00	81.136,95	92,12%	(6.936,52)	-7,88%
224		Despeses d'asseguracions	1.302.528,90	0,00	1.302.528,90	1.203.205,42	0,00	1.203.205,42	92,37%	(99.323,48)	-7,63%
224.0001		Despeses d'asseguracions	1.302.528,90	0,00	1.302.528,90	1.203.205,42	0,00	1.203.205,42	92,37%	(99.323,48)	-7,63%
225		Tributs	601.935,07	0,00	601.935,07	621.892,20	0,00	621.892,20	103,32%	19.957,13	3,32%
225.0001		Tributs	601.935,07	0,00	601.935,07	621.892,20	0,00	621.892,20	103,32%	19.957,13	3,32%
226		Despeses diverses	4.867.606,23	(1.465.579,53)	3.402.026,70	5.109.569,37	(1.185.507,87)	3.915.061,50	115,08%	513.033,80	15,08%
226.0003		Publicitat, difusió i campanyes institucionals	1.349.839,16	0,00	1.349.839,16	1.553.437,26	0,00	1.553.437,26	115,08%	203.598,10	15,08%
226.0004		Jurídics i contenciosos	123.740,00	0,00	123.740,00	89.995,32	0,00	89.995,32	72,71%	(33.744,68)	-27,29%
226.0011		Formació del personal propi	261.581,73	0,00	261.581,73	399.354,29	0,00	399.354,29	151,17%	87.772,56	31,17%
226.0011		Formació del personal propi	261.581,73	0,00	261.581,73	399.354,29	0,00	399.354,29	151,17%	87.772,56	31,17%
226.0039		Despeses per serveis bancaris	16.148,00	0,00	16.148,00	15.995,00	0,00	15.995,00	99,19%	(153,00)	-0,93%
226.0089		Altres despeses diverses	2.378.650,34	(1.465.579,53)	911.070,81	2.723.840,12	(1.185.507,87)	1.538.332,25	168,83%	627.091,44	68,83%
227		Treballs realitzats per altres empreses	17.219.162,29	(150.000,00)	17.069.162,29	17.363.867,62	0,00	17.363.867,62	101,73%	294.705,33	1,73%
227.0001		Neteja i sanejament	3.713.097,94	0,00	3.713.097,94	3.518.991,75	0,00	3.518.991,75	94,77%	(194.106,19)	-5,23%
227.0002		Seguretat	3.405.596,46	0,00	3.405.596,46	3.551.934,79	0,00	3.551.934,79	104,59%	68.038,31	1,99%
227.0005		Estudis i dictàmens	10.000,00	0,00	10.000,00	37.090,00	0,00	37.090,00	370,90%	27.090,00	270,90%
227.0007		Gestió de centres i serveis	9.094.779,91	(150.000,00)	8.944.779,91	9.231.692,95	0,00	9.231.692,95	104,28%	377.083,04	4,28%
227.0012		Auditories i control de fons europeus	54.884,10	0,00	54.884,10	20.274,29	0,00	20.274,29	36,94%	(34.609,81)	-63,09%
227.0013		Treballs tècnics	950.503,88	0,00	950						

				PRESSUPOST GENERALITAT								
				Pressupost inicial 2015	Modificació press. 2015	Pressupost definitiu 2015	Despeses CCAA	Ajustaments liquidaturs	Obligacions Reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviació
3			DESPESES FINANCIERES	21.059.871,80	0,00	21.059.871,80	8.049.297,82	4.390.378,09	12.439.675,91	59,07%	(8.620.195,89)	-40,93%
31			PRÉSTECOS EN EUROS	21.059.871,80	0,00	21.059.871,80	8.049.297,82	4.390.378,09	12.439.675,91	59,07%	(8.620.195,89)	-40,93%
	310		Interessos	20.608.525,80	0,00	20.608.525,80	7.703.221,95	4.735.514,43	12.438.736,38	60,36%	(8.169.788,42)	-39,64%
		310.0002	Interessos de préstamos largo termini	20.575.600,00	0,00	20.575.600,00	7.670.500,15	4.735.514,43	12.406.014,58	60,28%	(8.169.785,42)	-39,71%
		310.0005	Interessos de préstamos largo termini dins del Sector Públic	32.725,80	0,00	32.725,80	32.721,80	0,00	32.721,80	99,98%	(4,00)	-0,01%
	319		Altres despeses financeres	451.346,00	0,00	451.346,00	346.075,87	(345.136,34)	309,53	0,21%	(450.406,47)	-99,79%
		319.0001	Altres despeses financeres	451.346,00	0,00	451.346,00	346.075,87	(345.136,34)	309,53	0,21%	(450.406,47)	-99,79%
6			INVERSIONS REALS	136.441.743,93	4.194.633,24	140.636.377,17	103.817.978,66	33.594.567,49	137.412.546,15	97,71%	(3.223.851,02)	-2,29%
60			INVERSIONS EN TERRENYS I BÉNS NATURALS	220.000,00	0,00	220.000,00	536.531,83	0,00	536.531,83	243,88%	316.531,83	143,88%
	600		Inversions en terrenys i béns naturals	220.000,00	0,00	220.000,00	536.531,83	0,00	536.531,83	243,88%	316.531,83	143,88%
		600.0001	Inversions en terrenys i béns naturals	220.000,00	0,00	220.000,00	536.531,83	0,00	536.531,83	243,88%	316.531,83	143,88%
61			INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	2.144.000,00	0,00	2.144.000,00	1.627.427,41	0,00	1.627.427,41	75,91%	(516.572,59)	-24,09%
	610		Inversions en edificis i altres construccions	2.144.000,00	0,00	2.144.000,00	1.627.427,41	0,00	1.627.427,41	75,91%	(516.572,59)	-24,09%
		610.0001	Inversions en edificis i altres construccions	2.144.000,00	0,00	2.144.000,00	1.627.427,41	0,00	1.627.427,41	75,91%	(516.572,59)	-24,09%
62			INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILL.	15.141.832,00	332.337,37	15.474.169,37	16.336.746,13	0,00	16.336.746,13	105,57%	862.576,76	5,57%
	620		Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	15.141.832,00	332.337,37	15.474.169,37	16.336.746,13	0,00	16.336.746,13	105,57%	862.576,76	5,57%
		620.0001	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	15.141.832,00	332.337,37	15.474.169,37	16.336.746,13	0,00	16.336.746,13	105,57%	862.576,76	5,57%
63			INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT	37.360.949,75	0,00	37.360.949,75	10.644.331,22	28.004.839,35	38.649.170,57	103,45%	1.288.220,82	3,45%
	630		Inversions en material de transport	37.360.949,75	0,00	37.360.949,75	10.644.331,22	28.004.839,35	38.649.170,57	103,45%	1.288.220,82	3,45%
		630.0001	Inversions en material de transport	37.360.949,75	0,00	37.360.949,75	10.644.331,22	28.004.839,35	38.649.170,57	103,45%	1.288.220,82	3,45%
64			INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	0,00	0,00	0,00	252.417,56	0,00	252.417,56	0,00%	252.417,56	0,00%
	640		Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	252.417,56	0,00	252.417,56	0,00%	252.417,56	0,00%
		640.0001	Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	252.417,56	0,00	252.417,56	0,00%	252.417,56	0,00%
65			INVERSIONS EN EQUIPS PROCÉS D'ADES I TELECOM.	245.000,00	0,00	245.000,00	309.303,26	0,00	309.303,26	126,25%	64.303,26	26,25%
	650		Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	245.000,00	0,00	245.000,00	309.303,26	0,00	309.303,26	126,25%	64.303,26	26,25%
		650.0001	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	245.000,00	0,00	245.000,00	309.303,26	0,00	309.303,26	126,25%	64.303,26	26,25%
66			INVERSIONS EN BÉNS DESTINATS A L'ÚS GENERAL	74.734.961,20	3.862.315,87	78.597.277,07	72.949.211,73	5.689.728,14	78.538.939,87	99,96%	(58.357,20)	-0,07%
	660		Inversion en béns destinats a ús general	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%
		660.0001	Inversions en béns destinats a l'ús general per compte propi	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%
	661		Aportac. a GISA per inversions en infraestruct. com.pte Generalitat	70.734.961,20	3.862.315,87	74.597.277,07	72.949.211,73	5.689.728,14	74.538.939,87	99,92%	(58.357,20)	-0,08%
		661.6330	Aportacions a GISA per inversions en infraestructures per compte de la Generalitat o de les seves entitats	70.734.961,20	3.862.315,87	74.597.277,07	72.949.211,73	5.689.728,14	74.538.939,87	99,92%	(58.357,20)	-0,08%
67			INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITAT MATERIAL	5.059.980,96	0,00	5.059.980,96	71.778,81	0,00	71.778,81	1,42%	(4.988.202,17)	-98,56%
	670		Inversions en altre immobilitat material	5.059.980,96	0,00	5.059.980,96	71.778,81	0,00	71.778,81	1,42%	(4.988.202,17)	-98,56%
		670.0001	Inversions en altre immobilitat material	5.059.980,96	0,00	5.059.980,96	71.778,81	0,00	71.778,81	1,42%	(4.988.202,17)	-98,56%
68			INVERSIONS EN IMMOBILITAT IMATERIAL	1.535.000,00	0,00	1.535.000,00	1.090.230,71	0,00	1.090.230,71	71,02%	(444.769,29)	-28,98%
	680		Inversions en immobilitat immaterial	1.535.000,00	0,00	1.535.000,00	1.090.230,71	0,00	1.090.230,71	71,02%	(444.769,29)	-28,98%
		680.0001	Inversions en immobilitat immaterial	1.535.000,00	0,00	1.535.000,00	1.090.230,71	0,00	1.090.230,71	71,02%	(444.769,29)	-28,98%
8			VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	804.000,00	0,00	804.000,00	804.000,00	3.516.290,80	4.320.290,80	537,35%	3.516.290,80	437,35%
83			CONCESSIONS DE PRÉSTECOS I BESTRETES FORA DEL SECTOR PÚBLIC	0,00	0,00	0,00	0,00	3.418.471,69	3.418.471,69	0,00%	3.418.471,69	0,00%
	830		Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic a llarg	0,00	0,00	0,00	0,00	464.709,19	464.709,19	0,00%	464.709,19	0,00%
		830.0001	Préstecs i bestretes concedits al personal a llarg	0,00	0,00	0,00	0,00	464.709,19	464.709,19	0,00%	464.709,19	0,00%
			Préstecs i bestretes de qualsevol tipus de deute no documentada en títol valor a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	2.953.762,50	2.953.762,50	0,00%	2.953.762,50	0,00%
	831		Préstecs i bestretes concedits al personal a curt	0,00	0,00	0,00	0,00	2.953.762,50	2.953.762,50	0,00%	2.953.762,50	0,00%
		831.0001	Préstecs i bestretes concedits al personal a curt	0,00	0,00	0,00	0,00	2.953.762,50	2.953.762,50	0,00%	2.953.762,50	0,00%
84			CONSTITUCIÓ DE DIPÓSITS I FIANCES	0,00	0,00	0,00	0,00	97.819,11	97.819,11	0,00%	97.819,11	0,00%
	840		Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	70.010,00	70.010,00	0,00%	70.010,00	0,00%
		840.0001	Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	70.010,00	70.010,00	0,00%	70.010,00	0,00%
	841		Fiances constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	27.809,11	27.809,11	0,00%	27.809,11	0,00%
		841.0001	Fiances constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	27.809,11	27.809,11	0,00%	27.809,11	0,00%
87			APORTACIONS DE CAPITAL I ALTRES FONS PROPIES A ENTITATS DEL SECTOR PÚBLIC I ALTRES ENTITATS PARTICIPADES	804.000,00	0,00	804.000,00	804.000,00	0,00	804.000,00	100,00%	0,00	0,00%
	871		Aportacions a compte de capital de societats mercantils del sector públic de la Generalitat	804.000,00	0,00	804.000,00	804.000,00	0,00	804.000,00	100,00%	0,00	0,00%
9			VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	48.388.000,96	0,00	48.388.000,96	48.388.000,96	185.291,74	48.573.292,70	100,38%	185.291,74	0,38%
91			AMORTITZACIÓ PRÉSTECOS EN EUROS	48.388.000,96	0,00	48.388.000,96	48.388.000,96	0,00	48.388.000,96	100,00%	0,00	0,00%
	910		Cancel·lació de préstecs en euros del sector públic	484.274,20	0,00	484.274,20	484.274,20	0,00	484.274,20	100,00%	0,00	0,00%
		910.6330	Cancel·lació de préstecs en euros de l'ICF a llarg termini	484.274,20	0,00	484.274,20	484.274,20	0,00	484.274,20	100,00%	0,00	0,00%
	912		Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros	47.903.726,76	0,00	47.903.726,76	47.903.726,76	0,00	47.903.726,76	100,00%	0,00	0,00%
		912.0001	Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros de fora del sector públic a llarg termini	47.903.726,76	0,00	47.903.726,76	47.903.726,76	0,00	47.903.726,76	100,00%	0,00	0,00%
94			DEVOLUCIÓ DE FIANCES I DIPÓSITS	0,00	0,00	0,00	0,00	185.291,74	185.291,74	0,00%	185.291,74	0,00%
	940		Devolució de fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	132.716,74	132.716,74	0,00%	132.716,74	0,00%
		940.0001	Devolució de fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	132.716,74	132.716,74	0,00%	132.716,74	0,00%
	941		Devolució de dipòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	52.575,00	52.575,00	0,00%	52.575,00	0,00%
		941.0001	Devolució de dipòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	52.575,00	52.575,00	0,00%	52.575,00	0,00%
TOTAL DESPESES 2015 - FGC				331.012.497,54	4.194.633,24	335.207.150,78	284.677.419,83	40.501.020,25	325.178.440,08	97,01%	(10.026.710,70)	-2,99%

9 cy 117

ANNEX 3.- LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES DE DESPESA - PROGRAMA 522 - INFRASTRUCTURES FERROVIÀRIES

				PRE SUPPOST GENERALITAT									
				Pressupost inicial 2015	Modificació press. 2015	Pressupost definitiu 2015	Despeses C.O.A.	Ajustaments liquidatius	Obligacions Reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviació	
CAP.	ART.	CONC.	APLIC.	NOMI.									
1	13			REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	64.831.538,36	1.276.934,09	66.108.472,45	65.150.726,52	0,00	65.150.726,52	98,55%	(9.577.433,93)	-14,50%
	130			PERSONAL LABORAL	49.421.487,28	1.093.131,06	50.514.618,34	49.891.831,36	0,00	49.891.831,36	98,29%	(3.239.989,98)	-6,47%
	130.0001			Personal laboral fix	42.715.135,46	1.043.195,27	43.758.330,73	43.758.330,73	0,00	43.758.330,73	92,99%	(3.241.497,07)	-7,47%
	130.0002			Rebuccions bàsiques	34.836.937,47	484.211,09	35.321.148,56	34.420.339,45	0,00	34.420.339,45	98,20%	(523.803,11)	-1,50%
	130.0003			Rebuccions complementàries	5.932.517,77	83.793,81	6.016.311,58	5.988.551,11	0,00	5.988.551,11	99,45%	(12.992.147,47)	-43,55%
	130.0003			Altres remuneracions	3.339.880,22	510.203,37	3.850.083,59	3.027.943,10	0,00	3.027.943,10	85,37%	(518.943,49)	-14,93%
	131			Personal laboral temporal	3.574.407,94	36.935,79	3.611.343,73	3.606.578,95	0,00	3.606.578,95	107,15%	2.425.155,22	67,15%
	131.0001			Rebuccions bàsiques	2.994.155,82	0,00	2.994.155,82	2.929.449,09	0,00	2.929.449,09	100,30%	2.372.293,84	80,30%
	131.0002			Rebuccions complementàries	278.548,92	0,00	278.548,92	343.938,91	0,00	343.938,91	123,39%	65.150,89	23,39%
	131.0003			Altres remuneracions	341.784,10	36.935,79	378.719,89	368.430,38	0,00	368.430,38	99,75%	(12.239,51)	-3,25%
	132			Personal empreses i altres entitats sector públic	131.893,88	0,00	131.893,88	138.218,77	0,00	138.218,77	104,82%	6.364,89	4,82%
	132.0001			Personal d'alta direcció i assimilat	131.893,88	0,00	131.893,88	138.218,77	0,00	138.218,77	104,82%	6.364,89	4,82%
	132.0002			Personal laboral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
15	150			INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITAT EXTRAORDINÀRIES	2.532.130,19	0,00	2.532.130,19	2.634.204,28	0,00	2.634.204,28	104,03%	1.02.074,09	4,03%
	150.0001			Incentius al rendiment	2.532.130,19	0,00	2.532.130,19	2.634.204,28	0,00	2.634.204,28	104,03%	1.02.074,09	4,03%
	150.0001			Productivitat	2.532.130,19	0,00	2.532.130,19	2.634.204,28	0,00	2.634.204,28	104,03%	1.02.074,09	4,03%
16	160			ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	15.877.920,89	139.803,03	16.017.723,92	15.824.892,88	0,00	15.824.892,88	98,45%	(249.331,05)	-1,55%
	160.0001			Quotes Socials	15.877.920,89	139.803,03	16.017.723,92	15.824.892,88	0,00	15.824.892,88	98,45%	(249.331,05)	-1,55%
	160.0001			Seguretat Social	15.877.920,89	139.803,03	16.017.723,92	15.824.892,88	0,00	15.824.892,88	98,45%	(249.331,05)	-1,55%
2	20			DESPESSES DE BENS CORRENTS	41.102.619,21	(1.276.934,09)	39.825.685,12	39.501.988,08	(951.622,59)	38.550.365,52	96,80%	(1.275.319,70)	-3,20%
	200			LLOGUERS I CANONS	413.449,25	0,00	413.449,25	431.575,55	0,00	431.575,55	104,38%	18.126,30	4,38%
	200.0002			Lloguers i canons terrenys, béns naturals, edificis i altres const.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	200.0002			Altres lloguers i canons de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	201			Lloguer i canons de material de transport	160.061,25	0,00	160.061,25	156.142,45	0,00	156.142,45	97,55%	(3.918,80)	-2,45%
	201.0001			Lloguer i canons de material de transport	160.061,25	0,00	160.061,25	156.142,45	0,00	156.142,45	97,55%	(3.918,80)	-2,45%
	202			Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadors	114.482,10	0,00	114.482,10	129.589,65	0,00	129.589,65	113,20%	15.107,55	13,20%
	202.0002			Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadors	114.482,10	0,00	114.482,10	129.589,65	0,00	129.589,65	113,20%	15.107,55	13,20%
	204			Altres lloguers i canons	138.905,90	0,00	138.905,90	145.843,45	0,00	145.843,45	104,99%	6.937,55	4,99%
	204.0001			Altres lloguers i canons	138.905,90	0,00	138.905,90	145.843,45	0,00	145.843,45	104,99%	6.937,55	4,99%
21	210			CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	6.370.993,45	0,00	6.370.993,45	6.369.085,17	0,00	6.369.085,17	100,13%	518.991,72	8,13%
	210.0001			Lloguers i canons terrenys, béns naturals, edificis i altres const.	3.755.101,60	0,00	3.755.101,60	4.288.021,55	0,00	4.288.021,55	114,19%	532.919,95	14,19%
	210.0001			Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	3.755.101,60	0,00	3.755.101,60	4.288.021,55	0,00	4.288.021,55	114,19%	532.919,95	14,19%
	211			Conservació, reparació i manteniment de material de transport	1.234.342,75	0,00	1.234.342,75	1.159.730,55	0,00	1.159.730,55	93,96%	(74.612,19)	-6,04%
	211.0001			Conservació, reparació i manteniment de material de transport	1.234.342,75	0,00	1.234.342,75	1.159.730,55	0,00	1.159.730,55	93,96%	(74.612,19)	-6,04%
	212			Conservació, reparació i manteniment d'equips	335.808,53	0,00	335.808,53	336.268,76	0,00	336.268,76	101,63%	(459.539,77)	-13,55%
	212.0001			Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades	335.808,53	0,00	335.808,53	336.268,76	0,00	336.268,76	101,63%	(459.539,77)	-13,55%
	213			Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitat material	495.740,57	0,00	495.740,57	505.064,30	0,00	505.064,30	102,05%	1.09.323,73	22,05%
	213.0001			Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitat material	495.740,57	0,00	495.740,57	505.064,30	0,00	505.064,30	102,05%	1.09.323,73	22,05%
22	220			MATERIAL SUBMINISTRANTS I ALTRES	33.975.315,41	(1.276.934,09)	32.698.381,32	31.349.551,18	(951.822,59)	30.897.328,59	94,50%	(1.900.462,72)	-5,80%
	220.0001			Material d'oficina	209.712,21	0,00	209.712,21	232.199,33	0,00	232.199,33	105,00%	10.487,12	5,00%
	220.0001			Material ordinari no inventariable	83.423,23	0,00	83.423,23	52.575,80	0,00	52.575,80	63,03%	(30.847,43)	-36,97%
	220.0002			Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	158.288,98	0,00	158.288,98	167.623,53	0,00	167.623,53	105,95%	11.334,55	7,25%
	221			Subministraments	13.740.839,34	0,00	13.740.839,34	12.196.499,72	0,00	12.196.499,72	88,79%	(1.544.339,62)	-11,21%
	221.0001			Aigua i energia	12.304.724,01	0,00	12.304.724,01	10.828.390,32	0,00	10.828.390,32	88,08%	(1.376.333,69)	-11,19%
	221.0002			Combustible per a mitjans de transport	675.592,10	0,00	675.592,10	454.881,23	0,00	454.881,23	67,33%	(220.710,87)	-32,75%
	221.0003			Vestuari	257.398,50	0,00	257.398,50	232.948,10	0,00	232.948,10	90,50%	(24.450,40)	-9,50%
	221.0004			Compres de mercaderies i matèries primeres	938.124,73	0,00	938.124,73	580.232,07	0,00	580.232,07	61,93%	(22.820,88)	-2,43%
	222			Comunicacions	249.048,71	0,00	249.048,71	260.024,70	0,00	260.024,70	104,83%	11.975,99	4,83%
	222.0001			Comunicacions postals, telefòniques i altres	45.307,10	0,00	45.307,10	11.238,42	0,00	11.238,42	24,80%	(34.068,68)	-75,20%
	222.0002			Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	202.741,61	0,00	202.741,61	248.786,28	0,00	248.786,28	122,71%	46.044,67	22,71%
	223			Transports	58.570,34	0,00	58.570,34	63.520,73	0,00	63.520,73	109,45%	4.950,39	8,45%
	223.0001			Transports	58.570,34	0,00	58.570,34	63.520,73	0,00	63.520,73	109,45%	4.950,39	8,45%
	224			Despeses d'assegurances	1.089.989,94	0,00	1.089.989,94	990.183,08	0,00	990.183,08	90,94%	(99.796,86)	-9,16%
	224.0001			Despeses d'assegurances	1.089.989,94	0,00	1.089.989,94	990.183,08	0,00	990.183,08	90,94%	(99.796,86)	-9,16%
	225			Tributs	402.987,82	0,00	402.987,82	390.537,96	0,00	390.537,96	96,91%	(12.449,86)	-3,09%
	225.0001			Tributs	402.987,82	0,00	402.987,82	390.537,96	0,00	390.537,96	96,91%	(12.449,86)	-3,09%
	226			Despeses diverses	3.424.872,03	(1.276.934,09)	2.147.937,94	3.434.812,20	(951.622,59)	2.483.189,64	115,60%	1.285.151,70	59,40%
	226.0003			Publicitat, difusió i campanyes institucionals	573.972,16	0,00	573.972,16	904.950,03	0,00	904.950,03	157,68%	330.977,87	57,68%
	226.0004			Jurídics i contenciosos	123.240,00	0,00	123.240,00	99.905,32	0,00	99.905,32	80,33%	(23.334,68)	-19,07%
	226.0001			Formació del personal propi	238.091,11	0,00	238.091,11	325.594,71	0,00	325.594,71	136,77%	87.503,60	36,77%
	226.0009			Despeses per serveis bancaris	521.400,00	0,00	521.400,00	317.583,03	0,00	317.583,03	60,91%	(203.816,97)	-39,29%
	226.0040			Inscripcions com a soci o alta figura a organismes o a entitats de caràcter associatiu	10.146,00	0,00	10.146,00	9.895,00	0,00	9.895,00	97,54%	(453,00)	-4,46%
	226.0089			Altres despeses diverses	1.998.050,76	(1.126.934,09)	731.116,67	2.057.323,51	(951.822,59)	1.105.700,92	154,73%	374.584,25	51,73%
	227			Treballs realitzats per altres empreses	14.306.341,59	(150.000,00)	14.156.341,59	14.123.953,44	0,00	14.123.953,44	100,48%	67.511,85	0,48%
	227.0001			Neteja i sanejament	3.141.114,76	0,00	3.141.114,76	3.359.480,59	0,00	3.359.480,59	107,00%	(218.365,83)	-6,95%
	227.0002			Seguretat	3.352.870,48	0,00	3.352.870,48	3.343.980,13	0,00	3.343.980,13	99,74%	(8.890,35)	-0,26%
	227.0005			Estudis i dictàmens	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(10.000,00)	-100,00%
	227.0007			Gestió de centres i serveis	7.334.393,02	(150.000,00)	7.184.393,02	7.237.745,29	0,00	7.237.745,29	101,17%	53.352,27	0,74%
	227.0012			Auditories i control de fons europeus	22.815,00	0,00	22.815,00	7.952,52	0,00	7.952,52	34,85%	(14.862,48)	-65,15%
	227.0013			Treballs tècnics	375.178,33	0,00	375.178,33	474.952,31	0,00	474.952,31	127,91%	99.774,58	26,59%
	228			Serveis informàtics									

					PRESSUPOST GENERALITAT								
					Pressupost inicial 2015	Modificació press. 2015	Pressupost definitiu 2015	Despeses CCAA	Ajustaments liquidatius	Obligacions Reconegudes	% Execució	Desviacions	% Dev. sig.
CAP.	ART.	CONC.	APLIC.	NOM									
3	31			DE SPESSES FINANCERES	20.919.150,00	0,00	20.919.150,00	7.994.949,11	4.390.378,09	12.385.327,20	59,21%	(8.533.822,80)	-40,79%
	310			PRESTÈCSES EN EUROS	20.919.150,00	0,00	20.919.150,00	7.994.949,11	4.390.378,09	12.385.327,20	59,21%	(8.533.822,80)	-40,79%
	310.0002			Interessos	20.468.600,00	0,00	20.468.600,00	7.648.873,24	4.735.514,43	12.384.387,67	60,50%	(8.089.212,33)	-39,50%
	319			Altres despeses financeres	20.468.600,00	0,00	20.468.600,00	7.648.873,24	4.735.514,43	12.384.387,67	60,50%	(8.089.212,33)	-39,50%
	319.0001			Altres despeses financeres	450.550,00	0,00	450.550,00	346.075,87	(345.136,34)	939,53	0,21%	(449.610,47)	-99,79%
				Altres despeses financeres	450.550,00	0,00	450.550,00	346.075,87	(345.136,34)	939,53	0,21%	(449.610,47)	-99,79%
6	60			INVERSIONS REALS	126.245.743,93	3.862.315,87	130.108.059,80	96.605.607,27	29.594.567,49	126.200.174,76	97,00%	(3.307.865,04)	-3,00%
	600			INVERSIONS EN TERRENYS I BENS NATURALS	0,00	0,00	0,00	538.531,83	0,00	538.531,83	0,00%	538.531,83	0,00%
	600.0001			Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	0,00	0,00	538.531,83	0,00	538.531,83	0,00%	538.531,83	0,00%
				Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	0,00	0,00	538.531,83	0,00	538.531,83	0,00%	538.531,83	0,00%
	610			INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	1.576.000,00	0,00	1.576.000,00	1.086.178,39	0,00	1.086.178,39	68,92%	(489.821,61)	-31,08%
	610.0001			Inversions en edificis i altres construccions	1.576.000,00	0,00	1.576.000,00	1.086.178,39	0,00	1.086.178,39	68,92%	(489.821,61)	-31,08%
				Inversions en edificis i altres construccions	1.576.000,00	0,00	1.576.000,00	1.086.178,39	0,00	1.086.178,39	68,92%	(489.821,61)	-31,08%
	620			INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILL	11.879.340,00	0,00	11.879.340,00	12.747.019,04	0,00	12.747.019,04	107,30%	867.679,04	7,30%
	620.0001			Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	11.879.340,00	0,00	11.879.340,00	12.747.019,04	0,00	12.747.019,04	107,30%	867.679,04	7,30%
				Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	11.879.340,00	0,00	11.879.340,00	12.747.019,04	0,00	12.747.019,04	107,30%	867.679,04	7,30%
	630			INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT	35.899.141,75	0,00	35.899.141,75	7.931.844,46	28.004.639,35	35.998.582,85	100,10%	37.542,08	0,10%
	630.0001			Inversions en material de transport	35.899.141,75	0,00	35.899.141,75	7.931.844,46	28.004.639,35	35.998.582,85	100,10%	37.542,08	0,10%
				Inversions en material de transport	35.899.141,75	0,00	35.899.141,75	7.931.844,46	28.004.639,35	35.998.582,85	100,10%	37.542,08	0,10%
	640			INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	0,00	0,00	0,00	138.088,01	0,00	138.088,01	0,00%	138.088,01	0,00%
	640.0001			Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	138.088,01	0,00	138.088,01	0,00%	138.088,01	0,00%
				Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	138.088,01	0,00	138.088,01	0,00%	138.088,01	0,00%
	650			INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS D'ADES I TELECOM.	245.000,00	0,00	245.000,00	233.713,63	0,00	233.713,63	95,39%	(11.286,37)	-4,61%
	650.0001			Inversions en equips de procés d'ades i telecomunicacions	245.000,00	0,00	245.000,00	233.713,63	0,00	233.713,63	95,39%	(11.286,37)	-4,61%
				Inversions en equips de procés d'ades i telecomunicacions	245.000,00	0,00	245.000,00	233.713,63	0,00	233.713,63	95,39%	(11.286,37)	-4,61%
	660			INVERSIONS EN BENS DESTINATS A L'ÚS GENERAL	70.734.981,20	3.862.315,87	74.597.297,07	72.949.211,73	1.589.728,14	74.538.939,87	99,92%	(58.357,20)	-0,08%
	661			Aportacions a GISA per inversions en infraestruct.	70.734.981,20	3.862.315,87	74.597.297,07	72.949.211,73	1.589.728,14	74.538.939,87	99,92%	(58.357,20)	-0,08%
	661.8390			Aportacions a GISA per inversions en infraestructures per compte de la Generalitat o de les seves entitats	70.734.981,20	3.862.315,87	74.597.297,07	72.949.211,73	1.589.728,14	74.538.939,87	99,92%	(58.357,20)	-0,08%
	670			INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	4.640.280,98	0,00	4.640.280,98	0,00	0,00	0,00	0,00%	(4.640.280,98)	-100,00%
	670.0001			Inversions en altre immobilitzat material	4.640.280,98	0,00	4.640.280,98	0,00	0,00	0,00	0,00%	(4.640.280,98)	-100,00%
				Inversions en altre immobilitzat material	4.640.280,98	0,00	4.640.280,98	0,00	0,00	0,00	0,00%	(4.640.280,98)	-100,00%
	680			INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	1.271.000,00	0,00	1.271.000,00	985.020,16	0,00	985.020,16	77,50%	(285.979,84)	-22,50%
	680.0001			Inversions en immobilitzat immaterial	1.271.000,00	0,00	1.271.000,00	985.020,16	0,00	985.020,16	77,50%	(285.979,84)	-22,50%
				Inversions en immobilitzat immaterial	1.271.000,00	0,00	1.271.000,00	985.020,16	0,00	985.020,16	77,50%	(285.979,84)	-22,50%
8				VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	3.008.621,61	3.008.621,61	0,00%	3.008.621,61	0,00%
	830			CONCESSIONS DE PRESTÈCSES	0,00	0,00	0,00	0,00	2.979.482,50	2.979.482,50	0,00%	2.979.482,50	0,00%
	830.0001			BESTRETES FORA DEL SECTOR PÚBLIC	0,00	0,00	0,00	0,00	25.700,00	25.700,00	0,00%	25.700,00	0,00%
	831			Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic a l/1	0,00	0,00	0,00	0,00	25.700,00	25.700,00	0,00%	25.700,00	0,00%
	831.0001			Préstecs i bestretes concedits al personal a l'1	0,00	0,00	0,00	0,00	25.700,00	25.700,00	0,00%	25.700,00	0,00%
				Préstecs i bestretes de qualsevol tipus de deute no documentada en títols valor a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	2.953.782,50	2.953.782,50	0,00%	2.953.782,50	0,00%
	840			CONSTITUCIÓ DE DIPÒSITS I FRANQUES	0,00	0,00	0,00	0,00	29.159,11	29.159,11	0,00%	29.159,11	0,00%
	840.0001			Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	1.350,00	0,00%	1.350,00	0,00%
	841			Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	1.350,00	0,00%	1.350,00	0,00%
	841.0001			Fianques constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	27.809,11	27.809,11	0,00%	27.809,11	0,00%
				Fianques constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	27.809,11	27.809,11	0,00%	27.809,11	0,00%
9	91			VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	45.499.690,45	0,00	45.499.690,45	45.499.690,45	115.407,02	45.615.097,47	100,25%	115.407,02	0,25%
	912			AMORTITZACIÓ PRESTÈCSES EN EUROS	45.499.690,45	0,00	45.499.690,45	45.499.690,45	0,00	45.499.690,45	100,00%	0,00	0,00%
	912.0001			Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros	45.499.690,45	0,00	45.499.690,45	45.499.690,45	0,00	45.499.690,45	100,00%	0,00	0,00%
				Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros de fora del sector públic a llarg termini	45.499.690,45	0,00	45.499.690,45	45.499.690,45	0,00	45.499.690,45	100,00%	0,00	0,00%
	940			DEVOLUCIÓ DE FIANQUES I DIPÒSITS	0,00	0,00	0,00	0,00	115.407,02	115.407,02	0,00%	115.407,02	0,00%
	940.0001			Devolució de fianques rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	115.407,02	115.407,02	0,00%	115.407,02	0,00%
				Devolució de fianques rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	115.407,02	115.407,02	0,00%	115.407,02	0,00%
TOTAL DESPESSES 2015 - PROGRAMA 522					298.598.742,05	3.862.315,87	302.461.057,92	254.752.983,43	36.457.351,65	290.940.315,08	96,18%	(11.550.742,84)	-3,82%

f cy

ANNEX 4.- LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES DE DESPESA - PROGRAMA 651 - ORDENACIÓ, FOMENT I PROMOCIÓ TURÍSTICA

					PRESSUPOST GENERALITAT								
					Pressupost inicial 2015	Modificació press. 2015	Pressupost definitiu 2015	Despeses C.CAA	Ajustaments liquidats	Obligacions Reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviació
1	13	130	130.0001	REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	8.225.823,32	338.645,44	8.565.468,76	8.542.432,33	0,00	8.542.432,33	99,73%	(23.036,43)	-0,27%
				PERSONAL LABORAL	5.787.810,88	278.455,44	6.066.266,32	6.110.738,31	0,00	6.110.738,31	100,73%	44.471,99	0,73%
				Personal laboral fix	5.531.661,06	274.932,28	5.806.593,36	5.426.747,62	0,00	5.426.747,62	93,48%	(379.845,74)	-6,54%
				Rebuccions bàsiques	3.374.171,89	210.402,93	3.584.574,82	4.170.128,87	0,00	4.170.128,87	116,34%	585.552,05	16,34%
				Rebuccions complementàries	1.877.347,49	31.192,89	1.908.540,38	389.904,48	0,00	389.904,48	57,94%	(718.835,92)	-42,36%
				Altres remuneracions	480.141,70	33.239,46	513.478,16	299.716,29	0,00	299.716,29	51,94%	(248.761,87)	-48,39%
				PERSONAL laboral temporal	256.149,80	3.523,16	259.672,96	683.990,69	0,00	683.990,69	263,40%	424.317,73	163,40%
				Rebuccions bàsiques	161.512,69	0,00	161.512,69	514.899,99	0,00	514.899,99	318,67%	353.178,30	218,67%
				Rebuccions complementàries	65.628,62	0,00	65.628,62	39.517,09	0,00	39.517,09	147,07%	30.891,47	47,07%
				Altres remuneracions	29.011,49	3.523,16	32.534,65	72.782,61	0,00	72.782,61	223,71%	40.247,98	123,71%
				INCENTIVS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	461.764,81	0,00	461.764,81	348.569,67	0,00	348.569,67	75,49%	(113.195,14)	-24,51%
				Incentius al rendiment	461.764,81	0,00	461.764,81	348.569,67	0,00	348.569,67	75,49%	(113.195,14)	-24,51%
				Productivitat	461.764,81	0,00	461.764,81	348.569,67	0,00	348.569,67	75,49%	(113.195,14)	-24,51%
				ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	1.977.247,83	80.190,00	2.037.437,83	2.083.124,35	0,00	2.083.124,35	102,24%	45.686,72	2,24%
				Quotes Socials	1.977.247,83	80.190,00	2.037.437,83	2.083.124,35	0,00	2.083.124,35	102,24%	45.686,72	2,24%
				Seguretat Social	1.977.247,83	80.190,00	2.037.437,83	2.083.124,35	0,00	2.083.124,35	102,24%	45.686,72	2,24%
2	20	200	200.0001	DESPESSES DE BENS CORRENTS	10.157.899,86	(338.945,44)	9.819.254,42	10.422.993,46	(233.885,31)	10.189.108,15	103,77%	369.833,73	3,77%
				LLUGUERS I CANONS	304.216,25	0,00	304.216,25	356.143,25	0,00	356.143,25	117,07%	51.927,00	17,07%
				Lloguers i canons terrenys, béns naturals, edificis i altres cons.	6.008,87	0,00	6.008,87	5.857,43	0,00	5.857,43	97,48%	(151,44)	-2,52%
				Altres lloguers i canons de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	6.008,87	0,00	6.008,87	5.857,43	0,00	5.857,43	97,48%	(151,44)	-2,52%
				Lloguer i canons de material de transport	30,02	0,00	30,02	0,00	0,00	0,00%	(30,02)	-100,00%	
				Lloguer i canons de material de transport	30,02	0,00	30,02	0,00	0,00	0,00%	(30,02)	-100,00%	
				Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadors	31.495,00	0,00	31.495,00	39.425,88	0,00	39.425,88	125,18%	7.930,88	25,18%
				Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadors	31.495,00	0,00	31.495,00	39.425,88	0,00	39.425,88	125,18%	7.930,88	25,18%
				Altres lloguers i canons	266.682,36	0,00	266.682,36	310.859,94	0,00	310.859,94	116,57%	44.177,58	16,57%
				Altres lloguers i canons	266.682,36	0,00	266.682,36	310.859,94	0,00	310.859,94	116,57%	44.177,58	16,57%
				CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	1.022.987,44	0,00	1.022.987,44	1.152.677,19	0,00	1.152.677,19	112,88%	129.709,75	12,88%
				Lloguers i canons terrenys, béns naturals, edificis i altres const.	461.241,40	0,00	461.241,40	374.842,67	0,00	374.842,67	81,27%	(86.398,73)	-18,73%
				Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	461.241,40	0,00	461.241,40	374.842,67	0,00	374.842,67	81,27%	(86.398,73)	-18,73%
				Conservació, reparació i manteniment de material de transport	186.864,56	0,00	186.864,56	293.895,45	0,00	293.895,45	157,28%	107.030,89	57,28%
				Conservació, reparació i manteniment de material de transport	186.864,56	0,00	186.864,56	293.895,45	0,00	293.895,45	157,28%	107.030,89	57,28%
				Conservació, reparació i manteniment d'equips procés dades	128.411,55	0,00	128.411,55	260.312,66	0,00	260.312,66	202,72%	131.901,11	102,72%
Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades	128.411,55	0,00	128.411,55	260.312,66	0,00	260.312,66	202,72%	131.901,11	102,72%				
Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitat material	196.836,93	0,00	196.836,93	205.675,85	0,00	205.675,85	104,49%	8.838,92	4,49%				
Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitat material	196.836,93	0,00	196.836,93	205.675,85	0,00	205.675,85	104,49%	8.838,92	4,49%				
Altres despeses de conservació, reparació i manteniment	49.613,00	0,00	49.613,00	17.950,56	0,00	17.950,56	36,18%	(31.662,44)	-63,82%				
Altres despeses de conservació, reparació i manteniment	49.613,00	0,00	49.613,00	17.950,56	0,00	17.950,56	36,18%	(31.662,44)	-63,82%				
22	220	220.0001	220.0001	MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	8.693.317,13	(338.945,44)	8.354.671,69	8.814.339,39	(233.885,31)	8.580.451,08	102,70%	225.779,39	2,70%
				Material d'oficina	122.910,70	0,00	122.910,70	102.502,85	0,00	102.502,85	83,40%	(20.407,85)	-16,60%
				Material ordinari no inventariable	34.899,92	0,00	34.899,92	20.989,44	0,00	20.989,44	57,50%	(14.833,48)	-42,50%
				Premes, revistes, llibres i altres publicacions	88.010,78	0,00	88.010,78	82.438,41	0,00	82.438,41	93,67%	(5.572,37)	-6,33%
				Subministraments	3.580.523,38	0,00	3.580.523,38	3.247.917,79	0,00	3.247.917,79	90,71%	(332.605,59)	-9,29%
				Aigua i energia	2.589.670,36	0,00	2.589.670,36	2.384.975,09	0,00	2.384.975,09	92,20%	(204.694,87)	-7,80%
				Combustible per a mitjans de transport	426.849,23	0,00	426.849,23	305.890,19	0,00	305.890,19	71,68%	(120.959,04)	-28,34%
				Vestuari	89.196,49	0,00	89.196,49	90.947,80	0,00	90.947,80	131,43%	21.749,31	31,43%
				Compres de mercaderies i matèries primeres	497.805,30	0,00	497.805,30	499.104,11	0,00	499.104,11	93,83%	(1.701,19)	-0,37%
				Comunicacions	93.318,81	0,00	93.318,81	66.152,69	0,00	66.152,69	70,89%	(27.166,12)	-29,11%
				Comunicacions postals, telefòniques i altres	3.179,50	0,00	3.179,50	1.913,17	0,00	1.913,17	60,17%	(1.266,33)	-39,83%
				Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	90.139,31	0,00	90.139,31	64.239,52	0,00	64.239,52	71,27%	(25.899,79)	-28,73%
				Transports	29.503,13	0,00	29.503,13	17.616,13	0,00	17.616,13	59,71%	(11.887,00)	-40,29%
				Transports	29.503,13	0,00	29.503,13	17.616,13	0,00	17.616,13	59,71%	(11.887,00)	-40,29%
				Despeses d'asseguracions	212.558,96	0,00	212.558,96	213.022,34	0,00	213.022,34	100,22%	463,38	0,22%
				Despeses d'asseguracions	212.558,96	0,00	212.558,96	213.022,34	0,00	213.022,34	100,22%	463,38	0,22%
Tributs	198.947,25	0,00	198.947,25	231.354,24	0,00	231.354,24	116,29%	32.406,99	16,29%				
Tributs	198.947,25	0,00	198.947,25	231.354,24	0,00	231.354,24	116,29%	32.406,99	16,29%				
Despeses diverses	1.442.734,20	(338.945,44)	1.103.788,76	1.695.756,17	(233.885,31)	1.461.870,86	132,41%	357.782,10	32,41%				
Publicitat, difusió i campanyes institucionals	775.894,00	0,00	775.894,00	948.788,65	0,00	948.788,65	122,29%	172.894,65	22,29%				
Jurídics i contenciosos	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(500,00)	-100,00%				
Formació del personal propi	43.520,82	0,00	43.520,82	43.759,58	0,00	43.759,58	100,55%	238,96	0,55%				
Despeses per serveis bancaris	98.250,00	0,00	98.250,00	30.893,33	0,00	30.893,33	31,44%	(67.356,67)	-68,56%				
Inscripcions com a soci o altra figura a organismes o a entitats de caràcter associatiu	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	100,00%	0,00	0,00%				
Altres despeses diverses	518.599,58	(338.945,44)	179.654,14	668.316,81	(233.885,31)	432.431,30	240,30%	252.477,16	140,30%				
Treballs realitzats per altres empreses	3.012.820,70	0,00	3.012.820,70	3.240.014,18	0,00	3.240.014,18	107,54%	227.193,48	7,54%				
Neteja i sanejament	571.963,18	0,00	571.963,18	459.505,16	0,00	459.505,16	80,34%	(112.478,02)	-19,66%				
Seguretat	133.028,00	0,00	133.028,00	207.948,06	0,00	207.948,06	156,32%	74.920,06	56,32%				
Estudis i dictàmens	0,00	0,00	0,00	37.090,00	0,00	37.090,00	0,00%	37.090,00	0,00%				
Gestió de centres i serveis	1.700.018,89	0,00	1.700.018,89	1.394.117,88	0,00	1.394.117,88	117,27%	293.799,77	17,27%				
Auditories i control de fons europeus	32.089,10	0,00	32.089,10	12.591,77	0,00	12.591,77	39,26%	(19.477,33)	-60,74%				
Treballs tècnics	575.325,53	0,00	575.325,53	528.760,93	0,00	528.760,93	91,91%	(46.564,50)	-8,09%				
23	230	230.0001	230.0001	INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	137.399,04	0,00	137.399,04	99.836,63	0,00	99.836,63	72,68%	(37.562,41)	-27,34%
				Dietes, locomoció i trasllats	137.399,04	0,00	137.399,04	99.836,63	0,00	99.836,63	72,68%	(37.562,41)	-27,34%
				Dietes, locomoció i trasllats	137.399,04	0,00	137.399,04	99.836,63	0,00	99.836,63	72,68%	(37.562,41)	-27,34%

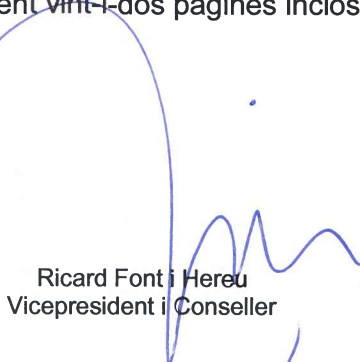
				PRESSUPOST GENERALITAT									
				Pressupost inicial 2015	Modificació press. 2015	Pressupost definitiu 2015	Despeses CCAA	Ajustaments liquidatius	Obligacions Reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviació	
CAP	ART	CONC	APLIC.	NOM									
3	31			DESPESSES FINANCERES	140.721,80	0,00	140.721,80	54.348,71	0,00	54.348,71	38,62%	(86.373,09)	-61,38%
	310			PRÈSTECES EN EUROS	140.721,80	0,00	140.721,80	54.348,71	0,00	54.348,71	38,82%	(86.373,09)	-61,36%
		310.0002		Interessos de préstecs a llarg termini	139.925,80	0,00	139.925,80	54.348,71	0,00	54.348,71	38,84%	(85.577,09)	-61,16%
		310.0005		Interessos de préstecs a llarg termini dins del Sector Públic	107.200,00	0,00	107.200,00	21.828,91	0,00	21.828,91	20,17%	(85.371,09)	-78,83%
	319			Altres despeses financeres	32.725,80	0,00	32.725,80	32.721,80	0,00	32.721,80	99,99%	(4,00)	-0,01%
		319.0001		Altres despeses financeres	796,00	0,00	796,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(796,00)	-100,00%
6	60			INVERSIONS REALS	10.195.000,00	332.337,37	10.528.337,37	7.212.371,39	4.000.000,00	11.212.371,38	106,50%	684.034,02	6,50%
	600			INVERSIONS EN TERRENYNS I BÉNS NATURALS	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(220.000,00)	-100,00%
		600.0001		Inversions en terrenys i béns naturals	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(220.000,00)	-100,00%
	61			INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	568.000,00	0,00	568.000,00	541.249,02	0,00	541.249,02	95,29%	(26.750,98)	-4,71%
		610		Inversions en edificis i altres construccions	568.000,00	0,00	568.000,00	541.249,02	0,00	541.249,02	95,29%	(26.750,98)	-4,71%
		610.0001		Inversions en edificis i altres construccions	568.000,00	0,00	568.000,00	541.249,02	0,00	541.249,02	95,29%	(26.750,98)	-4,71%
	62			INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	3.262.492,00	332.337,37	3.594.829,37	3.589.727,09	0,00	3.589.727,09	99,88%	(5.102,28)	-0,14%
		620		Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	3.262.492,00	332.337,37	3.594.829,37	3.589.727,09	0,00	3.589.727,09	99,88%	(5.102,28)	-0,14%
		620.0001		Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	3.262.492,00	332.337,37	3.594.829,37	3.589.727,09	0,00	3.589.727,09	99,88%	(5.102,28)	-0,14%
	63			INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT	1.461.808,00	0,00	1.461.808,00	2.712.486,74	0,00	2.712.486,74	185,56%	1.250.678,74	85,56%
		630		Inversions en material de transport	1.461.808,00	0,00	1.461.808,00	2.712.486,74	0,00	2.712.486,74	185,56%	1.250.678,74	85,56%
		630.0001		Inversions en material de transport	1.461.808,00	0,00	1.461.808,00	2.712.486,74	0,00	2.712.486,74	185,56%	1.250.678,74	85,56%
	64			INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	0,00	0,00	0,00	116.329,55	0,00	116.329,55	0,00%	116.329,55	0,00%
		640		Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	116.329,55	0,00	116.329,55	0,00%	116.329,55	0,00%
		640.0001		Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	116.329,55	0,00	116.329,55	0,00%	116.329,55	0,00%
	65			INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS D'ADATGE I TELECOMUNICACIONS	0,00	0,00	0,00	75.589,63	0,00	75.589,63	0,00%	75.589,63	0,00%
		650		Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	75.589,63	0,00	75.589,63	0,00%	75.589,63	0,00%
		650.0001		Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	75.589,63	0,00	75.589,63	0,00%	75.589,63	0,00%
	66			INVERSIONS EN BÉNS DESTINATS A L'ÚS GENERAL	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%
		660		Inversion en béns destinats a l'ús general	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%
		660.0001		Inversion en béns destinats a l'ús general per compte propi	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%
	67			INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	419.700,00	0,00	419.700,00	71.778,81	0,00	71.778,81	17,10%	(347.921,19)	-82,90%
		670		Inversions en altre immobilitzat material	419.700,00	0,00	419.700,00	71.778,81	0,00	71.778,81	17,10%	(347.921,19)	-82,90%
		670.0001		Inversions en altre immobilitzat material	419.700,00	0,00	419.700,00	71.778,81	0,00	71.778,81	17,10%	(347.921,19)	-82,90%
	68			INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMATERIAL	264.000,00	0,00	264.000,00	105.210,55	0,00	105.210,55	39,85%	(158.789,45)	-60,15%
		680		Inversions en immobilitzat immaterial	264.000,00	0,00	264.000,00	105.210,55	0,00	105.210,55	39,85%	(158.789,45)	-60,15%
		680.0001		Inversions en immobilitzat immaterial	264.000,00	0,00	264.000,00	105.210,55	0,00	105.210,55	39,85%	(158.789,45)	-60,15%
8	83			VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	804.000,00	0,00	804.000,00	804.000,00	507.669,19	1.311.669,19	163,14%	507.669,19	63,14%
		830		CONCESSIONS DE PRÈSTECES I BESTRETES FORA DEL SECTOR PÚBLIC	0,00	0,00	0,00	0,00	439.009,19	439.009,19	0,00%	439.009,19	0,00%
		830.0001		Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic a l'lt	0,00	0,00	0,00	0,00	439.009,19	439.009,19	0,00%	439.009,19	0,00%
		830.0001		Préstecs i bestretes concedits al personal a l'lt	0,00	0,00	0,00	0,00	439.009,19	439.009,19	0,00%	439.009,19	0,00%
	84			CONSTITUCIÓ DE DIPÒSITS I FIANCES	0,00	0,00	0,00	0,00	68.660,00	68.660,00	0,00%	68.660,00	0,00%
		840		Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	68.660,00	68.660,00	0,00%	68.660,00	0,00%
		840.0001		Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	68.660,00	68.660,00	0,00%	68.660,00	0,00%
	841			Fiances constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		841.0001		Fiances constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	87			APORTACIONS DE CAPITAL I ALTRES FONS PROPIS A ENTITATS DEL SECTOR PÚBLIC I ALTRES ENTITATS PARTICIPADES	804.000,00	0,00	804.000,00	804.000,00	0,00	804.000,00	100,00%	0,00	0,00%
		871		Aportacions a compte de capital de societats mercantils del sector públic de la Generalitat	804.000,00	0,00	804.000,00	804.000,00	0,00	804.000,00	100,00%	0,00	0,00%
		871.7695		Valinter, S.A.	804.000,00	0,00	804.000,00	804.000,00	0,00	804.000,00	100,00%	0,00	0,00%
9	91			VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.888.310,51	0,00	2.888.310,51	2.888.310,51	69.884,72	2.958.195,23	102,42%	69.884,72	2,42%
		910		AMORTITZACIÓ DE PRÈSTECES EN EUROS	2.888.310,51	0,00	2.888.310,51	2.888.310,51	0,00	2.888.310,51	100,00%	0,00	0,00%
		910.0001		Cancel·lació de préstecs en euros del sector públic	484.274,20	0,00	484.274,20	484.274,20	0,00	484.274,20	100,00%	0,00	0,00%
		910.0330		Cancel·lació de préstecs en euros de l'ICF a llarg termini	484.274,20	0,00	484.274,20	484.274,20	0,00	484.274,20	100,00%	0,00	0,00%
	912			Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros	2.404.036,31	0,00	2.404.036,31	2.404.036,31	0,00	2.404.036,31	100,00%	0,00	0,00%
		912.0001		Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros d'ens de fora del sector públic a llarg termini	2.404.036,31	0,00	2.404.036,31	2.404.036,31	0,00	2.404.036,31	100,00%	0,00	0,00%
	94			DEVOLUCIÓ DE FIANCES I DIPÒSITS	0,00	0,00	0,00	0,00	69.884,72	69.884,72	0,00%	69.884,72	0,00%
		940		Devolució de fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	17.309,72	17.309,72	0,00%	17.309,72	0,00%
		940.0001		Devolució de fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	17.309,72	17.309,72	0,00%	17.309,72	0,00%
	941			Devolució de dipòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	52.575,00	52.575,00	0,00%	52.575,00	0,00%
		941.0001		Devolució de dipòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	52.575,00	52.575,00	0,00%	52.575,00	0,00%
TOTAL DESPESSES 2015 - PROGRAMA 651					32.413.755,45	332.337,37	32.746.092,86	29.924.456,40	4.343.668,60	34.268.125,00	104,65%	1.522.032,14	4,65%

9 cy

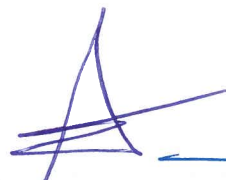
Formulació de comptes anuals i l'informe de gestió efectuada pels membres integrants del Consell d'Administració de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, acordada en sessió de 31 de març de 2016, relativa als comptes de l'exercici i informe de gestió de l'exercici 2015, consta d'índex i cent vint-i-dos pàgines inclosa aquesta.



Enric Tico i Buxados
President



Ricard Font i Hereu
Vicepresident i Conseller



Albert Alins i Abad
Conseller



Jordi Ballart i Pastor
Conseller



Damia Calvet i Valera
Conseller



Ferran Falcó i Isem
Conseller



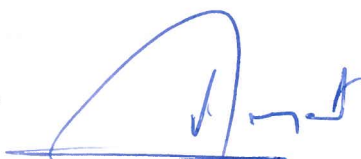
Andrés Fuentes i Alarcón
Conseller



Natàlia Garriga i Ibáñez
Consellera



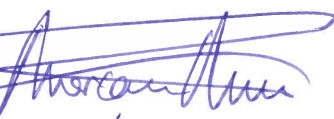
Isidre Gavín i Valls
Conseller



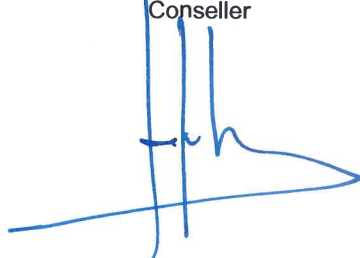
Valentí Junyent i Torras
Conseller



José Llopart i Gardela
Conseller



Marian Muro i Ollé
Consellera



Pere Padrosa i Pierre
Conseller



Antoni Poveda i Zapata
Conseller



César Puig i Casañas
Conseller

Jaume Rius i Rovira
Conseller



Pere Torres i Grau
Conseller



Mercedes Vidal i Lago
Consellera



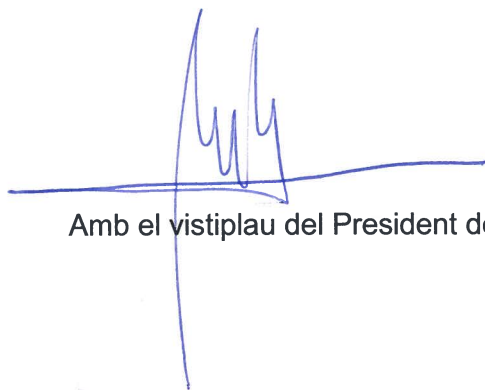
Jordi Xena i Ibáñez
Conseller

Certifico que els comptes anuals i l'informe de gestió que obren en els presents documents i que consten d'índex i cent vint-i-tres pàgines, amb les signatures de la pàgina anterior número cent vint-i-dos, corresponen als comptes anuals i informe de gestió formulats pel Consell d'Administració de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, en sessió de 31 de març de 2016.



Barcelona, 31 de març de 2016

La Secretària del Consell d'Administració
Carme Sardà i Vilardaga



Amb el vistiplau del President del Consell d'Administració d'FGC

