

Memòria 2016

Juliol 2017

ÍNDEX

- 1. Salutació del president**
- 2. Principals xifres**
- 3. Consell d'Administració**
- 4. Estructura orgànica**
- 5. Certificacions aconseguides**
- 6. Indicadors de qualitat**
- 7. Principals actuacions**
 - 7.1. Millores del servei**
 - 7.1.1. Millores implantades
 - 7.1.2. Millores en curs
 - 7.2. Millores de les infraestructures i les instal·lacions**
 - 7.3. Actuacions d'FGC Turisme i Muntanya**
 - 7.4. Efemèrides i grans esdeveniments**
 - 7.5. Grans esdeveniments esportius**
 - 7.6. Jornades**
 - 7.7. Fires i congressos**
 - 7.8. Projectes d'innovació i projectes europeus**
 - 7.9. Contractes programa**
 - 7.10. Persones**
- 8. Dades i xifres**
- 9. Comptes anuals**

1. SALUTACIÓ DEL PRESIDENT

Un cop més, en aquestes pàgines trobareu el resum de les principals activitats que han tingut lloc aquest any a Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya (FGC), un any que ha estat novament —i ho hem de celebrar— de rècord, tant pel que fa a les dades de viatgers com pel que fa a la innovació i la qualitat dels nostres serveis.

Ferrocarrils continua augmentant en nombre de viatgers, fet que confirma la seva posició com una de les empreses de transport més sòlides i ben valorades pels usuaris. Aquest any hem recuperat els viatgers perduts l'any 2012 amb la crisi, i no tan sols això, sinó que, a més de recuperar-los, assolim el nostre rècord històric amb 81,4 milions de viatgers.

Uns viatgers que continuen confiant en el servei de Ferrocarrils i que així ho demostren en les seves valoracions. L'índex de satisfacció del client (ISC) a les dues línies metropolitanes assoleix xifres rècord i se situa en els 74,91 punts a la línia Barcelona-Vallès i en els 75,25 punts a la línia Llobregat-Anoia. De la mateixa manera, l'índex de control de qualitat (ICQ) supera un any més els 90 punts, i a la línia Llobregat-Anoia arriba a fregar els 100 punts.

A aquestes xifres de valoració cal afegir aquest any les xifres obtingudes a la línia Lleida – la Pobla de Segur. El 2016 ha estat l'any en què FGC ha donat un nou impuls a la línia, un nou servei que ha implicat una modernització de l'oferta al territori i de l'atenció al viatger. La nova línia Lleida – la Pobla de Segur és una línia amb dos nous trens, amb un servei que triplica l'oferta existent fins ara, a l'avantguarda en l'ús de noves tecnologies, com són el seguiment de trens en temps real via satèl·lit i l'ús de drons per controlar talussos, i amb un temps de trajecte que s'ha reduït en 15 minuts.

I, com dèiem abans, ens hem de felicitar per l'èxit en l'acollida d'aquest nou servei. A l'augment de viatgers, un 85 % més d'usuaris respecte a l'any 2015, hi hem de sumar les bones valoracions per part dels viatgers, que situen la línia als mateixos nivells que les línies metropolitanes: l'ICQ, per sobre dels 99 punts, i l'ISC, en 75,61.

L'any 2016 també ha estat l'any en què, un cop inaugurat i consolidat el perllongament de Terrassa l'any passat, hem inaugurat dues noves estacions en el marc del projecte de perllongament de Sabadell. Can Feu | Gràcia i Sabadell Plaça Major ja són una realitat i albiren el que serà una realitat esperada per tots l'any vinent: la totalitat del perllongament de Sabadell en servei, amb la inauguració de les tres estacions que queden.

Hem treballat també per fer efectiva l'any vinent una altra realitat que hem encetat aquest any: assolir el 100 % de grau d'adaptabilitat a la xarxa d'FGC. Les obres que hem començat a les estacions de Sarrià i El Putxet per fer-les accessibles per a persones amb mobilitat reduïda permetran assolir aquesta xifra, i ens situarà com a líders mundials en accessibilitat.

Aquestes obres de gran envergadura van acompanyades també d'una ampliació en els serveis que oferim a les estacions, amb noves instal·lacions i serveis per potenciar sobretot la intermodalitat i la reducció de l'ús del vehicle privat a favor d'una mobilitat més sostenible: punts de recàrrega per estacionar vehicles elèctrics a

diferents estacions, aparcaments d'enllaç, acords amb empreses de mobilitat elèctrica i aparcaments per estacionar bicicletes i facilitar la combinació amb el tren.

Són només alguns exemples del que ja és una realitat a les estacions d'FGC. Volem que l'experiència del viatge amb Ferrocarrils sigui molt més que el transport d'un origen a una destinació. Amb aquesta idea continuem apostant per aportar valor afegit als usuaris del tren i, aquest any 2016, han vist la llum algunes iniciatives en aquest sentit, com ara la campanya per promoure el civisme dels Agents Síbiks, una nova sessió del projecte Sota Terra per ajudar els usuaris a controlar la fòbia a viatjar en tren i als espais tancats, la personalització de trens i estacions, el bateig de trens o les noves ofertes dels bitllets combinats de Turistren.

Aquest any també encetem, amb la celebració del centenari de l'arribada del tren a les Planes, la sèrie de celebracions de centenaris que han d'arribar els pròxims anys: Sant Cugat el 1917, Rubí el 1918 i Terrassa el 1919. Una mostra més que Ferrocarrils avança amb pas ferm cap al futur, però orgullós de recuperar i divulgar el seu passat. En aquesta línia, aquest any hem inaugurat el Centre d'Interpretació del Funicular de Gelida, hem remodelat l'exposició del Cremallera de Vall de Núria i hem recuperat la locomotora de vapor Monistrol i el cotxe saló de l'antic Cremallera de Montserrat, per esmentar només alguns exemples.

Pel que fa a la divisió de Turisme i Muntanya, s'han mantingut oberts serveis en el territori, hem aplicat polítiques de gestió transversal i d'optimització en els àmbits comercial i operatiu i hem flexibilitzat la despesa per ajustar l'oferta a la demanda. A les estacions del Grup FGC, els esforços aquest any 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.

Hem augmentat el nombre de visitants respecte a l'any 2015, i hem aconseguit 1,91 milions de visitants. El Cremallera i els Funiculars de Montserrat tornen a superar el milió de visitants, mentre que el Cremallera de Núria, el Tren dels Llacs i el Tren del Ciment continuen consolidats com una oferta de qualitat i complementària a les activitats que es poden fer a les destinacions de turisme i muntanya del grup.

I, cal dir-ho, els esforços s'han vist recompensats. Aquest any, l'Agència Catalana de Turisme ha certificat amb el segell d'Equipament Turístic Familiar, dins de l'àmbit de Natura i Muntanya en Família, les estacions de muntanya gestionades per FGC: La Molina, Vall de Núria, Vallter 2000 i Port Ainé. Espot ja tenia aquesta distinció des de l'any 2013 i, per tant, tanquem l'any amb la totalitat de les estacions gestionades per FGC certificades.

Continuem ampliant fronteres i superant reptes en l'àmbit internacional, intensificant la nostra col·laboració amb institucions d'arreu del món per posar en valor el talent de l'empresa i assegurar que incorpora els darrers avenços tècnics i de gestió. Participem en projectes de recerca de la Unió Europea (programa H2020) i d'àmbit estatal (Retos), a més de divulgar la nostra experiència liderant grups internacionals de referència com ara la UITP, Toprail o Alamys, entre d'altres.

Tot plegat ens fa estar molt satisfets dels resultats obtinguts aquest any, i ens encoratja a seguir creixent i a assolir nous reptes. Sempre amb un mateix objectiu i un mateix *modus operandi*: mantenir el nostre nivell de qualitat i d'excel·lència en el

servei gràcies a la capacitat i l'esforç de tota la família que formem Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya.

Enric Ticó
President d'FGC

1. PRINCIPALS XIFRES

LÍNIES METROPOLITANES	
Longitud de línies (km)	186
Estacions	78
Unitats de tren	90
Locomotores de mercaderies	8
Vagons de mercaderies	137
Viatgers transportats (milions)	81,4
Tones transportades	604.054
Ingressos de l'activitat (MEUR)	92,40
Plantilla mitjana	1.301,57

LÍNIA LLEIDA – LA POBLA DE SEGUR	
Longitud de línia (km)	88
Estacions	17
Unitats de tren	2
Viatgers transportats	111.241
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,75
Plantilla mitjana	17,18

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	5
Visitants del Cremallera	306.893
Ingressos de l'activitat (MEUR)	5,71
Plantilla mitjana	70,69

LA MOLINA	
Pistes	63
Longitud de pistes (km)	68
Remuntadors	15
Visitants ⁽¹⁾	293.311
Ingressos de l'activitat (MEUR)	4,98
Plantilla mitjana	41,74

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

ESPOT i PORT AINÉ	
ESPOT	
Pistes	22
Longitud de pistes (km)	25
Remuntadors	6
PORT AINÉ	
Pistes	25
Longitud de pistes (km)	27
Remuntadors	8
ESPOT i PORT AINÉ	
Visitants (forfets)	179.985
Ingressos de l'activitat (MEUR)	3,29
Plantilla mitjana	42,94

EXPLOTACIÓ DE MONTSERRAT	
Funiculars	2
Visitants dels funiculars	434.468
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	576.729
Ingressos de l'activitat (MEUR)	5,94
Plantilla mitjana	45,15

FERROCARRIL TURÍSTIC DE L'ALT LLOBREGAT	
Longitud de línia (km)	3
Estacions	4
Locomotores	2
Cotxes	4
Visitants	21.205
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,12
Plantilla mitjana	1,68

FUNICULAR DE GELIDA (1)	
Longitud de línia (km)	0,9
Estacions	3
Cabines	2
Viatgers transportats	913
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,001

(1) Fora de servei per avaria des del 3 de març.

VALLTER 2000 (1)	
Pistes	13
Longitud de pistes (km)	19
Remuntadors	11
Visitants (forfets)	46.913
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,829
Plantilla mitjana	(2) 11,44

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

(2) Plantilla de Vallter, SA.

3. CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

Membres del Consell

Entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2016

President	Enric Ticó i Buxados	
Vicepresident	Ricard Font i Hereu	
Conseller	Ferran Falcó i Isern	Des de l'1 de març de 2016
Conseller	Pere Padrosa i Pierre	
Conseller	Josep Solà i Font	Fins a l'1 de març de 2016
Conseller	Agustí París i Roig	Des de l'1 de març de 2016 Fins al 29 de març de 2016
Conseller	Albert Alins i Abad	Des del 29 de març de 2016
Conseller	Isidre Gavin i Valls	
Conseller	Josep Miralpeix i Casas	Fins a l'1 de març de 2016
Consellera	Natàlia Garriga i Ibáñez	Des de l'1 de març de 2016
Conseller	César Puig i Casañas	
Consellera	Marian Muro i Ollé	Fins al 15 de setembre de 2016
Conseller	Octavi Bono i Gispert	Des del 15 de setembre de 2016
Conseller	Jordi Ballart i Pastor	
Conseller	Roger Subirà i Ezquerra	Fins a l'1 de març de 2016
Conseller	Josep Llopart i Gardela	
Conseller	Jordi Xena i Ibáñez	
Conseller	Damià Calvet i Varela	
Conseller	Antoni Poveda i Zapata	
Conseller	Eduard Freixedes i Plans	Fins al 8 de març de 2016
Consellera	Mercedes Vidal Lago	Des del 8 de març de 2016
Conseller	Valentí Junyent i Torres	
Conseller	Josep Anton Grau i Reinés	Fins a l'1 de març de 2016
Conseller	Pere Torres i Grau	Des de l'1 de març de 2016
Conseller	Andrés Fuentes Alarcón	
Conseller	Jaume Rius i Rovira	
Secretària	Carme Sardà i Vilardaga	

4. ESTRUCTURA ORGÀNICA

Estructura d'FGC

Situació el 31 de desembre de 2016

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

5. 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.

S'ha aconseguit la certificació en el servei de:

- xarxa ferroviària – enclavaments

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 Equipament de Turisme Familiar

L'Agència Catalana de Turisme ha certificat amb el segell d'Equipament Turístic Familiar, dins de l'àmbit de Natura i Muntanya en Família, les estacions de muntanya gestionades per FGC La Molina, Vall de Núria, Vallter 2000 i Port Ainé.

Amb aquestes certificacions, la totalitat de les estacions gestionades per FGC tenen aquesta distinció, ja que l'any 2013 l'Estació de Muntanya d'Espot va rebre la certificació com a Destinació de Turisme Familiar (DTF), atès 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 el 2 de desembre.

6. 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 30è mesurament.

La mesura del 2016 ha assolit un

74,91 en el cas de la **línia Barcelona-Vallès** i un **75,25** en el cas de la **línia Llobregat-Anoia**.

El valor ponderat assoleix un

75,00 per a **Línies Metropolitanes**, en conjunt.

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

75,61,

que representa una satisfacció dels clients envers el servei molt alta.

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 2016 ha assolit un

98,23 en el cas de la **línia Barcelona-Vallès** i un **99,18** en el cas de la **línia Llobregat-Anoia**.

Puntualitat

La **puntualitat** dels trens durant el 2016, mesurada com a percentatge de trens arribats amb puntualitat o amb retards inferiors als 3 minuts, ha assolit el

99,21 % en el cas de **Línies Metropolitanes** i el **99,35 %** en el cas de la **línia Lleida – la Pobla de Segur**.

Aquests valors representen el manteniment del nivell per sobre del 99 %, com ja és habitual des de fa molts anys als serveis d'FGC.

7. PRINCIPALS ACTUACIONS

7.1. Millores del servei

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

7.1.1. Millores implantades

El perllongament de Sabadell

El president de la Generalitat, Carles Puigdemont, ha inaugurat aquest any el nou tram del Metro del Vallès de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya a Sabadell, amb la consegüent posada en servei de dues noves estacions: Can Feu | Gràcia i Sabadell Plaça Major.

Les característiques de les noves estacions són les següents:

- Estació Can Feu | Gràcia: aquesta instal·lació, adaptada a persones amb mobilitat reduïda, és resultat de la remodelació i el soterrament de l'antiga Sabadell Estació. Consta de dues plantes soterrades: el vestíbul, amb més de 400 m² de superfície, i les andanes, amb dues andanes i tres vies. Per facilitar els moviments dels usuaris, hi ha escales fixes, escales mecàniques i tres ascensors.
- Estació Sabadell Plaça Major: aquesta estació substitueix la de Sabadell Rambla, situada a uns 250 m de distància. També adaptada per a persones amb mobilitat reduïda, té tres plantes —vestíbul de prop de 800 m² de superfície, nivell intermedi per a dependències tècniques i el nivell inferior, amb una única andana central— i dues plantes d'aparcament sobre l'estació. L'estació té escales fixes i mecàniques i dos ascensors.

La posada en servei de la prolongació de la línia a Sabadell culminarà la primavera del 2017, amb 3,7 km de via i tres estacions més (La Creu Alta, Sabadell Nord i Sabadell Parc del Nord). En total, la prolongació del Metro del Vallès a Sabadell abasta 5,2 km —4,4 dels quals, de nova línia—, cinc estacions i unes cotxeres a Ca n'Oriac. Tot plegat, amb una inversió de 430 milions d'euros.

El perllongament de Sabadell ha comportat un increment de l'1,8 % de la demanda al conjunt d'estacions del municipi de Sabadell, que ha passat dels 2.150.503 viatgers el 2015 als 2.189.939 el 2016.

El nou servei a la línia Lleida – la Poble de Segur

L'any 2016 ha estat l'any en què Ferrocarrils ha donat un impuls a la línia Lleida – la Poble de Segur amb l'arribada de dos nous trens, els dies 16 de gener i 12 de febrer.

Després d'haver passat el període de proves pertinent i haver dut a terme les proves de selecció i formació del nou personal, el nou servei comercial operat directament per FGC a la línia es va inaugurar el dilluns 25 de juliol.

Amb el nou material mòbil s'ha donat un impuls a la línia, amb un servei que gairebé triplica l'oferta actual i amb una important millora en la velocitat comercial, ja que el temps del trajecte s'ha reduït en 15 minuts (passa d'1 hora i 50 minuts a 1 hora i 35 minuts).

Les millores també han inclòs una reducció tarifària en les relacions amb el Pallars, amb rebaixes en els abonaments de deu viatges de fins al 37 % respecte als preus actuals, i l'equiparació del preu del bitllet senzill del tren i el bus. També s'han reforçat les connexions amb bus per aconseguir una oferta conjunta amb un servei cadenciat i sense superposició de serveis.

Amb una longitud aproximada de 50 m, els nous trens que donen servei a la línia Lleida – la Pobla de Segur tenen una capacitat màxima de 201 viatgers cadascun (104 dels quals, asseguts). El disseny interior és obert i diàfan, gràcies a les grans dimensions de les finestres, i inclou equipaments i serveis essencials per garantir la comoditat i el confort dels usuaris. Així, disposa de sistemes de climatització i d'informació al viatger amb equips de megafonia i interfons, a més d'endolls a l'interior per carregar qualsevol aparell electrònic.

Els trens estan adaptats per a persones amb mobilitat reduïda i disposen d'espais per col·locar cotxets de nadons, bicicletes i cadires de rodes. Atès que aquesta línia no és electrificada, funcionen amb dièsel de gran eficiència i mínima emissió de gasos.

La inversió total en l'adquisició dels nous trens ha estat de 9,4 milions d'euros, a més de les inversions que s'han fet a les estacions de la línia, d'uns 1,5 milions d'euros, per millorar la megafonia i l'atenció al client i procurar un accés adaptat per a les persones amb mobilitat reduïda.

El nou servei ha comportat una modernització del servei i de l'atenció al viatger, millores que s'han reflectit en la bona acollida per part del territori i dels usuaris. La línia ha tancat l'any amb més de 110.000 viatgers, davant dels 60.000 del 2015, xifra que representa un increment del 85 %.

Inici del servei de la L2 entre Sarrià i Reina Elisenda

Durant aquest any 2016 han tingut lloc les obres d'adaptació de l'estació de Sarrià a les persones amb mobilitat reduïda. Els treballs han implicat que el tram entre les estacions de Sarrià i Reina Elisenda hagi estat interromput entre el 25 de juliol i el 12 de setembre.

Aquestes obres han representat canvis en la configuració de les línies d'FGC i han comportat la creació del servei de tren llançadora L12 entre Sarrià i Reina Elisenda. La llançadora, que abans de les obres d'adaptació a Sarrià només funcionava a les hores punta, passa a donar servei durant tot el dia.

Per la seva banda, la línia L6 passa a donar servei entre les estacions de Pl. Catalunya i Sarrià.

Inauguració del Centre d'Interpretació del Funicular de Gelida

A l'estació de Gelida Superior s'ha inaugurat el Centre d'Interpretació del Funicular de Gelida, un espai que inclou una exposició permanent que mostra la història i l'evolució del funicular, els fets cronològics més importants succeïts des de la seva inauguració l'any 1924, la seva vinculació amb el poble i el valor que té per als veïns.

A través d'una desena de plafons amb imatges històriques, els visitants poden descobrir l'origen del funicular, els detalls de la seva fundació, el servei que va oferir durant els primers anys i l'impacte en la millora de la mobilitat dels veïns de Gelida. A més, també es recorren episodis com ara la transformació que va patir la línia durant la segona meitat del segle xx, amb l'adquisició i la renovació per part de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya durant la dècada dels anys vuitanta.

La mostra també inclou una selecció d'objectes característics de la línia, com ara un banderí i una gorra d'agent d'estacions, documents originals com accions, bitllets i llibres de comptes, com també els rètols de senyalització que guiaven els primers usuaris del funicular. Els visitants poden contemplar, a més, imatges de vídeo històriques asseguts en els bancs originals del funicular.

El material i la documentació exposats formen part dels arxius de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, de l'Ajuntament de Gelida, de l'Associació d'Amics del Castell de Gelida, de l'Arxiu Gelidenc Maria Morera Martí i Pere Carafí Pascual i de l'Arxiu de Magí Sendra Montaner.

FGC promou el civisme amb els Agents Síbiks

Durant aquest any, Ferrocarrils i l'Institut del Teatre han promogut una campanya per fomentar les conductes cíviques al transport ferroviari. Amb el nom *Agents Síbiks 007*, la campanya consisteix a dur a terme activitats de sensibilització de comportaments incívics a través d'accions teatrals fetes als trens i a les estacions de la xarxa de Ferrocarrils.

Les actuacions escollides se centren en cinc conductes triades a partir dels avisos que els viatgers fan a través de la funció d'alertes incíviques de l'aplicació per a mòbils d'FGC: posar els peus damunt dels seients; asseure's al terra o a les plataformes dels trens; utilitzar els seients reservats sense ser un usuari autoritzat; escoltar música amb un volum alt, i fumar en espais on és prohibit fer-ho.

Un grup d'actors graduats de l'Institut del Teatre escenifiquen aquests comportaments incívics dins dels trens i a les estacions i interactuen amb els usuaris per transmetre, d'una manera lúdica i respectuosa, el missatge de foment del civisme.

Conveni entre el Departament d'Ensenyament i FGC

La consellera d'Ensenyament, Meritxell Ruiz, va visitar el dia 27 de maig els tallers de Rubí d'FGC per signar un conveni de col·laboració amb FGC per impulsar i desenvolupar la formació professional en modalitat dual en l'àmbit del manteniment ferroviari. A l'acte de signatura també hi va participar el conseller de Territori i Sostenibilitat, Josep Rull, el director general d'FP Inicial i Ensenyament de Règim Especial, Melcior Arcarons, i els representants dels instituts on s'impartirà aquesta modalitat de formació. L'objectiu és millorar la qualificació professional dels treballadors en aquest sector.

La formació professional dual permet als alumnes rebre formació al centre docent i a l'empresa, i alhora implica una estada retribuïda de l'alumne a l'empresa que permet l'aprenentatge de la professió en un context real de treball.

La col·laboració entre Ensenyament i FGC permetrà participar en la formació de futurs professionals, facilitar l'adaptació dels processos formatius a les necessitats del mercat laboral i apropar la formació professional que s'imparteix en els centres educatius a la realitat de les empreses.

Els estudiants que cursin aquests cicles en modalitat dual estaran en contacte amb la cultura i la tecnologia de l'empresa i coneixeran els processos de manteniment de les especialitats ferroviàries relacionades amb els estudis. A més, l'alumnat que finalitzi aquest itinerari formatiu obtindrà, a banda del títol d'FP corresponent, un diploma del projecte formatiu desenvolupat.

Impuls d'un aparcament d'enllaç a l'estació de Mira-sol

El 13 de maig, FGC i l'Ajuntament de Sant Cugat van presentar el seu acord per potenciar l'ús del transport públic col·lectiu com a via de mobilitat alternativa al cotxe privat. En aquest sentit, els usuaris de Ferrocarrils que estacionin el seu cotxe a l'aparcament de l'edifici Mira-sol Centre (situat al costat de l'estació de Mira-sol) gaudiran d'una tarifa reduïda en l'ús d'aquesta instal·lació.

L'acord entre les dues institucions facilita als viatgers la possibilitat d'estacionar el seu vehicle a l'aparcament del Mira-sol Centre a una tarifa reduïda de 2 euros al dia. Per poder gaudir d'aquest descompte, els viatgers han de portar un bitllet d'FGC degudament validat i obtenir un «tiquet pàrquing» a les màquines d'FGC.

Aquesta iniciativa se suma a les diferents accions que FGC duu a terme per promoure la intermodalitat en el transport públic i, d'aquesta manera, contribuir a la millora de la mobilitat a Catalunya i augmentar la satisfacció dels seus clients.

Ampliació de freqüències en hora punta a l'estació de Quatre Camins

Ferrocarrils ha millorat l'oferta de servei durant els dies feiners a l'estació de Quatre Camins en hora punta. Així, en sentit Barcelona i en hora punta, s'han creat tres noves circulacions que, en lloc d'iniciar el servei a Can Ros, ho fan a Quatre Camins. També s'ha afegit un tren que, en comptes d'iniciar el servei a Can Ros, ho fa a

Martorell Enllaç, amb parada a Quatre Camins i circulant com un tren de la línia S8 (Martorell Enllaç).

En sentit Martorell, a la tarda, hi haurà un tren que en lloc de finalitzar el servei a Can Ros ho farà a Martorell Enllaç, amb parada a Quatre Camins i circulant com un tren de la línia S8.

El nou servei millora el flux de viatgers i facilita l'intercanvi modal a l'estació, que disposa d'un aparcament de vehicles amb capacitat per a 160 cotxes, dotze motos, sis bicicletes i quatre places reservades per a persones amb mobilitat reduïda. També enllaça amb una parada d'autobusos que facilita l'accés dels usuaris a vuit línies de bus.

Impuls per promoure la mobilitat elèctrica

FGC ha signat amb Cooltra un acord de col·laboració per mitjà del qual les dues empreses s'han compromès a promoure la mobilitat elèctrica i sostenible a Barcelona. Així, Cooltra oferirà descomptes per al seu servei de *motosharing* a tots els usuaris d'FGC amb abonaments i es compromet a treballar per garantir la presència d'escúters a les proximitats de les parades de Ferrocarrils.

Aquesta iniciativa confirma la voluntat de Ferrocarrils de desenvolupar i promoure sistemes de transport que fomentin la intermodalitat i la mobilitat sostenible.

Instal·lació d'un desfibril·lador a Balaguer

El 17 d'agost es va instal·lar un aparell desfibril·lador extern semiautomàtic (DESA) a l'estació de Balaguer de la línia Lleida – la Pobla de Segur, per poder atendre qualsevol persona que tingui una aturada cardíaca o certes arítmies cardíques greus que puguin posar en perill la seva vida.

Els agents d'estació de Ferrocarrils han rebut formació específica per poder fer un ús correcte dels DESA. Tot i això, en cas d'emergència, tothom pot fer-ne ús per assistir algú altre amb la seguretat que si la descàrrega no és necessària no es produirà.

L'estació de Balaguer se suma així a les estacions de Pl. Catalunya (línia Barcelona-Vallès) i Pl. Espanya (línia Llobregat-Anoia) de Ferrocarrils, que ja tenen un desfibril·lador cadascuna des de l'abril del 2015. La intenció de la companyia és estendre progressivament aquests dispositius a molts més punts de la xarxa d'FGC.

El Tren dels Llacs no tanca a l'estiu

La incorporació de les noves unitats de tren a la línia Lleida – la Pobla de Segur ha fet possible que aquest any el servei del Tren dels Llacs no s'hagi aturat durant el mes d'agost. Així, el dissabte 30 de juliol el Tren dels Llacs va circular amb les noves unitats d'aquesta línia.

Aquests nous cotxes panoràmics han substituït el tren històric per garantir el trajecte amb la màxima comoditat climàtica, amb uns vidres panoràmics que permeten veure

el paisatge, i mantenint el tradicional paquet de benvinguda, com també la resta d'elements que componen el viatge singular amb el Tren dels Llacs.

Aquest servei d'estiu ha afegit tres caps de setmana al calendari habitual del Tren dels Llacs: els dies 30 de juliol, 6 i 13 d'agost.

Nous bitllets Turistren

Ferrocarrils ha signat aquest any nous convenis per augmentar l'oferta de bitllets combinats de Turistren. Aquesta iniciativa, creada l'any 2015, 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.

Aquest any, FGC i el Centre Excursionista de Catalunya han signat un conveni de col·laboració per impulsar l'activitat física, l'excursionisme i l'acostament al medi natural i la cultura mitjançant nous bitllets combinats de Turistren. Els nous tiquets inclouen els viatges d'anada i tornada al punt on s'inicia l'activitat i un servei de guia per fer diferents excursions. Les rutes ludicoformatives tenen lloc als parcs de Collserola i de Montjuïc, i a la muntanya i el monestir de Montserrat.

D'altra banda, Ferrocarrils, Soler i Sauret i Catalunya en Miniatura han creat dos nous bitllets combinats per poder arribar al recinte de maquetes amb tren i autobús i gaudir de diferents activitats dins del parc, ubicat a l'entrada del municipi de Torrelles de Llobregat (Baix Llobregat). A partir d'ara, els bitllets de Turistren per arribar a Catalunya en Miniatura també inclouen l'experiència del Bosc d'Aventura i els Circuits Infantils per a escolars.

Fruit de la col·laboració amb la Fundació Gas Natural Fenosa, aquest any també s'ha creat un nou bitllet combinat que permet gaudir d'un viatge d'anada i tornada en Ferrocarrils fins a l'estació de Sabadell Plaça Major i l'entrada al Museu del Gas, situat a l'edifici modernista La Energía i que proposa un recorregut per l'evolució de les indústries del gas i l'electricitat al llarg dels segles XIX i XX.

Finalment, enguany també s'han sumat a l'oferta de Turistren nous bitllets per visitar L'Aquàrium de Barcelona, l'aquari més important del món en temàtica mediterrània, i diferents museus de Sant Boi com ara el Museu de Can Barraquer, que conserva importants vestigis ibers, romans, medievals i moderns, les Termes Romanes, construïdes entre els segles II i III dC, i la Torre de Beniuire, construïda al segle X per defensar la ciutat de Barcelona dels atacs procedents dels regnes d'al-Àndalus.

Personalització de l'interior d'un tren amb motius de la Cripta Gaudí

El dia 15 d'octubre, FGC va presentar una unitat de tren personalitzada amb elements estètics de la Cripta Gaudí de la Colònia Güell. Aquesta personalització, la primera que es fa de l'interior d'un tren, vol posar en valor la importància d'aquest monument històric, obra d'Antoni Gaudí, i la seva vinculació amb l'estació de Ferrocarrils.

La decoració del tren amb els elements arquitectònics més representatius de la cripta s'ha adaptat a la configuració i les particularitats de l'interior del tren. Així, s'han guarnit el sostre, les portes, els laterals, les parts posteriors dels seients i la paret final del tren amb una decoració especial que mostra els elements identificadors de l'emblemàtic edifici de Gaudí: detalls del sostre, de les columnes, dels vitralls, de l'altar i dels característics bancs de la cripta.

Aquests elements visuals es combinen amb textos explicatius de les característiques tècniques de la cripta i altres curiositats del procés constructiu que el viatger d'FGC pot llegir mentre viatja en tren. A més, el vinil utilitzat, anomenat 3M Envision, és sostenible i lliure de PVC (ploriclorur de vinil) i, per tant, es tracta d'una solució ecològica.

Aquesta personalització ha estat una iniciativa d'FGC i la Diputació de Barcelona, amb la col·laboració de 3M, Grup ESSA, Nogales Barcelona i Advanced Leisure Services, i vol posar en valor la importància d'aquest monument històric, obra d'Antoni Gaudí, i la seva vinculació amb l'estació de Ferrocarrils.

El sistema Detector a Muntaner

Ferrocarrils ha continuat aquest any amb el desplegament del sistema Detector a les seves estacions, i el mes de juny el va estrenar a l'estació de Muntaner, que se suma així a les estacions de Pl. Catalunya i 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·lat 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, l'interventor tramita una sanció.

Projecte Sota Terra

El 19 de novembre es va celebrar una nova edició del taller Sota Terra, una iniciativa que FGC va estrenar l'any passat on s'ofereix als usuaris classes per controlar la fòbia a viatjar en tren i als espais tancats. El curs 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.

Creixement de les xarxes socials i de la comunicació 2.0

El web de Ferrocarrils ha obtingut més de 4 milions de visites, i el conjunt dels webs de les explotacions de Turisme i Muntanya, 2.666.000. D'altra banda, l'aplicació per a mòbils de la companyia ha registrat més de 71.000 descàrregues i ja n'acumula 286.000. Les cinc aplicacions per a mòbils intel·ligents de les estacions de muntanya d'FGC sumen 62.000 descàrregues.

Els diferents perfils a les xarxes socials corporatives generen interacció diària amb uns 216.000 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 2016, ja són prop de 30.000 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.

7.1.2. Millores en curs

Millora de l'accessibilitat a l'estació de Sarrià

A l'estació de Sarrià s'ha treballat en la remodelació de la platja de vies per aconseguir una gran andana central i la instal·lació de tres ascensors. Aquestes obres s'emmarquen en el conjunt d'actuacions impulsades pel Departament de Territori i Sostenibilitat per millorar l'accessibilitat de la xarxa de transport públic i arribar a principis del 2017, en el cas d'FGC, a tenir un grau d'adaptabilitat del 100 % a la xarxa metropolitana.

Atès que l'antiga configuració dels accessos no permetia la instal·lació d'ascensors que els connectessin amb el vestíbul, s'ha treballat en un nou projecte que consisteix en la supressió d'una de les quatre vies i la construcció, aprofitant l'espai alliberat, d'una gran andana central (10,5 m d'amplada), on s'ha instal·lat un ascensor que arriba fins al vestíbul.

A l'altre extrem de les dues andanes que quedaven s'han col·locat dos ascensors més que les connecten amb un pas inferior existent entre les andanes, de manera que tots els recorreguts estan adaptats.

La modificació necessària de la platja de vies ha comportat tota una sèrie de treballs d'instal·lacions relacionats amb la senyalització, la seguretat i el control de la circulació dels trens.

D'altra banda, també s'ha generat una nova via 0 per darrere l'andana central, que possibilita que el servei L6 finalitzi a l'estació de Sarrià, amb la qual cosa s'evita fer quilòmetres en buit entre Sarrià i Sant Cugat.

Millora de l'accessibilitat a l'estació d'El Putxet

Al maig, el Departament de Territori i Sostenibilitat va començar les obres d'adaptació de l'estació d'El Putxet per a persones amb mobilitat reduïda. Les obres a l'estació, adjudicades per 1,4 milions a una unió temporal d'empreses, consistiran en la instal·lació de dos elevadors.

Pel que fa als treballs d'adaptació, consistiran en l'ampliació de l'edicle de la plaça de Joaquim Folguera per fer possible la instal·lació d'un ascensor a l'interior. Aquest elevador connectarà amb el pas existent sobre les vies i amb l'andana descendent. L'ascensor de connexió amb l'andana ascendent es col·locarà a l'altre extrem del pas superior.

Remodelació de les voltes de Pl. Catalunya

A l'estació de Pl. Catalunya continuen els treballs de millora de les voltes. Se n'ha millorat el revestiment, s'ha reparat el formigó i s'han impermeabilitzat les voltes, cosa que permet eliminar les filtracions d'aigua i posar en valor els mosaics característics de les voltes d'aquesta estació.

Els treballs sobre les voltes de les vies 3 i 4 ja han finalitzat. Pel que fa a les vies 1 i 2, han acabat els treballs d'impermeabilització de les voltes i s'estan executant els treballs de regularització i pintada. El cost total d'aquesta obra és de 770.000 euros i es preveu que acabi a finals del segon trimestre del 2017.

Territori i Sostenibilitat adjudica l'ampliació de l'andana de l'estació de Provença

El Departament de Territori i Sostenibilitat ha adjudicat per 6,2 milions d'euros les obres d'eixamplament de l'andana sentit Sarrià de l'estació de Provença d'FGC, que passarà de 3 a 8 m en el tram més proper al vestíbul de Rosselló. L'actuació té com a objectiu dotar l'andana amb més capacitat i pal·liar els problemes ocasionats per l'elevada concentració d'usuaris que rep en hora punta.

El projecte també inclou una millora important en l'accessibilitat a l'estació, que evitarà la congestió que es produeix actualment a les escales d'accés a l'andana. Es construirà una nova entrada a la part ampliada de l'andana, amb escales fixes i

ascensor, que millorarà els fluxos de mobilitat i evitarà l'acumulació de viatgers que es dona ara.

L'actuació també preveu la construcció de dues sortides d'emergència, una al xamfrà de Balmes amb Rosselló, i l'altra al carrer de Rosselló, així com la modificació de part del vestíbul per accedir a les noves escales i a l'ascensor.

Anunci de la compra de noves unitats de tren

El conseller de Territori i Sostenibilitat, Josep Rull, va anunciar l'adquisició de quinze nous trens per al Metro del Vallès d'FGC. La compra de nou material mòbil permetrà incrementar freqüències i donar resposta a l'augment de demanda que està experimentant la línia, accentuat amb el perllongament de Terrassa, en servei des de fa un any, i que es potenciarà amb el de Sabadell, la finalització del qual està prevista per a l'estiu del 2017.

Les noves unitats, que s'han de fabricar, s'aniran incorporant al servei de Metro del Vallès a partir del 2019 i representaran una inversió total d'uns 130 milions d'euros. El nou material permetrà reduir a la meitat la freqüència de pas entre Pl. Catalunya i Sabadell, en passar de 10 a 5 minuts. La freqüència entre Pl. Catalunya i Terrassa també serà de 5 minuts, quan actualment és de 7-8 minuts.

7.2. Millores de les infraestructures i les instal·lacions

Millora dels vestíbuls de Pl. Catalunya

FGC ha finalitzat els treballs per millorar els vestíbuls de l'estació de Pl. Catalunya, l'estació amb més trànsit de tota la xarxa d'FGC, amb prop de 12 milions de persones cada any.

El mes de juny Ferrocarrils va finalitzar les obres de redistribució del vestíbul Rambla, una actuació que ha permès alliberar espai i millorar els fluxos de circulació dels usuaris en l'entrada i sortida de l'estació i en l'adquisició de títols de viatges a les màquines de venda de bitllets. La reforma, amb un pressupost de 200.000 euros, també ha comportat la col·locació d'un cel ras nou; la instal·lació de lluminàries noves amb llums LED; la renovació de tot el paviment del vestíbul; el revestiment del parament vertical amb la tradicional rajola blanca bisellada d'FGC; el revestiment amb tauler a la zona de les màquines de venda de bitllets; el desmuntatge del revestiment metàl·lic de les dues parelles de pilars rodons antics, que recuperen el seu aspecte original, i el condicionament del conducte de ventilació actual, entre d'altres.

Un dels canvis més innovadors ha estat la implementació d'un sistema de doble cortina d'aire en els accessos per incrementar la sensació de confort tant dels clients com dels mateixos treballadors de Ferrocarrils. Aquest sistema consisteix en una cortina d'aire que d'una banda expulsa aire i de l'altra el succiona. Això evita que es generin els corrents d'aire derivats de la circulació dels trens.

Pel que fa al vestíbul Bergara, FGC va finalitzar el mes d'octubre els treballs per millorar l'accessibilitat per a les persones amb mobilitat reduïda (PMR). Les obres, pressupostades en 522.000 euros, han consistit en la instal·lació d'un ascensor al carrer de Bergara, cruïlla amb el carrer de Balmes, que connecta la superfície amb el vestíbul. Un cop dins la barrera tarifària, la instal·lació d'un altre ascensor facilita l'accés a les andanes.

Ampliació de la nau de material històric a Martorell-Enllaç

El mes de juny va finalitzar la construcció d'una nau de 42 m de longitud a l'estació de Martorell-Enllaç, destinada a estacionar i preservar part de les unitats històriques de la companyia.

La instal·lació permet, a més de conservar el patrimoni històric ferroviari, millorar el confort i la seguretat dels treballadors i treballadores de Ferrocarrils, millorar la qualitat de les instal·lacions, reduir els costos d'explotació i manteniment i optimitzar l'ús de l'espai a les instal·lacions de Martorell.

La nau de Martorell se suma als altres dipòsits de conservació de material mòbil dels quals disposa la companyia a les estacions de Manresa Alta, Ribes-Vila i La Pobla de Lillet, a l'antiga estació de Rubí i al Centre Operatiu de Rubí.

El projecte BiTiBi a l'estació de Sant Boi

FGC, l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat (Baix Llobregat) i l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB) van presentar el novembre d'aquest any la seva col·laboració per fomentar l'ús combinat de tren i bicicleta en els desplaçaments amb Ferrocarrils a Sant Boi.

El projecte europeu BiTiBi ha instal·lat un aparcament per a bicicletes al costat de l'estació, amb capacitat per a un màxim de 24 bicis. Per poder utilitzar aquest aparcament i la flota de bicicletes caldrà ser usuari registrat del servei. Per tant, només aquelles persones que tinguin autorització podran fer-ne ús i disposaran de la targeta d'accés a l'aparcament. Aquesta iniciativa vol promoure la utilització combinada de la bicicleta i el tren en la mobilitat quotidiana, especialment en l'accés a la feina o als centres d'estudis.

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

FGC ha completat la instal·lació de punts de recàrrega a estacions de Ferrocarrils amb les instal·lacions fetes a Volpelleres i a Igualada, que se sumen als aparcaments per a vehicles elèctrics de les estacions de Sant Cugat del Vallès, Sant Quirze del Vallès i Martorell, instal·lats l'any 2015.

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 de Catalunya 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.

Finalització de la implantació de la xarxa de dades Gigabit

A l'abril va finalitzar la implantació de la xarxa de dades a totes les estacions de Barcelona-Vallès, Llobregat-Anoia i Cremallera de Montserrat. Aquesta xarxa, basada en la tecnologia MPLS, permet disposar d'alta capacitat en el transport de dades i aconseguir una millor gestió i optimització d'aquest recurs de comunicacions.

Aquesta xarxa d'accés, conjuntament amb la xarxa CORE o xarxa de transport, instal·lada fa dos anys en diferents estacions amb enllaços a 10 GB, formen la xarxa de dades d'alta capacitat, alta disponibilitat i alta fiabilitat actual d'FGC. Aquest fet permetrà engegar projectes que fins ara no es podien executar per falta de capacitat i, d'aquesta manera, es millorarà la informació i l'atenció als nostres clients.

Substitució de catenària convencional per rígida a Pl. Catalunya

Com a continuació de la catenària rígida de les andanes de l'estació de Pl. Catalunya, instal·lada el 2015, està en curs, i en fase de finalització per al primer trimestre del 2017, la substitució de l'actual catenària flexible per catenària rígida de tota la platja de vies de sortida i de 300 m de vies generals fins al seccionament elèctric.

Enllumenat amb llums LED a les estacions

FGC ha continuat amb la campanya de substitució de l'enllumenat convencional per llums LED, a fi de reduir el consum, augmentar el flux lluminós i millorar les tasques de manteniment.

El 2016 les estacions de Peu de Funicular, Vallvidrera Superior, Pl. Catalunya, Magòria – La Campana, Les Tres Torres, Plaça Molina, Sant Gervasi, Pàdua i L'Hospitalet, entre d'altres, ja han substituït l'enllumenat convencional o estan en curs de fer-ho.

També s'han fet intervencions puntuals on el canvi a les noves tecnologies LED permet millorar substancialment les tasques de manteniment.

Treballs de millora als ramals industrials

S'han dut a terme obres de renovació en el ramal de Súria, entre els punts quilomètrics 11+252 i 11+748. Les actuacions han consistit en la renovació completa de la superestructura de via.

Així mateix, s'han fet actuacions de manteniment, entre les quals destaca la substitució de 2.150 travesses i la rehabilitació de 440 juntes. També s'han fet actuacions als desviaments, en què destaca la renovació amb materials de segon ús dels desviaments 1, 3 i 7 de l'estació de Súria i l'1 i el 10 de l'estació del Port de Barcelona; la supressió dels desviaments de Callús i Ares i els escapaments 7-14 i 9-12 de l'estació del Port de Barcelona, i la rehabilitació de desviaments de l'apartador de Zona Franca, i l'1 i el 3 de Sallent.

Un nou sistema de pesatge de trens de mercaderies

Amb la finalitat de poder fer el seguiment dels trens de mercaderies s'ha instal·lat un sistema de pesatge dinàmic al tram comú dels ramals de Sallent i Súria, concretament al punt quilomètric 4+880.

El sistema de pesatge permet disposar en temps real de les dades de pes de cadascun dels eixos i vagons de cada composició, com també de les dades d'esforços dinàmics, fet que permet detectar defectes en el rodament o suspensions dels vehicles.

Totes aquestes dades es poden consultar en temps real, a més d'enviar alertes en cas de sobrecàrrega d'un vehicle.

7.3. Actuacions d'FGC Turisme i Muntanya

Remodelació de l'exposició del Cremallera de Vall de Núria

El 25 de gener, el president d'FGC i l'alcalde de Ribes de Freser, Marc Prat, van inaugurar les obres de millora de l'exposició del Cremallera de Vall de Núria. Aquesta remodelació ha permès facilitar l'accés a la mostra, ja que a partir d'ara es pot entrar des de la plaça de l'aparcament de l'estació de Ribes Vila sense passar per l'estació del Cremallera.

A més, s'han reforçat els continguts de l'exposició, amb l'objectiu de fomentar les visites de la població local, escoles, visitants i turistes de la zona perquè coneguin de prop el santuari de Núria i, també, l'evolució del tren del Cremallera, tot recorrent la seva història i accedint a les locomotores més antigues, com ara la Geperuda o l'Elèctrica E-3, en el seu estat original.

Renovació de la via al Cremallera de Núria

Durant l'any 2016 s'han renovat diferents trams de la via del Cremallera de Núria, i en aquest sentit les principals actuacions han estat:

- Desmuntatge de la superestructura de via existent i substitució per una nova via de balast d'ample mètric i travessa de formigó.
- Sanejament, reperfilament i compactació de l'obra de terres subjacent, inclosa l'extensió d'un geotèxtil entre aquesta obra i el nou balast.
- Rehabilitació de cunetes.

- Substitució dels trams amb cuneta de terres, per cuneta prefabricada de formigó.
- Substitució completa del balast existent per balast granític, atès que l'actual està molt contaminat i és molt heterogeni, a causa de les actuacions de reposició que s'hi fan periòdicament.

Vall de Núria acull l'agermanament entre Torà i Queralbs

Vall de Núria va ser l'escenari, el dia 29 de juny, de l'acte d'agermanament entre els municipis de Torà (Segarra) i de Queralbs (Ripollès), en un acte en què el president de Ferrocarrils va acompanyar els dos alcaldes, el de Torà, Magí Coscollola, i la de Queralbs, Immaculada Constans.

Amb aquesta signatura, els dos municipis han expressat la seva voluntat de sumar esforços per donar a conèixer i popularitzar els vincles comuns entre Torà i Queralbs, com també reconèixer la seva relació històrica amb la vall de Núria. L'agermanament també pretén impulsar un sentiment d'identitat tradicional comú, basat en la història, la cultura i els valors compartits, per potenciar i promocionar els territoris implicats com a destinacions d'interès cultural, religiós, tradicional i turístic.

Recuperació de la locomotora de vapor centenària Monistrol

Ferrocarrils ha recuperat el conjunt expositiu format per la locomotora de vapor Monistrol, construïda l'any 1891, i el cotxe saló A-2 per a viatges especials i visites d'autoritats de l'antic Cremallera de Montserrat, construït l'any 1928. Amb el lema «La Monistrol torna a Monistrol», i gràcies a les gestions de l'Associació d'Amics del Cremallera de Montserrat, FGC ha dut a terme els tràmits per recuperar aquestes dues peces històriques i afegir-les al conjunt expositiu de l'antic Cremallera de Montserrat de l'estació de Monistrol-Vila.

El conjunt de locomotora i cotxe ha estat cedit gratuïtament a FGC per les filles del matrimoni format per Ramon Font i Carme Besora, que el conservaven a la seva finca privada de Balsareny (el Bages). El juliol del 2016, el conjunt fou traslladat de la finca a l'estació de Monistrol-Vila, on FGC ha dut a terme un important procés de restauració de la locomotora i del cotxe saló amb la finalitat que els viatgers que visiten l'estació puguin gaudir d'aquest material històric.

Una nova planta de biomassa a Vallter

L'estació de Vallter ha inaugurat una nova planta de biomassa, una instal·lació que substitueix l'anterior sistema de calefacció dels dos edificis de l'estació i que millora la seva eficiència energètica.

El nou sistema de climatització s'ha instal·lat a les dependències de restauració, serveis, oficines i allotjament de personal. La nova instal·lació substitueix l'antic sistema de calefacció, format per tres calderes de gasoil amb una baixa eficiència energètica.

La nova caldera de biomassa s'alimenta d'estella vegetal i substitueix l'antic sistema de calefacció. La instal·lació disposa d'una gran sitja que li permet emmagatzemar un total de 28 tones d'estella, cosa que garanteix una autonomia de dos mesos en les èpoques més fredes. Aquesta nova infraestructura comporta un estalvi anual de 20.000 euros en consum d'energia a l'hora de produir calefacció.

Carretera d'accés a Port Ainé i Vallter

El 2016 han continuat els treballs necessaris per al manteniment de la carretera d'accés a Port Ainé, uns treballs desenvolupats i finançats mitjançant un conveni de col·laboració entre el Departament de Territori i Sostenibilitat, Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya i l'Ajuntament de Rialp.

Les actuacions més rellevants s'han centrat en la construcció d'un terraplè; la millora de diferents talussos mitjançant la instal·lació de geomalles, xarxes de triple torsió amb llaçades de cable, xarxes de cables i barreres fixes a peu de carretera, i diferents obres de manteniment, com ara reparació d'obres de drenatge, neteja de cunetes, pavimentacions i rejuntaments puntuals, esbrossada de les bermes, buidatge de xarxes i col·locació de barreres de seguretat.

També s'han fet actuacions al tram superior de la carretera de Vallter, com, per exemple, la reposició de barreres de seguretat i la protecció de diferents talussos amb xarxa de triple torsió i reforç de cable d'acer.

Balanç de la temporada d'hivern 2015/2016

Les cinc estacions del Grup FGC han tancat la temporada 2015-2016 amb un total de 474.752 forfets venuts. Tot i que aquest hivern ha estat clarament marcat per la meteorologia adversa i variable, les nevades del mes de març i el bon estat de la neu han permès allargar la temporada fins al segon cap de setmana d'abril.

El balanç per estacions ha estat el següent:

- *La Molina*

El producte més venut de l'estació ha estat el forfet recarregable, que ha estat adquirit per un total de 5.971 persones. Pel que fa als resultats globals, 238.131 visitants s'han desplaçat fins a La Molina per esquiar, practicar surf de neu o viure de prop l'alta muntanya, l'esport i la natura. Durant els mesos d'hivern s'han fet un ampli ventall d'accions i esdeveniments, lúdics i esportius, com ara curses internacionals, nacionals, territorials i socials, proves de material i producte, trobades de diferents sectors... Entre les activitats més destacades hi ha les finals de la Copa d'Europa d'esquí alpí (eslàlom i gegant) i el Campionat de Catalunya d'esquí alpí adaptat. A més, per tercer any consecutiu, l'estació ha estat l'escenari de la Trobada BCN Snowpride per a públic lèsbic, gai, transsexual i bisexual (LGTB).

- *Vall de Núria*

L'estació ha tancat la temporada d'hivern amb un total de 29.642 forfets venuts, xifra lleugerament inferior a la registrada l'edició anterior. En el cas del Cremallera, els

resultats han estat molt positius, ja que aquesta temporada ha transportat 108.416 viatgers, un 9,42 % més que la temporada anterior. Pel que fa a l'Hotel Vall de Núria, l'ocupació ha estat del 41,71 % i, en termes de restauració, 69.165 persones han passat pel restaurant de l'estació. Entre les activitats i els esdeveniments que ha organitzat Vall de Núria destaquen la CronoNúria, l'Skimarathon i les sortides amb raquetes en lluna plena, que s'han fet puntualment un cop al mes.

- *Espot i Port Ainé*

Les estacions del Pallars Sobirà han experimentat aquesta temporada un augment en el nombre d'usuaris. Espot ha rebut 68.069 visitants i Port Ainé ha registrat un total de 110.384 visitants. Entre les activitats i els esdeveniments que s'han fet a Espot destaquen la Copa del Món FIS de telemarc, la Copa d'Europa IPC, els Campionats de Catalunya infantils i la VIII Espot Tamarro Race. Port Ainé, per la seva banda, ha estat l'escenari de diverses activitats esportives, com ara el Campionat de Catalunya de múixing, els Campionats d'Espanya de *freeski* i surf de neu i la cursa popular Gall Fer, i lúdiques, com ara el Tast de Vins i Formatges de km 0. L'Hotel Port Ainé 2000 ha aconseguit una ocupació mitjana del 82,87 %, dada superior a la de la temporada passada, en què va assolir una ocupació del 76,87 %.

- *Vallter 2000*

Vallter 2000 és l'estació del Grup FGC on les condicions meteorològiques adverses d'aquesta temporada han tingut més impacte. Pel que fa a la venda de forfets, l'estació n'ha venut un total de 28.526. Tot i això, les activitats *après ski* i el Parc Lúdic, activitats de lleure per a tota la família, han acollit un total de 9.440 persones. Entre els esdeveniments més importants duts a terme destaquen la primera Esquiada per a Singles, la V Oncoesquiada i la celebració del World Snow Day.

Novetats comercials de la temporada d'estiu 2016

FGC ha tancat la temporada d'estiu 2016 amb resultats positius. Un total d'1,3 milions de visitants han gaudit durant aquests mesos de les activitats de les estacions de muntanya i dels trens turístics d'FGC.

Concretament, 204.571 persones han visitat les estacions de La Molina, Vall de Núria, Vallter 2000 i Port Ainé, des del mes de maig fins al 30 de setembre, mentre que 1.041.395 viatgers han fet servir el Cremallera i els Funiculars de Montserrat, el Cremallera de Vall de Núria, el Tren del Ciment i el Tren dels Llacs.

Les xifres positives d'aquest estiu han estat possibles gràcies a l'increment o manteniment de les activitats organitzades a La Molina, Vall de Núria i Vallter 2000. A més, s'han dut a terme tota mena d'esdeveniments lúdics i esportius, com ara curses i competicions de bicicleta, *trail running* i proves d'ultrafons, amb molt bona acceptació per part del públic.

Pel que fa a l'estació de Port Ainé, ubicada al Pallars Sobirà, l'oferta s'ha concentrat durant els mesos de juliol i agost, període en què l'Hotel Port Ainé 2000 ha registrat un balanç positiu, amb una ocupació mitjana de prop del 80 %.

- *La Molina*

Ha tingut 43.526 visitants, xifra que representa un augment del 7 % respecte a l'estiu del 2015. Aquesta xifra consolida cada cop més l'estació degana com a destinació d'estiu, amb un manteniment dels clients del Bikepark i un creixement dels clients del telecabina en un 18 %. Durant els mesos de més calor, l'estació ha ofert un ampli ventall de propostes pensades per a tots els públics, com ara el Bikepark, telecabina, parc d'aventura, inflables, *jumping*, *tubbing*, llits elàstics, quads infantils, *segway*, piscina, tennis i les activitats del llac (ponis, barques, circuit de fauna, zona lúdica i d'aigües i làser combat, entre d'altres).

- *Vall de Núria*

El Cremallera de Vall de Núria ha atret durant la temporada d'estiu un total de 152.762 viatgers, xifra que representa un augment del 9 % respecte a la temporada anterior. 21.709 persones han fet servir les activitats de l'estació. Entre les propostes més destacades hi ha el Parc Lúdic, les sortides nocturnes de muntanya, la granja i el casal d'hípica. Durant els mesos d'estiu, Vall de Núria destaca pel fet de ser l'estació de referència dins del Grup FGC, ja que és una destinació d'estiu consolidada on any rere any es guanyen visitants, principalment de turisme familiar de proximitat.

- *Vallter 2000*

S'han comptabilitzat 5.646 persones, xifra que representa un increment del 72 % respecte a la temporada anterior, que va tenir menys dies d'obertura com a conseqüència de la revisió especial del telecadira. És important remarcar que l'estació ha viscut un estiu excepcional, en què els visitants han intensificat l'ús del telecadira per arribar fins al balcó de la Costa Brava i el naixement del riu Ter. Aquest estiu, a més, l'estació ha estat la destinació ideal per fer rutes de senderisme familiar i ciclisme de carretera.

- *Port Ainé*

Ha atret 2.637 visitants, un 12,5 % menys que la temporada anterior, ja que l'obertura ha estat només durant els mesos de juliol i agost, a diferència de l'any passat, que va obrir des del maig fins al setembre. Entre les diverses activitats que els visitants han pogut fer destaca el Parc Lúdic i d'Aventura, els itineraris de BTT i bicicleta de carretera i l'itinerari de la Corona del Pallars.

- *Trens turístics*

Durant tot el 2016 fins al 30 de setembre, el Cremallera i els Funiculars de Montserrat, el Cremallera de Vall de Núria, el Tren del Ciment i el Tren dels Llacs han transportat 1.041.395 viatgers.

Novetats comercials de la temporada d'hivern 2016-2017

Apropar la neu a tots els públics. Amb aquest objectiu, les cinc estacions del Grup FGC han encetat la temporada d'hivern 2016-2017.

En aquest sentit, l'abonament La Molina/Grup FGC passa de 620 a 570 euros en el preu d'adult. Aquest canvi tarifari s'ha implantat després d'haver fet un estudi exhaustiu de l'oferta de neu de l'àrea de Catalunya-Espanya i el sud de França, amb l'objectiu de ser més competitiu i captar més públic. Pel que fa a les estacions de Vall de Núria i Vallter 2000, es crea un forfet de temporada del Ripollès, mentre que amb el forfet de temporada del Pallars els clients poden gaudir de les estacions de Port Ainé, Espot i Tavascan sense haver de pagar cap suplement. Tant en el cas del forfet de temporada del Ripollès com en el del Pallars, els usuaris tenen un 50 % de descompte sobre el preu del forfet de dia de qualsevol de les altres estacions del Grup FGC.

Més enllà dels canvis en els preus, la temporada d'hivern presenta, entre d'altres, aquestes novetats:

- *La Molina*
 - Noves tarifes: reducció de la tarifa de referència (el forfet de dia d'adult passa de 41 a 38 euros; a partir d'aquí s'adequa tota l'estructura tarifària); nou forfet 4 hores; forfet de lliure elecció; unificació de temporades: desaparició de la distinció temporada alta/baixa.
 - Modificació de les franges d'edat, aplicable a totes les modalitats de forfet: júnior, de 17 a 25 anys (abans, de 12 a 14); infant, de 7 a 16 anys (abans, de 7 a 11).
 - Millora de la xarxa de producció de neu artificial.
- *Espot i Port Ainé*
 - Nou forfet SkiPallars: dels tres forfets del Grup FGC, és l'únic que inclou tres estacions (Espot, Port Ainé i Tavascan).
 - Remodelació de la terrassa i les habitacions de l'hotel.
- *Vallter 2000*
 - Miniclub L'Esquirol: aquesta temporada, a l'espai interior del recinte del jardí de neu, l'estació ofereix un servei de ludoteca, on s'imparteixen tallers i jocs didàctics, atesos per personal qualificat. El servei de jardí de neu facilita a les famílies amb nens gaudir de l'esquí amb total tranquil·litat.
- *Vall de Núria*
 - Venda en línia: venda en línia del forfet combinat amb el bitllet pel Cremallera. Permet l'embarcament al Cremallera de Núria de manera directa i sense fer cues.
 - Nou circuit amb raquetes El Mirador de les Creus.
 - Ampliació d'activitats del Parc Lúdic.
 - Wi-fi: ampliació de la cobertura wi-fi a la cafeteria i diversos espais comuns de l'estació.

Les estacions de muntanya d'FGC certificades com a Equipament Turístic Familiar

L'Agència Catalana de Turisme ha certificat amb el segell d'Equipament Turístic Familiar, dins de l'àmbit de Natura i Muntanya en Família, les estacions de muntanya gestionades per Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya (FGC): La Molina, Vall de Núria, Vallter 2000 i Port Ainé.

El segell de Turisme Familiar distingeix els territoris i les instal·lacions que són especialment sensibles a aquest segment de la demanda i ofereixen equipaments i serveis adaptats a les necessitats de les famílies.

Amb aquestes certificacions, la totalitat de les estacions gestionades per FGC tenen aquesta distinció, ja que l'any 2013 l'Estació de Muntanya d'Espot va rebre la certificació com a Destinació de Turisme Familiar (DTF), atès 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.

Premi Empresa i Esport 2016 per al Centre d'Esport Adaptat de La Molina

El 30 de novembre, FGC va rebre el premi Empresa i Esport al partenariat d'INDESCAT, juntament amb Play and Train, per al Centre d'Esport Adaptat La Molina, un centre d'esport amb oferta adaptada a usuaris amb necessitats específiques com a conseqüència d'una discapacitat física.

El projecte, amb un creixement continu des de la seva creació, posa de manifest la necessitat de satisfer la creixent demanda d'oferta esportiva per part de col·lectius que històricament no havien estat practicants esportius.

El clúster català de la indústria de l'esport INDESCAT ha lliurat per quart any consecutiu els premis Empresa i Esport amb l'objectiu de reconèixer els tres projectes del sector esportiu més destacats en els àmbits de la innovació, la internacionalització i el partenariat.

L'acte es va celebrar al Museu Olímpic i de l'Esport Joan Antoni Samaranch, de Barcelona, amb l'assistència de més d'un centenar de persones de l'àmbit institucional, empresarial i esportiu. Per part del Govern, hi van ser presents el conseller d'Empresa i Coneixement, Jordi Baiget, i el secretari general de l'Esport, Gerard Figueras.

7.4. Efemèrides i grans esdeveniments

Centenari del tren a les Planes

El 28 de novembre es va celebrar l'acte central de la commemoració dels 100 anys de l'arribada del tren a l'estació de Les Planes. El conseller de Territori i Sostenibilitat, Josep Rull, va presidir l'acte, acompanyat de la regidora de Mobilitat de

l'Ajuntament de Barcelona, Mercedes Vidal, i del president de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, Enric Ticó.

Durant l'acte, celebrat a la mateixa estació de Les Planes, es va batejar un tren d'FGC amb el nom de Carles Emili Montañés, enginyer promotor de l'electrificació de la indústria catalana, i es van poder visitar els automotors històrics Brill FCC 18 i FSB 301, exposats per a l'ocasió a l'estació de Les Planes. A la unitat Brill 18 es va descobrir una placa dedicada a la figura de Josep M. González, expert assessor en la recuperació de trens històrics, que concretament va participar en la recuperació d'aquesta unitat.

També es va presentar l'exposició «100 anys del tren a les Planes», ubicada al Centre Cívic L'Elèctric de les Planes, una selecció d'imatges acurada i completa que expliquen els 100 anys de l'entrada en servei del tren a les Planes, la construcció del túnel de Vallvidrera i l'entrada en servei dels automotors Brill. La mostra itinerant també ha passat per l'Espai Provença d'FGC i la Casa Orlandai de Sarrià.

Aquest acte culmina el programa d'activitats que ha organitzat FGC durant tot l'any per celebrar amb els usuaris aquesta data i poder transmetre la importància i la transcendència que va significar, a principis del segle xx, poder unir Barcelona amb els nuclis urbans del Vallès travessant directament Collserola. El programa ha inclòs entre d'altres:

- Un cicle de conferències sobre l'arquitectura modernista de les estacions o les figures de l'industrial americà Frank Stark Pearson i Carles Emili Montañés, impulsors de la línia.
- La presentació del llibre *Els trens Brill i els Ferrocarrils de Catalunya. Cent anys d'història entre Barcelona i el Vallès*, de Joan Carles Salmerón.
- El bateig d'un tren amb el nom de Carles Emili Montañés, enginyer promotor de l'electrificació de la indústria catalana.
- L'emissió el dia 28 de novembre d'un cupó de l'ONCE personalitzat amb la llegenda «100 anys del tren a les Planes» i una imatge de la centenària estació de Ferrocarrils.

FGC rep la medalla Ildefons Cerdà

El 14 de maig, en un acte celebrat al Palau de la Música, Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya va rebre la medalla Ildefons Cerdà, la màxima distinció que atorga el Col·legi d'Enginyers de Camins, Canals i Ports de Catalunya, pel seu model d'excel·lència en l'àmbit del transport públic i la mobilitat, que l'ha portat a ser reconeguda internacionalment per la seva eficiència i capacitat d'innovació.

Els batejos de trens d'FGC

Continuant amb la tradició, Ferrocarrils ha batejat diversos trens amb noms propis. El 6 de maig es va batejar una unitat de tren amb el nom de l'arquitecte terrassenc Lluís Muncunill. L'acte, al qual va assistir l'alcalde de Terrassa, Jordi Ballart, va coincidir amb l'inici de la XIV Fira Modernista de Terrassa, que ofereix un complet programa d'activitats centrades en l'esclat d'aquest moviment cultural de principis del segle xx.

Per aquest motiu es va triar el nom de Muncunill, un personatge que va projectar bona part dels edificis que han esdevingut símbols indiscutibles de la ciutat.

El dissabte 23 d'abril, dins del marc d'activitats per celebrar la diada de Sant Jordi, es van batejar dues unitats de tren de la sèrie 113 amb els noms de l'escriptora Caterina Albert i de l'escriptor Joaquim Carbó. Aquestes dues unitats de tren se sumen així al conjunt de trens que Ferrocarrils ha batejat els últims anys amb noms d'escriptores i escriptors, com els de Maria Aurèlia Campmany, Josep M. Espinàs, Mercè Rodoreda, Montserrat Roig, Màrius Torres, Elvira Farreras i Carles Salmerón.

Aquest any també s'han presentat, a la línia Llobregat-Anoia, dues unitats de tren 213 renovades, amb el bateig consegüent. El 27 de juliol es va batejar una unitat amb el nom del compositor Joan Cererols, monjo benedictí nascut a Martorell i considerat el compositor més apreciat i conegut de l'escola de Montserrat. El 9 de setembre es va batejar l'altra unitat amb el nom de d'Enric Prat de la Riba, primer president de la Mancomunitat de Catalunya, que va participar en la redacció i l'aprovació de les Bases de Manresa.

El centenari de l'arribada del tren a les Planes també ha tingut batejos de trens. El 22 de novembre, coincidint amb la presentació del cupó commemoratiu del centenari, es va batejar un tren amb el nom de l'expert ferroviari Lluís Bruguera, que dedicà tota la seva vida laboral a millorar el transport ferroviari de l'Àrea Metropolitana de Barcelona. Dies més tard, el 28 de novembre, durant l'acte central de l'efemèride, celebrat a la mateixa estació de Les Planes, es va batejar un tren amb el nom de Carles Emili Montañés, enginyer promotor de l'electrificació de la indústria catalana. Cofundador, ideòleg i constructor dels Ferrocarrils de Catalunya, origen de l'actual xarxa ferroviària d'FGC, Montañés va impulsar la connexió de Barcelona amb les ciutats del Vallès, juntament amb l'industrial americà Frederick Stark Pearson.

El dia 12 de setembre, durant l'acte d'inauguració del nou tram del Metro del Vallès a Sabadell i les noves estacions Can Feu | Gràcia i Plaça Major, es va batejar el tren que va fer el viatge inaugural amb el nom del poeta i dramaturg sabadellenc Joan Oliver, Pere Quart.

7.5. Grans esdeveniments esportius

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

La Molina

Del 15 al 18 de març, La Molina va tornar a ser escenari d'una copa d'Europa d'esquí alpí, en aquest cas les finals que culminaven el Circuit Europeu. Les proves tant de gegant com d'eslàlom es van disputar a Comella-Estadi i amb bossa d'arribada a Font Canaleta.

Del 19 al 20 de març, un any més i ja en són 35, La Molina va ser la seu d'una nova edició de l'Arnold Lunn, tradicional cursa internacional d'esquí puntuable per a la Copa del Món de ciutadans i una de les proves més antigues del calendari europeu per a aquesta categoria.

El 23 de març, la Volta Ciclista a Catalunya va tornar un any més a l'estació. Enguany va ser l'escenari de la primera de les dues arribades programades per a aquesta edició i l'endemà, el 24 de març, es va donar el tret de sortida de l'etapa que va finalitzar a la cota més alta del seu recorregut a l'Estació de Muntanya de Port Ainé, també d'FGC.

Del 23 al 25 de setembre es va celebrar la Salomon Ultra Pirineu 2016, quatre curses (Ultra Pirineu, Marató Pirineu, Nit Pirineu i XS Pirineu) que, a excepció de la XS Pirineu, són puntuables per a les National Series de la ISF. Durant tres dies, el Cadí Moixeró fou l'epicentre mundial del *trail running*.

Vall de Núria

Els dies 9 i 10 de juliol es va celebrar 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

Del 16 al 17 de gener, l'estació d'Espot va ser l'escenari de la 1a fase de la Copa d'Espanya Audi U14 i U16, amb més de 100 corredors, tres modalitats i tres únics guanyadors.

Del 5 al 7 de febrer, es va celebrar la World Cup Telemark. Ha estat el cinquè any que a aquesta estació d'FGC es fa una prova internacional de telemarc.

Del 8 al 13 de febrer es va celebrar la Copa d'Europa d'esquí alpí per a persones amb discapacitat física i visual, on van participar una cinquantena de corredors de catorze països en les disciplines de súper combinada, gegant i eslàlom. Aquesta Copa d'Europa de l'International Paralympic Committee (IPC), que en un principi s'havia de celebrar entre La Molina i Espot, finalment ha tingut lloc a les pistes Bosc 2 i Estadi de l'estació d'Skipallars i s'hi han pogut veure les categories masculina i femenina de discapacitat visual, dempeus i en cadira.

De l'11 al 13 de març, Espot va ser l'escenari dels Campionats de Catalunya en la categoria absoluta i classificatoris per a la final de la Copa d'Europa FIS de La Molina.

Del 18 al 20 març, es va celebrar el Campionat de Catalunya d'esquí alpí en les modalitats U14 i U16 homes i dames.

També el mes de març, del 21 al 23, a Espot es van fer els Campionats d'Espanya d'esquí alpí en la categoria infantil.

El 14 i 15 de maig, la DH Espot – DVO Downhill CUP – CT Catalunya va tornar a arribar a l'estació, en la seva quarta edició. Organitzada per l'Ajuntament d'Espot i la Penya Ciclista La Colomina, es tracta d'una prova de descens amb bicicleta on els millors especialistes d'aquesta modalitat afronten un desnivell de 500 m amb sortida a la cota 2000 de l'estació i arribada a peu de pistes.

Port Ainé

Del 23 al 24 de gener, Port Ainé va ser l'escenari de la segona edició del Campionat de Catalunya de múixing, on els millors múixers i gossos van participar en la segona prova Gos Àrtic en les diferents modalitats.

El 24 de març, la Volta Ciclista a Catalunya va arribar a l'estació, en una etapa plenament de muntanya que va prendre el relleu de La Molina del dia anterior.

Vallter

El 25 de juny, es va celebrar a l'estació 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.

7.6. Jornades

V Jornada sobre patrimoni històric ferroviari

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya ha organitzat un any més, juntament amb el Grup de Treball del Patrimoni Històric Ferroviari de Catalunya, la *Jornada sobre patrimoni històric ferroviari* al Centre de Documentació i Exposició Albert Vilalta, ubicat a l'edifici corporatiu d'FGC.

La jornada d'enguany ha servit per reflexionar sobre diferents línies de treball en la recuperació i la reutilització de les infraestructures ferroviàries i analitzar les dificultats actuals i els reptes de futur. Les ponències de la jornada han girat al voltant de la gestió, la conservació i la utilització del patrimoni històric prestant una atenció especial a les finalitats turístiques i a la proliferació de les anomenades *vies verdes*.

Les ponències del programa han anat a càrrec de representants d'FGC, Fundación de los Ferrocarriles Españoles, Museu del Ferrocarril de Catalunya, Federació Catalana d'Amics del Ferrocarril, Associació d'Amics del Ferrocarril de Barcelona, Iber Natural Project, TMB, Amics del Ferrocarril de les Comarques Gironines, la UIC i la Fundació per a la Preservació del Patrimoni Ferroviari i Industrial de Móra la Nova (FPPFI).

Reunions de l'Observatori del Civisme en el Transport Ferroviari

L'any 2016, l'Observatori ha fet fins a tres reunions de treball: el 9 de març, el 15 de juny i el 16 de novembre (a Màlaga).

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.

Jornada de l'International Suburban Rail Benchmarking Group

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya va ser l'amfitrió entre els dies 9 i 11 de novembre d'una nova trobada de l'International Suburban Rail Benchmarking Group (ISBeRG). El director general, Pere Calvet, va presidir la jornada, que va tenir representants dels operadors ferroviaris més importants d'arreu del món, com ara Melbourne, Queensland, Londres, Tòquio, Munic, Oslo, San Francisco, Hong Kong, Nova York, Sydney, Copenhaguen i Ciutat del Cap.

L'ISBeRG agrupa una quinzena d'operadors ferroviaris de rodalia d'arreu del món seleccionats especialment i basant-se en uns estàndards de qualitat fixats per l'Imperial College de Londres, tant públics com privats. L'Imperial College mesura i compara les prestacions, el servei, la gestió i el rendiment d'aquests operadors que comparteixen dades en un marc de confidencialitat i expertesa.

Durant la trobada, els participants van aprofitar per visitar diferents instal·lacions d'FGC, com ara el Centre de Comandament Integrat de Rubí, els tallers, els simuladors de conducció, les noves estacions del perllongament de Terrassa, l'Espai Provença i les oficines corporatives.

Primera edició del FGCHackapp

El 21 de desembre, FGC va lliurar els premis de la primera edició del FGCHackapp, una iniciativa de Ferrocarrils i la plataforma per a la promoció de tecnologia amb compromís social apps4citizens per incentivar la creativitat en la recerca de solucions innovadores a través de l'ús de l'*open data*. La convocatòria s'ha centrat a enriquir l'experiència de viatge i l'ús de les instal·lacions cercant capes de valor que permetin altres espais de relació i coneixement per als clients.

Durant tres mesos, un total de dotze equips han treballat en les seves propostes, encara que han estat finalment sis les presentades al concurs. L'aplicació guanyadora ha estat «El meu tren», en la qual s'ha valorat la seva utilitat i la seva visió holística a l'hora d'integrar tots els serveis de transport ferroviari a Catalunya. A través d'una bona usabilitat, l'aplicació permet l'accés a informació del servei de trens d'FGC i Rodalies, plànols de la xarxa, horaris, tarifes, informació d'incidències, accés als comptes de Twitter dels diferents operadors i, també, un escriptori que permet la lectura de llibres electrònics gratuïts.

7.7. Fires i congressos

El servei d'FGC durant el Mobile World Congress

Un any més, Ferrocarrils ha absorbit i gestionat amb èxit l'augment de demanda generada per la celebració del Mobile World Congress, que es va fer entre els dies 22 i 25 de febrer. Durant els quatre dies que va durar el congrés, FGC va registrar a la línia Llobregat-Anoia un total de 167.709 validacions. L'estació de Pl. Espanya va registrar un increment d'un 67 % més de clients que un dia laborable habitual, i l'estació d'Europa|Fira, un 248 % més.

L'operatiu de reforç dissenyat per FGC pretenia mantenir la màxima capacitat als trens amb 8.000 persones/hora, garantint en tot moment la seguretat i el confort dels usuaris. El dispositiu especial va consistir principalment a: incrementar les circulacions de trens a la línia L8 (Molí Nou) en 30 circulacions diàries i doblar la capacitat de la resta de combois passant de tres cotxes a sis, reduir la freqüència de pas de trens a quatre minuts, redissenyar la mobilitat en els vestíbuls de les estacions de Pl. Espanya i Europa|Fira per absorbir la demanda, i reforçar l'atenció al client amb més personal, senyalització, megafonia específica i xarxes socials.

A més, FGC va establir diferents plans de contingència a les estacions, coordinats amb Mossos d'Esquadra, GSMA i Fira Barcelona, per fer front a les diverses incidències de mobilitat i seguretat que s'haurien pogut produir. En aquest sentit, el dispositiu a les estacions tenia equips mixtos de personal propi d'FGC, dirigint les operacions, i efectius personals d'atenció als congressistes, dependents de la mateixa organització del GSMA. FGC també va reforçar els serveis de manteniment per assegurar la fiabilitat de les infraestructures, les instal·lacions i els equipaments.

Quarta edició de l'Smart Train Day

L'edició d'enguany d'aquesta jornada, creada per FGC el 2013 amb l'objectiu de debatre i aprofundir sobre la gestió ferroviària intel·ligent aplicant la tecnologia i la innovació per millorar l'eficiència i la sostenibilitat del territori, s'ha centrat en la presentació dels primers prototips i projectes del concurs d'aplicacions mòbils FGCHackapp, promogut per FGC i apps4citizens, plataforma per a la promoció de tecnologia amb compromís social.

La jornada també va servir per presentar l'adaptació d'FGC App a les persones amb discapacitat visual. D'aquesta manera, l'aplicació es converteix en un lector controlat per moviments que permeten a l'usuari utilitzar-la encara que no pugui veure la pantalla. Així, mitjançant una sèrie de senzills moviments i a través del control per veu es pot navegar per l'aplicació.

La celebració de l'Smart Train Day d'FGC va coincidir amb la sisena edició de l'Smart City Expo World Congress, cita internacional sobre les ciutats intel·ligents que va reunir a Barcelona més de 500 urbs per abordar els reptes de la transformació urbana tot garantint la sostenibilitat.

SIL 2016

Un any més, FGC va ser present al Saló Internacional de la Logística i de la Manutenció (SIL), celebrat del 7 al 9 de juny.

El SIL és el saló líder d'Espanya i el sud d'Europa, un punt de referència internacional en el qual hi ha representats tots els sectors de la logística i que esdevé un pont per als negocis entre Europa, Amèrica Llatina, Àfrica i el Mediterrani. En aquesta edició es va registrar un rècord de participació, amb més de 600 empreses participants i un 45 % d'internacionalitat.

Innotrans 2016

FGC va estar present a la fira Innotrans, referent mundial de la indústria ferroviària que es va celebrar a Berlín entre els dies 20 i 23 de setembre.

Ferrocarrils hi va participar de la mà de Railgrup, que va organitzar per a la fira una participació conjunta amb Fira BcnRail, Grupo Promaut i Eurecat.

A l'edició del 2014, a Innotrans hi van participar més de 2.000 expositors (més de 1.600 estrangers de 55 països diferents) i 138.000 visitants professionals.

7.8. Projectes d'innovació i projectes europeus

Projectes del programa Horizon 2020

FGC és actualment l'empresa catalana que està gestionant més projectes del programa de la Unió Europea H2020, que finança projectes de recerca, desenvolupament i innovació en diverses àrees temàtiques en el context europeu.

Els cinc projectes seleccionats on participa FGC s'inclouen dins l'àmbit del transport intel·ligent i verd (*smart and green transport*):

- *Projecte EUTRAVEL*

Aquest any, FGC ha organitzat una jornada d'experts i possibles usuaris del programari de planificació de desplaçaments que es desenvolupa dins del projecte EUTRAVEL a Barcelona.

Aquest projecte pretén desenvolupar una plataforma informàtica que permeti organitzar, planificar i comprar viatges multimodals de porta a porta reunint tots els serveis de mobilitat europeus disponibles i eliminant les barreres d'interoperabilitat entre modalitats de transport.

Els beneficis sorgits de la unió de tota la informació, planificació i venda de viatges es poden veure en el terreny social, facilitant el procés amb la informació òptima per als passatgers, inclosos aquells amb necessitats especials; en el terreny mediambiental,

optimitzant els itineraris des de criteris ambientals i promocionant l'ús del transport públic, la bicicleta o caminar, i en el terreny econòmic, fent visible millors opcions de transport per al viatger, com seria el cas de la xarxa ferroviària d'FGC.

- *Projecte INTERMODEL*

El mes de setembre, FGC va organitzar el *kick-off* Meeting del projecte INTERMODEL sobre disseny de terminals multimodals de mercaderies.

El transport de mercaderies per ferrocarril a Europa té una quota de mercat molt inferior a la del transport per carretera, com a conseqüència en part de la rigidesa d'operació en els centres de producció, consum i intermodalitat. INTERMODEL pretén desenvolupar una plataforma de decisió integrada per al disseny i la planificació de terminals logístiques intermodals que permeti una reinvençió del model actual de transport.

Tenint en compte que el transport de mercaderies és una activitat creixent a FGC, aquesta eina permetria l'optimització dels processos actuals i l'increment d'aquesta activitat.

- *Projecte AUGGMED*

FGC va participar en el primer pilot del programari de formació en 3D del projecte AUGGMED, que es va desenvolupar a l'Aeroport de Leeds Bradford.

La realització de simulacres tradicionals a les instal·lacions d'FGC, necessaris per a l'entrenament dels agents encarregats de donar resposta davant de diferents emergències, és actualment un procés d'organització complexa i que requereix recursos elevats.

Aquest projecte pretén desenvolupar una plataforma de joc formatiu que permeti l'entrenament tant individual com en grup en una multiplicitat de situacions, amb la finalitat d'aportar a l'usuari habilitats com ara gestió emocional, pensament analític, capacitat de resolució de problemes i presa de decisions adequades. Així, s'aportarà de manera òptima l'experiència necessària per a l'actuació eficient davant de qualsevol emergència que amenaci la seguretat dels usuaris i els treballadors d'FGC.

- *Projecte HERMES*

FGC contribueix a aquest projecte amb el 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 vagons específics.

L'objectiu és 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.

- *Projecte 5G-Picture*

El projecte desenvoluparà i mostrarà una infraestructura convergent *fronthaul* i *backhaul* integrant solucions avançades per xarxes òptiques sense fil amb connexió 5G.

Per abordar les limitacions de les aproximacions actuals D-RAN i C-RAN, 5G-PICTURE utilitzarà particions funcionals que poden ser seleccionades de manera dinàmica per optimitzar recursos i millorar l'eficiència energètica. Això dona com a resultat un canvi de paradigma, de RAN i C-RAN a «desagregada RAN» (DA-RAN). DA-RAN és un nou concepte on els components de maquinari i programari estan desagregats en tots els dominis sense fil, òptics i d'emmagatzematge. La desagregació dels recursos permet el desacoblament dels components i la creació d'un fons comú de recursos on poden ser seleccionats i localitzats independentment en funció de la demanda, per compondre qualsevol servei d'infraestructura desitjat.

El programa RETO

FGC ha continuat aquest any treballant en els diferents projectes del programa RETO, 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 de recerca científica, tècnica i d'innovació 2013-2016.

Els projectes en què treballa FGC són:

- *Projecte HERMES II*

El projecte HERMES es proposa com un nou sistema d'informació i gestió del manteniment ferroviari que implica un salt a les àrees de modularitat i escalabilitat; gestió del risc; optimització econòmica del procés de manteniment a través del modelatge de la logística i del seu cost, i control i seguiment de les tasques de manteniment a través d'un sistema de *ticketing* d'operacions de manteniment i incidències.

- *Projecte SINATU*

L'objectiu general del projecte SINATU és dissenyar un nou sistema inercial d'auscultació que, instal·lat en un túnel, sigui capaç de caracteritzar, amb el pas d'un vehicle, l'estat estructural del formigó que forma part del recobriment de la via.

- *Projecte ROBOTRACK*

L'objectiu general d'aquest projecte és el desenvolupament d'un nou concepte de via en placa sostenible i econòmica, dissenyada especialment per establir un innovador procés de posada en obra totalment automatitzat mitjançant un nou sistema robotitzat.

Des d'una visió global, el projecte proposa innovacions en disseny, materials i processos que permet al conjunt ser molt més competitiu respecte als sistemes de via en placa que actualment hi ha al mercat.

- *Projecte PREDIVIA*

El projecte pretén desenvolupar tecnologies que permetin la detecció, l'evolució i el diagnòstic d'esquerdes en estats incipients situades en elements crítics de la infraestructura ferroviària com són els espasins de desviaments de via. Així, serà possible predir la fractura del component un cop es detecti la presència d'una esquerda.

La supervisió contínua d'aquest tipus d'elements redundarà en un augment substancial de la seguretat de la infraestructura, com també en una reducció dels costos d'operació i manteniment d'aquesta infraestructura, cosa que permetrà maximitzar la disponibilitat de la infraestructura, augmentar la seva vida útil efectiva i minimitzar l'impacte de les operacions de reparació.

- *Projecte OPTICON*

L'objectiu d'aquest projecte és desenvolupar una eina d'ajuda a la presa de decisions per a operadors ferroviaris i d'infraestructura que optimitzi el consum elèctric del sistema. Per abordar l'objectiu es pretén desenvolupar un programari capaç de simular una xarxa ferroviària completa en termes de consum energètic i que, a més, doni resposta a preguntes com ara: quin contracte de subministrament elèctric interessa més? Quina modalitat de conducció redueix el consum mantenint la qualitat del servei? Quin temps de retorn ha d'introduir un ATP o un canvi de convertidor?

- *Projecte BEA*

L'objectiu del projecte és desenvolupar tecnologies que permetin la detecció, la localització i el diagnòstic, en estats incipients, d'esquerdes d'elements crítics del bogie, com ara els eixos, com també l'evolució d'aquestes fissures, i que alhora sigui possible la predicció de la fractura del component un cop es detecti la presència d'una esquerda.

La tecnologia proposada es podrà instal·lar tant als bogies de la flota ferroviària existent com als bogies nous. S'estima que en una primera fase el producte rebrà una millor acollida per ser instal·lat als bogies que ja estan en circulació, atès que la probabilitat de fallades és més gran que als nous bogies acabats de sortir de fàbrica. A llarg termini, els operadors requeriran als fabricants que els nous bogies ja incorporin el producte de sèrie.

El programa NUCLIS

Els Nuclis de Recerca Industrial i Desenvolupament Experimental és un programa d'ajuts, cofinançat amb els fons europeus FEDER, destinat a incentivar la realització

de projectes d'R+D duts a terme a Catalunya amb una R+D diferencial i d'alt impacte en el territori i en les empreses.

Dins d'aquest programa, FGC participa en el projecte GLUBAA, l'objectiu del qual és desenvolupar nous greixos lubricants industrials altament segurs, biodegradables, autoextingibles i antivibratoris per utilitzar-los en diverses instal·lacions, com ara xarxes ferroviàries, pistes d'esquí i parcs aquàtics.

Amb l'ús dels greixos GLUBAA es minimitza la generació de residus, com, per exemple, les escòries fosfòriques produïdes en el procés de laminació en calent o els olis no biodegradables abocats al medi ambient. Els greixos desenvolupats tindran una vida útil més llarga, ja que són aplicacions a producte perdut; a més, la vida útil més llarga implica una disminució del consum de greixos per part de l'usuari final.

7.9. Contractes programa

Contracte programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC

Continua vigent el contracte programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC per al període 2015-2016, signat el 30 de setembre de 2015.

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

Continua vigent el contracte programa entre l'Autoritat Metropolitana del Transport de Barcelona i FGC per al període 2014-2017, signat el 5 de novembre de 2014.

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.

7.10. Persones

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya compleix estrictament la legislació vigent en matèria laboral i social respecte al seu personal, 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.

L'any 2016 s'ha caracteritzat per l'impuls de nous àmbits d'actuació: el desenvolupament de la gestió del talent i del lideratge, la promoció de la cultura interna, de la formació i de les competències professionals, el reforç de la motivació i el compromís, i la incorporació de la gestió de la comunicació interna dins l'àrea; tot això en un entorn caracteritzat pel diàleg sindical.

Pel que fa a la plantilla, FGC ha tancat l'any amb una plantilla mitjana arrodonida de 1.521 persones. Quant a la plantilla real el 31 de desembre, el percentatge de distribució per sexes és del 73,25 % d'homes i el 26,75 % de dones. La piràmide d'edat indica que l'edat mitjana és de 44,41 anys i l'antiguitat mitjana a Ferrocarrils se situa en els 18,25 anys.

La disponibilitat de plantilla és continuïsta respecte als anys anteriors, llevat de l'increment que va representar l'entrada en funcionament del perllongament de les Línies Metropolitanes a la línia Barcelona-Vallès, a Terrassa, a mitjan 2015 i que aquest any 2016 s'ha anualitzat.

Cal destacar que l'any 2016, a diferència dels anys anteriors, s'han fet un total de 70 contractacions indefinides (64 a Línies Metropolitanes i sis a Turisme i Muntanya), d'acord amb la taxa de reposició legalment establerta.

7.10.1. Desenvolupament humà

Planificació de plantilla

Canviant la tendència dels anys anteriors, l'any 2016 s'ha autoritzat la contractació indefinida del 75 % de les baixes produïdes els anys 2014 i 2015, segons la taxa de reposició autoritzada per a l'any 2016.

Aquestes contractacions s'han pogut fer mitjançant la transformació de contractes temporals de persones que prèviament ja havien accedit als seus llocs de treball a través de convocatòries públiques i superant formacions específiques.

També 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.

L'any 2016, i després de l'autorització prèvia del Govern, s'han fet noves contractacions, vinculades principalment a l'anualització de la plantilla derivada del perllongament de Línies Metropolitanes a la línia Barcelona-Vallès, per l'entrada en funcionament de les noves estacions de Terrassa, com també per a l'ampliació de personal per a la gestió, amb personal propi, de les tasques de circulació (maquinistes) i estacions (atenció al client) de la línia Lleida – la Pobla de Segur, arran de la finalització del contracte de prestació de serveis d'Adif.

Qualitat de l'ocupació i promoció interna

La política de contractació d'FGC dona prioritat a la contractació estable i indefinida. L'any 2016 s'han fet les contractacions indefinides permeses per la taxa de reposició legalment establerta. La resta de 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 amb personal propi, mitjançant la convocatòria pública corresponent, i en totes les convocatòries es garanteixen els principis d'igualtat, mèrit i capacitat.

Cal destacar, dins dels processos externs i processos de promoció, que s'han fet processos per a agent d'estacions de Línies Metropolitanes, personal per a la línia Lleida – la Pobla de Segur i personal per a l'Explotació de Montserrat. Hi han participat un total de 3.715 persones, que han comportat 39 nomenaments interns i 122 incorporacions amb contractes externs. També es disposa de «borses» de persones candidates seleccionades per a futures incorporacions en funció de les necessitats que es generaran a curt termini (perllongament de Sabadell, noves jubilacions parcials) en les principals àrees on es poden preveure i programar.

Gestió del talent i lideratge

S'ha iniciat diferents projectes empresarials vinculats al desenvolupament de les persones que treballen a FGC, entre els quals destaca la creació d'unes sessions informatives i de treball amb els comandaments, com també un canal específic de comunicació interna per a aquest col·lectiu, amb l'objectiu també d'alinear les polítiques empresarials i de comunicació.

Pla d'identificació i desenvolupament del talent directiu

A finals d'any, s'ha impulsat un pla d'identificació i desenvolupament de persones amb talent que s'identifiquin i es vinculin tant amb el projecte com amb els valors corporatius i puguin ocupar posicions directives, de gerència o de responsabilitat.

Adequacions organitzatives

Dins del col·lectiu de directors i comandaments, s'ha fet un diagnòstic retributiu per determinar l'equitat interna i la competitivitat externa dels salaris d'aquest col·lectiu i, posteriorment, s'han fet algunes adequacions que han comportat algun canvi de grup professional o ajust salarial.

Competències professionals

S'ha començat a treballar en un model de gestió per competències, i s'ha iniciat la definició dels perfils de competències professionals. Aquestes competències s'agrupen en tècniques i transversals. Així, s'ha començat a elaborar el diccionari de competències, basant-se en quinze competències i quatre nivells a cada competència. La previsió és avançar en l'avaluació del personal basant-se en aquestes competències per poder fer plans de recursos humans a partir d'aquesta anàlisi.

FP dual

FGC s'ha implicat en el desenvolupament de la formació professional en alternança i dual, mitjançant la signatura d'un conveni amb el Departament d'Ensenyament. Aquest tipus de formació combina el temps de formació al centre educatiu i el temps d'activitat dels estudiants a l'empresa. FGC hi col·labora activament impartint part dels continguts i oferint les seves instal·lacions i equipaments, i a través del personal expert.

Aquesta col·laboració es preveu fins a la finalització del curs 2019-2020 i, inicialment, s'hi han acollit vuit alumnes de cicles formatius de grau superior de Mecatrònica Industrial, Serveis Electrotècnics i Automatitzats i Sistemes de Telecomunicacions i Informàtics provinents de tres instituts d'educació secundària.

Formació i qualificació de les persones

La formació es gestiona a partir del Pla de formació anual. L'any 2016, el pla s'ha plantejat en un escenari econòmic i empresarial de contenció, però amb un nou marc de referència per a FGC pel que fa a autonomia de gestió, tant per la Llei 21/2015, de finançament del sistema de transport públic de Catalunya, com pel Contracte programa per als anys 2015 i 2016.

S'ha dissenyat un pla de formació en què es prioritzen les accions de reciclatge o d'adaptació a l'evolució tecnològica, operativa i organitzativa, com també les que garanteixin la prevenció i la seguretat en el lloc de treball i en el servei de circulació

de trens. Però també s'han previst noves accions formatives que afavoreixin el desenvolupament del potencial, l'actualització professional i la millora de les competències. S'ha continuat avançant en la metodologia *e-learning* —més econòmica a termini mitjà— i en les noves tecnologies d'aprenentatge. Com cada any, també s'ha impulsat la gestió de les subvencions a la formació i s'ha recuperat una part important de la despesa externa efectuada, concretament el 56,4 %.

**Conveni
Línies Metropolitanes**

Accions formatives	144
Grups o edicions	706
Persones assistents	3.815
Hores de formació	83.103,10

**Conveni
Turisme i Muntanya**

Accions formatives	24
Grups o edicions	67
Persones assistents	268
Hores de formació	5.391,50

S'han fet 168 accions formatives, amb 773 grups o edicions, amb un total de 4.083 assistents i 88.495 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 unitat de tren de la sèrie 113 per al personal de Manteniment de Trens, continuació del curs del 2015, i l'habilitació de nous maquinistes a la línia Lleida – la Pobla de Segur, on la rotació d'aquest col·lectiu és alta. Així mateix, destaquen, pel seu caràcter massiu, els plans d'entrenament anuals i els simulacres d'evacuació d'estacions i trens per part del personal de Producció.

S'ha tornat a incloure al pla una acció per impulsar i facilitar l'aprenentatge de l'idioma anglès en aquells col·lectius de persones que ho requereixen per al millor desenvolupament de la seva feina. I també, com el 2015, s'han fet diversos cursos de capacitació de nous agents d'estació per a la seva incorporació a FGC, com també la capacitació professional de nous maquinistes de les línies Barcelona-Vallès i Llobregat-Anoia (tot això derivat de l'ampliació del ramal de Sabadell).

Finalment, s'ha engegat el projecte de recerca i millora del talent entre els professionals d'FGC, l'objectiu del qual és l'assegurament del relleu generacional (pla de substitució de directius i comandaments, i pla de carreres). Aquest projecte portarà associades diverses accions formatives, dissenyades específicament per assolir aquests objectius estratègics en matèria de desenvolupament del potencial personal i professional.

7.10.2. Prevenció i responsabilitat social

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.

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.

L'activitat de prevenció de riscos laborals s'enquadra en els àmbits següents:

Seguretat

En aquest àmbit, durant el període 2016 s'han dut a terme les activitats següents:

Activitat	2016
Avaluació de riscos	41 avaluacions
Activitats formatives	9.989 hores
Comitè de Seguretat i Salut (LMT i TiM)	65 temes recollits en ambdós comitès
Comitè de Seguretat en la Circulació	

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 (Barcelona-Vallès i Llobregat-Anoia).

Seguretat. 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 implica constituir comitès d'autoprotecció i d'emergència, redactar i actualitzar els plans i dur a terme accions formatives i simulacres.

- Plans d'autoprotecció (PAU) i emergències: s'han revisat onze PAU.

- Simulacres: s'han fet quinze simulacres i 20 accions formatives en emergències.

Seguretat. Gestió de la coordinació d'activitats empresarials

S'ha actualitzat el procediment d'obres de construcció i instal·lacions sense projecte. Es va publicar el 2 de desembre i va entrar en vigor el dia 1 de febrer de 2017.

Aquesta actualització del sistema ens ha permès disposar d'una base de dades de treballadors per empreses que facilita als responsables de la contractació la consulta d'informació sobre els treballadors d'empreses externes: identificació, classificació professional, ofici, aptitud, formació específica en riscos considerats greus, com també els centres de treball d'FGC on se'ls autoritza l'entrada.

S'han fet activitats de coordinació amb 157 empreses externes que fan treballs sense projecte o en els quals no és necessària la designació d'un coordinador de seguretat i salut.

La distribució per àrees és la següent:

- Xarxa Ferroviària: 69
- Turisme i Muntanya: 54
- Material Mòbil: 22
- Operadora: 22
- Economicofinancer: 1

Higiene industrial

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

- Actualització de l'avaluació de riscos de productes químics.
- Soroll: s'ha fet l'estudi de soroll al menjador del NEO i a altres punts de la línia Barcelona-Vallès.
- Mesures higièniques de qualitat ambiental al Servei Mèdic del COR.

Salut laboral

En l'àmbit de la vigilància de la salut destaquen:

- Reconeixements mèdics específics: estan associats a uns llocs de treball determinats 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, com també 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.

Pel que fa a les activitats, destaquen:

Activitat	2016
Reconeixements mèdics complets	819
Controls d'alcohol en aire exspirat	1.008
Controls de drogues en orina o saliva	326
Consultes i assistències mèdiques	2.385
Vacunes antigripals	69
Aplicació del protocol de protecció de la maternitat i la lactància	9

Accidentabilitat laboral

Les dades d'accidentabilitat laboral han estat:

	2016
Accidents amb baixa	48
IF (índex de freqüència) ¹ LMT	24
Nombre d'accidents <i>in itinere</i> amb baixa	22

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

Pla de mobilitat i seguretat viària

S'ha aprovat el Pla de mobilitat i seguretat viària, que actualitza el Pla de mobilitat i seguretat viària que es va fer l'any 2014.

L'actualització del 2016 fa més èmfasi en la sostenibilitat ambiental i incorpora els aspectes de la Llei 21/2015, de finançament del transport públic de Catalunya.

Les accions més rellevants que s'han fet han estat:

- S'ha fet formació en seguretat viària a càrrec del cos de Mossos d'Esquadra a un total de 598 persones de l'àrea d'FGC Operadora.
- S'ha començat a renovar el parc de vehicles corporatius amb vehicles més respectuosos amb el medi ambient.
- S'han instal·lat endolls per a vehicles elèctrics als aparcaments corporatius i als aparcaments d'estacions per als nostres clients.

7.10.3. Relacions laborals

L'any 2016 ha estat un any rellevant en les relacions laborals a l'empresa, un any en què la concertació laboral ha conduït a una estabilitat laboral i ha permès que mitjançant esforços compartits amb la representació dels treballadors s'assolissin objectius empresarials.

A l'Explotació de Montserrat, però, hi va haver un conflicte laboral entre el març del 2016 i el febrer del 2017, quan es va resoldre per acord.

Acord 2016-2020 a Línies Metropolitanes

El mes de març es va signar un acord econòmic per als anys 2016-2020, en què s'acordà un marc econòmic propi per a FGC – Línies Metropolitanes.

Aquest acord econòmic s'emmarca en la Llei de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per als anys de la seva vigència i, per aconseguir-lo, proposa diverses mesures, entre les quals destaca l'increment de la jornada de treball anual en el període compromès.

Acord 2016 a Turisme i Muntanya

S'ha arribat a acords amb la representació dels treballadors a les explotacions de Turisme i Muntanya (La Molina, Vall de Núria, Espot i Port Ainé) per al marc econòmic del 2016.

Aquests acords, datats del mes de març del 2016 a les tres explotacions, han aconseguit alinear els esforços de la plantilla i de l'empresa i han permès afrontar la temporada d'hivern des d'una situació empresarial més òptima.

Acord 2016-2018 a l'Explotació de Montserrat

L'acord al qual s'ha arribat a la resta d'explotacions de Turisme i Muntanya no ha estat possible a Montserrat, i es va generar un conflicte laboral en forma de vaga, que es va prolongar des del març del 2016 fins al febrer del 2017.

El conflicte es va produir a la temporada alta i ha comportat un desgast important per a l'empresa, els clients, l'administració i les persones treballadores de l'explotació.

No ha estat possible arribar a cap acord i només a partir del mes de desembre es va començar a entreveure la possibilitat de trobar una solució negociada que s'ha materialitzat el febrer del 2017.

Representació social a la línia Lleida – la Pobla de Segur

Coincidint amb l'inici de l'explotació directa amb personal d'FGC a la línia Lleida – la Pobla de Segur, es van convocar eleccions sindicals i es van constituir els espais interns de representació dels treballadors.

També s'ha arribat a acords amb la representació dels treballadors electa per implantar mesures de millora en les relacions laborals.

Uniformitat

El mes de maig es va iniciar un diagnòstic de la uniformitat d'FGC. Durant els mesos de juny a novembre s'ha realitzat aquesta feina.

Vist el diagnòstic obtingut, posteriorment es va prendre la decisió d'iniciar un procés participatiu que finalitzés amb un disseny de nova uniformitat per a l'àrea d'FGC Operadora i dues peces de roba per a les àrees de Xarxa Ferroviària i altres amb el mateix vestuari.

El més destacat d'aquest projecte és la participació de tots els agents que intervenen en el servei d'FGC, com també de treballadors, universitats, fabricants, etc., cosa que ha convertit aquest procés en una forma innovadora de dissenyar un vestuari laboral.

Compilació d'actes i normes internes d'FGC

S'ha iniciat el projecte que permetrà sistematitzar els acords en matèria de negociació col·lectiva, dotant-los amb un format uniforme, un índex de cerca i un format editable, amb la finalitat de millorar la consulta de la documentació interna de l'Àrea de Relacions Laborals i la seva accessibilitat al conjunt de l'empresa.

Vallter, SA

Ha estat interès de la direcció de Vallter, SA arribar a acords de millora amb la representació dels treballadors de l'explotació. Com a empresa pública, els acords de naturalesa salarial, horaris i millores organitzatives, o un conveni col·lectiu, requereixen l'autorització de la comissió de retribucions i despeses de personal de la Generalitat de Catalunya.

Des de l'àrea de Relacions Laborals, i exercint les funcions d'assessors de la direcció de Vallter, SA, s'han impulsat les peticions oportunes en un marc de col·laboració amb la representació dels treballadors de la mateixa explotació.

7.10.4. Normes i processos jurídicolaborals

Procés excepcional en matèria de gratificacions extraordinàries

L'Àrea de Normes i Processos Jurídicolaborals va tramitar durant els primers mesos del 2016 un procediment de revisió d'ofici sobre els pagaments efectuats en matèria de gratificacions extraordinàries dels anys 2012, 2013 i 2014.

El procediment de revisió es va iniciar a partir dels informes emesos per la Intervenció General de la Generalitat, a finals del 2014, que qüestionaven la correcció de les decisions preses pel Consell d'Administració d'FGC per dur a terme els pagaments esmentats. Per tant, el fet de sotmetre a revisió les actuacions no tenia cap més objectiu que aclarir de manera definitiva els fets i les causes dels pagaments, i fer-ho amb voluntat de transparència i correcció sobre les actuacions de l'empresa.

Amb la supervisió i la col·laboració de l'Assessoria Jurídica del Departament de Territori i Sostenibilitat, aquest voluminós procés administratiu es va dur a terme en el transcurs d'uns cinc mesos, durant els quals, a més de la presentació documental

de la causa, formalment calia fer notificacions a tot el personal d'FGC. Això implicava personal en actiu, personal absent per múltiples motius i personal que ja no formava part de la plantilla però que n'era part integrant els anys dels pagaments efectuats.

La resolució del conseller, de 12 de maig de 2016, va finalitzar la via administrativa, i va concloure que aquelles decisions s'havien de considerar parcialment nul·les, en la mesura que havien incorregut en defectes formals. No obstant, la resolució declarava la no-existència d'efectes retroactius i, en conseqüència, la no-exigència al personal del retorn de les quanties percebudes.

Expedients

La tasca, en via administrativa, que s'acaba d'explicar va ser aïllada i excepcional, com el seu mateix objectiu fa entendre. L'Àrea de Normes i Processos Juridicolaborals ha dut a terme durant el 2016 la feina que li és habitual, en matèria de dret laboral, aplicació de legislació laboral, instrucció d'expedients disciplinaris del personal d'FGC i preparació de les defenses de l'empresa davant de les demandes laborals que li són interposades.

Durant l'any 2016 s'han tramitat un total de 116 expedients disciplinaris, dels quals han resultat 115 sancions i un expedient sobresegit.

S'han preparat i celebrat divuit judicis laborals, sobre demandes de treballadors o seccions sindicals interposades contra FGC.

Transparència

El 2016 ha estat el primer exercici sencer en què estava en vigor la Llei de transparència (Llei 19/2014). L'àrea ha col·laborat amb l'Assessoria Jurídica de l'empresa en la gestió del web de Transparència d'FGC, la resolució de les consultes dels ciutadans en matèria d'accés a la informació pública, i en aquells aspectes i criteris interpretatius que FGC requereix per complir les noves exigències legals en aquesta matèria. Durant el 2016 s'han resolt divuit consultes ciutadanes emparades pel dret d'accés a la informació pública, al qual està totalment obligada l'Administració i tot el seu sector públic des de l'entrada en vigor de la llei, l'estiu del 2015.

7.10.5. Comunicació Interna

El 20 de gener es va crear l'Àrea de Comunicació Interna, que passa de l'Àrea de Comunicació Corporativa a l'àrea d'FGC Direcció Social Corporativa, amb l'objectiu de dissenyar i gestionar noves accions per aconseguir millors resultats empresarials.

Nous canals de comunicació

S'han creat nous canals de comunicació interna per avançar en la implantació de les noves tecnologies en aquest àmbit empresarial. El 22 d'abril es van començar a

publicar les noves capçaleres electròniques *Via*, *Comunica* i *Participa* i, el mes de novembre, es va incorporar la capçalera *Lideratge*.

El nombre de publicacions generades de cada capçalera ha estat: *Via*, 17; *Comunica*, 75; *Participa*, 16, i *Lideratge*, 1. Amb anterioritat, s'han publicat fulls d'informació específics per donar a conèixer el nom de les persones que han fet 25 o 40 anys d'antiguitat a l'empresa, com també les promocions, les jubilacions i els ingressos.

Portal del Personal

Aquestes publicacions complementen la utilitat del Portal del Personal, que ha tingut un total de 1.236 usuaris únics i s'hi han fet 589.251 clics. Els llocs més visitats han estat les dades personals, els torns de Producció, l'Espai FGC i els tràmits. I els documents més consultats han estat la informació sobre el curs d'anglès, l'escalafó de Producció de la línia Barcelona-Vallès i les instruccions de la campanya per descarregar la bústia corporativa als telèfons mòbils particulars.

Reconeixement a les persones jubilades

Aquest any s'ha recuperat la celebració de l'acte de reconeixement de les persones jubilades i pensionistes 2010-2015. A la trobada, que es va fer al Centre de Documentació i Exposició Albert Vilalta, hi van assistir més de 80 persones jubilades. En aquest acte es va presentar el vídeo *Records entre vies*, en el qual són protagonistes cinc persones jubilades que expliquen com han viscut la visita al seu lloc de treball i el retrobament amb excompanyys.

Jornades de lideratge

A més de les jornades de lideratge amb comandaments sobre gestió i estratègia empresarial, es va organitzar la *Jornada de lideratge per a la innovació*, amb l'objectiu que el col·lectiu de lideratge participés en la definició de la Visió 2021, i es van fer aportacions sobre cinc reptes empresarials: el foment de la participació; la capacitat de reacció; la robustesa del funcionament; l'estratègia comercial, i l'eficiència, la productivitat i la rendibilitat.

Després d'haver avaluat totes les aportacions i conclusions, el treball va continuar amb la identificació dels projectes o idees de millora sobre els quals es va aprofundir. De les aportacions fetes per tots els assistents, a les conclusions es van presentar un total de quinze actuacions i 22 projectes que es faran a mitjà i llarg termini.

Participació

Des de l'Àrea de Comunicació Interna s'ha promogut la participació del personal i les famílies en diverses activitats. Un total de 32 persones es van presentar per fer de figurants en les sessions fotogràfiques que van servir per il·lustrar la creativitat de la campanya de Nadal, en la qual l'empresa desitjava bones festes al personal, als

clients, a les empreses del sector i a totes les institucions i col·lectius amb els quals es relaciona FGC.

En relació amb Nadal, es va organitzar una nova edició del concurs Nadal Actiu, al qual es van presentar 29 obres en les categories de dibuix i literatura.

En l'àmbit exterior, l'Àrea de Comunicació Interna ha participat en diferents jornades on ha pogut compartir el seu coneixement i experiència amb professionals del sector.

Durant el 2016, s'ha treballat en el desenvolupament de nous canals que s'hauran d'implantar l'any 2017, com ara una aplicació exclusiva per al personal d'FGC vinculada al Portal del Personal i pantalles d'informació dinàmiques.

8. DADES I XIFRES

1. Àmbit corporatiu

Personal

	2012	2013	2014	2015	2016
Plantilla					
Mitjana					
Línies Metropolitanes	1.277,01	1.259,47	1.254,84	1.268,43	1.301,57
Lleida – la Pobla de Segur	1,69	1,68	1,50	4,15	17,18
Total Línies Metropolitanes i LPS	1.278,70	1.261,15	1.256,34	1.272,58	1.318,75
Total Turisme i Muntanya	229,50	209,25	208,59	205,79	202,19
Total FGC	1.508,20	1.470,40	1.464,93	1.478,37	1.520,94
Real el 31 de desembre					
Línies Metropolitanes i LPS	1.388	1.358	1.353	1.392	1.472
Total Turisme i Muntanya	283	278	268	262	266
Total FGC	1.671	1.636	1.621	1.654	1.738
Distribució per sexes					
Homes	1.253	1.228	1.204	1.220	1.273
Dones	418	408	417	434	465
Distribució per jornada laboral					
Completa	1.241	1.250	1.358	1.301	1.335
Parcial	430	386	263	353	403
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	1.446	1.432	1.363	1.315	1.326
Temporal	225	204	258	339	412
Edat mitjana (anys)					
Conveni Línies Metropolitanes	44,96	45,53	45,11	44,99	44,81
Conveni Turisme i Muntanya	40,70	41,56	42,28	42,87	42,40
Formació					
Conveni Línies Metropolitanes					
Nombre d'hores de formació	29.756	20.319	42.906	56.389	83.103
Nombre d'alumnes	2.244	2.316	3.112	2.934	3.815
Nombre de cursos	697	1.197	607	621	706
Conveni Turisme i Muntanya					
Nombre d'hores de formació	2.318	2.376	5.372	3.375	5.391
Nombre d'alumnes	221	237	249	415	268
Nombre de cursos	22	81	65	118	67
Accidents laborals amb baixa					
Conveni Línies Metropolitanes	38	45	46	41	48
Conveni Turisme i Muntanya	10	13	14	13	16

Internet

Visites als webs d'FGC	2012	2013	2014	2015	2016
Total de sessions pàgines web	4.678.789	5.144.012	5.071.701	5.673.275	6.362.023
Total de sessions apps	n. d.	n. d.	n. d.	n. d.	2.368.989

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 2016		Nombre de trens/dia 2015		
	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	478	475
Pl. Catalunya – Sarrià	2:44	3	3:45	11:30 (9:00)	323	(3)	320	323	320
Pl. Catalunya – R. Elisenda	-	-	-	-	-		-	110+48	115+46
Sarrià – R. Elisenda (L12)	4	6	6	1:30	184	(4)	183	-	-
Pl. Catalunya – Av. Tibidabo	6	6	7:30	9:30	155		155	155	155
Metro del Vallès									
Pl. Catalunya – Sant Cugat	2:44	6	7:30	25	213	(5)	205	213	205
Pl. Catalunya – Rubí	5:30	12	15	33	102		98	102	98
Pl. Catalunya – Terrassa N. U.	10 (6)	12	15	50	81		85	81	85
Pl. Catalunya – U. Autònoma	5:30	12	15	35	110	(7)	105	110	105
Pl. Catalunya – Sabadell Pl. M. (8)	10	12	15	44	82		81	82	81
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 2 escolars.									
(3) 110 trens L6 + 213 trens S1, S2, S5, S55, inclosos 2 escolars.									
(4) Servei L12 amb enllaç a Sarrià des del 12 de setembre.									
(5) 163 trens S1 i S2 + 21 trens S5 + 28 trens S55 + 2 trens escolars.									
(6) 5 min 30 s en sentit descendent i 10 min en sentit ascendent.									
(7) 82 trens S2 + 27 trens S55 + 1 tren a Bellaterra.									
(8) Fins al 12 de setembre a Sabadell Rambla. Des del 13 de setembre a Sabadell Plaça Major.									

DISSABTES I FESTIUS (1)							
Trajecte	Interval mitjà (min:s)	Temps de viatge (min:s)	Nombre de trens/dia 2016		Nombre de trens/dia 2015		
			Ascend.	Descend.	Ascend.	Descend.	
(2)							
Servei urbà							
Pl. Catalunya – Gràcia	4:18	4	250	(3) 248	250	248	
Pl. Catalunya – Sarrià	6	11 (9:00)	177	(4) 175	177	175	
Pl. Catalunya – R. Elisenda	-	-	-	-	74	74	
Sarrià – Reina Elisenda (L12)	10	1:30	106	(5) 103	-	-	
Pl. Catalunya – Av. Tibidabo	15	9:30	73	73	73	73	
Metro del Vallès							
Pl. Catalunya – Sant Cugat	10	24	103	101	103	101	
Pl. Catalunya – Terrassa N. U.	20	48	52	51	52	51	
Pl. Catalunya – Sabadell Pl. M. (6)	20	42	51	50	51	50	
Notes: (1) No es tenen en compte els trens dels dies amb servei nocturn perllongat o continu.							
(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.							
(5) Servei L12 amb enllaç a Sarrià des del 12 de setembre.							
(6) Fins al 12 de setembre a Sabadell Rambla. Des del 13 de setembre a Sabadell Placa Major.							

Línia Llobregat-Anoia

FEINERS							
Trajecte	Interval mitjà (minuts:segons)		Temps de Viatge (min:s)	Nombre de trens/dia 2016		Nombre de trens/dia 2015	
	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 rodalia							
			(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) 3 trens inicien el recorregut a Martorell. Entre parèntesis, trens R50.							
(11) 5 trens inicien el recorregut a Martorell. Entre parèntesis, trens R60.							

DISSABTES I FESTIUS						
Trajecte	Interval mitjà (min:s)	Temps de viatge (min:s)	Nombre de trens/dia 2016		Nombre de trens/dia 2015	
			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 rodalia						
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) 1 tren inicia el recorregut a Martorell.						
(7) 2 trens inicien el recorregut a Martorell.						

Parc comercial

Línia Barcelona-Vallès

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
UT 112	22	2.252.780
UT 113	19	1.910.597
UT 114	5	386.606
Funicular de Vallvidrera (1)	2	44.635

(1) Quilòmetres recorreguts per cadascuna de les cabines.

Línia Llobregat-Anoia. Servei de viatgers

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
UT 213	42	5.048.626
Funicular de Gelida (1) (2)	2	434
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 dissabtes i festius com a servei turístic. Fora de servei per avaria des del 3 de març de 2016.

(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

	2012	2013	2014	2015	2016
Total c-km recorreguts	31.375.998	30.448.565	31.444.357	32.318.024	32.959.209
Total c-km útils	30.124.649	29.184.922	30.155.534	31.036.617	31.531.783

Els trens històrics

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Línia Barcelona-Vallès		
UT 400 (1)	1	0
UT 111.01	1	0
Línia Llobregat-Anoia		
Locomotora dièsel 1003 (2)	1	0
Cotxes de fusta (2)	5	0

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

(2) No s'ha fet cap viatge el 2016.

Línia Llobregat-Anoia. Servei de mercaderies

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora 251 (o 700/1000)	4	11.448
Locomotora 254	3	133.814
Locomotora 255 dual (1)	1	19.928
Vagó tremuja 62.000 (2)	74	1.316.464
Vagó de vores 63.000 (3)	56	640.136
Vagó portacotxes articulat 65.000	7	303.269

(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	75.330 (2)
Vagons plataforma (1)	18	92.160 (3)

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

(2) De les 1.280 circulacions fetes, 240 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 de 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 realitzats per estació d'origen

Línia Barcelona-Vallès	Servei urbà	Metro del Vallès	Total
BARCELONA PL. CATALUNYA	6.585.893	5.469.993	12.055.886
PROVENÇA	5.325.522	3.216.057	8.541.579
GRÀCIA	1.948.912	1.405.141	3.354.053
SANT GERVASI	540.565	94.776	635.341
MUNTANER	1.918.693	863.754	2.782.447
LA BONANOVA	821.367	191.355	1.012.722
LES TRES TORRES	878.733	179.592	1.058.325
SARRIÀ	2.428.307	1.441.407	3.869.714
REINA ELISENDA	667.013	122.670	789.683
PLAÇA MOLINA	563.961	78.702	642.663
PÀDUA	643.600	75.180	718.780
EL PUTXET	1.384.486	169.608	1.554.094
AV. TIBIDABO	1.422.185	187.245	1.609.430
PEU DEL FUNICULAR		412.885	412.885
CARRETERA DE LES AIGÜES		24.223	24.223
VALLVIDRERA SUPERIOR		449.950	449.950
BAIXADOR DE VALLVIDRERA		423.704	423.704
LES PLANES		372.398	372.398
LA FLORESTA		411.984	411.984
VALLDOREIX		1.098.754	1.098.754
SANT CUGAT		3.649.811	3.649.811
MIRA-SOL		584.955	584.955
HOSPITAL GENERAL		556.975	556.975
RUBÍ		2.294.802	2.294.802
LES FONTS		373.814	373.814
TERRASSA RAMBLA		1.562.709	1.562.709
VALLPARADÍS UNIVERSITAT		905.314	905.314
TERRASSA ESTACIÓ DEL NORD		544.004	544.004
TERRASSA NACIONS UNIDES		414.830	414.830
VOLPELLERES		717.974	717.974
SANT JOAN		1.163.191	1.163.191
BELLATERRA		481.385	481.385
UNIVERSITAT AUTÒNOMA		1.645.595	1.645.595
SANT QUIRZE		768.281	768.281
SABADELL ESTACIÓ (1)		461.483	461.483
SABADELL RAMBLA (1)		985.515	985.515
CAN FEU GRÀCIA (2)		208.020	208.020
SABADELL PLAÇA MAJOR (2)		534.604	534.604
TOTAL (3)	25.129.237	34.542.640	59.671.877

(1) Obertes al servei públic fins al 12 de setembre de 2016.

(2) Obertes al servei públic des del 13 de setembre de 2016.

(3) Inclou els viatges amb títols subvencionats.

Línia Llobregat-Anoia	Metro del Baix Llobregat	Servei de Rodalia	Total
BARCELONA PL. ESPANYA	4.788.597	546.082	5.334.679
MAGÒRIA – LA CAMPANA	528.617	11.187	539.804
ILDEFONS CERDÀ	1.176.384	25.485	1.201.869
EUROPA FIRA	1.512.391	29.268	1.541.659
GORNAL	650.840	25.110	675.950
SANT JOSEP	814.050	9.385	823.435
L'HOSPITALET AV. CARRILET	1.877.788	63.458	1.941.246
ALMEDA	1.104.964	20.740	1.125.704
CORNELLÀ RIERA	1.227.480	31.238	1.258.718
SANT BOI	1.843.778	38.967	1.882.745
MOLÍ NOU CIUTAT COOPERATIVA	705.006	9.160	714.166
COLÒNIA GÜELL	39.512	6.388	45.900
SANTA COLOMA DE CERVELLÓ	129.983	4.813	134.796
SANT VICENÇ DELS HORTS	478.171	20.421	498.592
CAN ROS	384.921	17.365	402.286
QUATRE CAMINS	143.714	11.901	155.615
PALLEJÀ	244.877	10.898	255.775
SANT ANDREU DE LA BARCA	507.344	39.227	546.571
EL PALAU	199.227	19.325	218.552
MARTORELL VILA / CASTELLBISBAL	29.031	2.659	31.690
MARTORELL CENTRAL	305.646	108.068	413.714
MARTORELL ENLLAÇ	124.525	40.905	165.430
ABRERA	109.252	9.203	118.455
OLESA DE MONTSERRAT	234.384	47.006	281.390
ESPARREGUERA (1)	0	0	0
AERI DE MONTSERRAT		141.575	141.575
MONISTROL DE MONTSERRAT		215.057	215.057
CASTELLBELL I EL VILAR		5.540	5.540
SANT VICENÇ / CASTELLGALÍ		111.727	111.727
MANRESA VILADORDIS		56.379	56.379
MANRESA ALTA		74.631	74.631
MANRESA BAIXADOR		130.086	130.086
SANT ESTEVE SESROVIRE		96.165	96.165
LA BEGUDA		15.402	15.402
CAN PARELLADA		12.895	12.895
MASQUEFA		96.071	96.071
PIERA		163.073	163.073
VALLBONA D'ANOIA		26.532	26.532
CAPELLADES		52.808	52.808
LA POBLA DE CLARAMUNT		29.528	29.528
VILANOVA DEL CAMÍ		31.755	31.755
IGUALADA		190.784	190.784
TOTAL (2)	19.160.482	2.598.267	21.758.749

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

(2) Inclou els viatges amb títols subvencionats.

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

Viatgers	2012	2013	2014	2015	2016
Línia Barcelona-Vallès (servei urbà)					
Viatges	23.299.437	23.960.944	24.727.154	25.355.425	25.129.237
Viatges-km	67.741.555	69.503.932	71.624.949	73.382.829	72.595.418
Ingressos (EUR)	12.422.226,59	12.756.096,34	13.616.775,58	13.712.983,58	13.736.357,38
Línia Barcelona-Vallès (Metro del Vallès)					
Viatges	30.373.967	30.621.010	31.202.861	32.552.129	34.542.640
Viatges-km	475.482.144	484.324.948	493.448.272	517.104.938	555.103.248
Ingressos (EUR)	35.574.332,60	36.229.629,81	37.677.094,85	38.616.699,04	40.333.725,74
Línia Llobregat-Anoia (Metro del Baix Llobregat)					
Viatges	18.796.179	18.398.326	18.762.341	19.215.520	19.160.482
Viatges-km	148.121.668	146.626.131	149.616.231	153.716.234	155.258.863
Ingressos (EUR)	13.477.713,51	13.323.115,84	14.075.095,77	14.131.113,79	14.165.354,10
Línia Llobregat-Anoia (servei de rodalia)					
Viatges	2.488.523	2.480.922	2.490.852	2.526.601	2.598.267
Viatges-km	86.565.347	87.174.690	87.914.483	89.231.088	91.175.346
Ingressos (EUR)	5.758.389,86	5.961.041,46	6.297.242,33	6.366.183,75	6.637.117,46
TOTAL Línies Metropolitanes					
Viatges	74.958.106	75.461.202	77.183.208	79.649.675	81.430.626
Viatges-km	777.910.714	787.629.701	802.603.935	833.435.089	874.132.875
Ingressos (EUR)	67.232.662,56	68.269.883,45	71.666.208,53	72.826.980,16	74.872.554,68
Funicular de Gelida	(1)				(2)
Viatges	56.630	3.549	3.931	4.819	913
Viatges-km	50.514	3.166	3.506	4.299	814
Ingressos (EUR)	20.439,66	2.812,32	2.992,58	3.551,35	697,40

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

(2) Fora de servei per avaria des del 3 de març de 2016.

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

Mercaderies	2012	2013	2014	2015	2016
Sals potàssiques					
Tones	391.460	383.587	402.796	429.432	334.333
Tones-km	31.665.082	31.094.760	32.704.427	34.855.797	27.076.012
Ingressos (EUR)	1.992.995,75	2.011.778,77	2.090.735,57	2.121.480,44	1.816.193,50
Sal					
Tones	215.000	222.683	177.507	128.790	130.640
Tones-km	10.535.000	10.912.055	8.698.410	6.310.710	6.401.360
Ingressos (EUR)	1.031.448,58	1.071.769,86	1.027.582,70	695.647,58	774.963,92
Vehicles Seat (1)					
Vehicles	105.105	104.147	107.961	109.337	106.993
Tones	125.540	138.016	146.205	142.138	139.081
Tones-km	4.255.806	4.678.742	4.956.327	4.818.482	4.714.852
Ingressos (EUR)	673.260,90	715.606,65	768.185,05	731.475,60	642.998,01
Altres					
Ingressos (EUR) (2)	412.403,33	415.850,65	427.311,40	431.421,24	419.614,60
Total					
Tones	732.000	744.286	726.508	700.360	604.054
Tones-km	46.455.888	46.685.557	46.359.164	45.984.989	38.192.224
Ingressos (EUR)	4.110.108,56	4.215.005,93	4.313.814,72	3.980.024,86	3.653.770,03

(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

	2012	2013	2014	2015	2016
Peces de Seat (1)					
Circulacions (voltes, 70 km)	1.167	1.283	1.306	1.303	1.280
Ingressos (EUR) (2)	196.491,90	201.992,23	315.979,17	531.987,18	515.166,48

- (1) Transport realitzat 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.

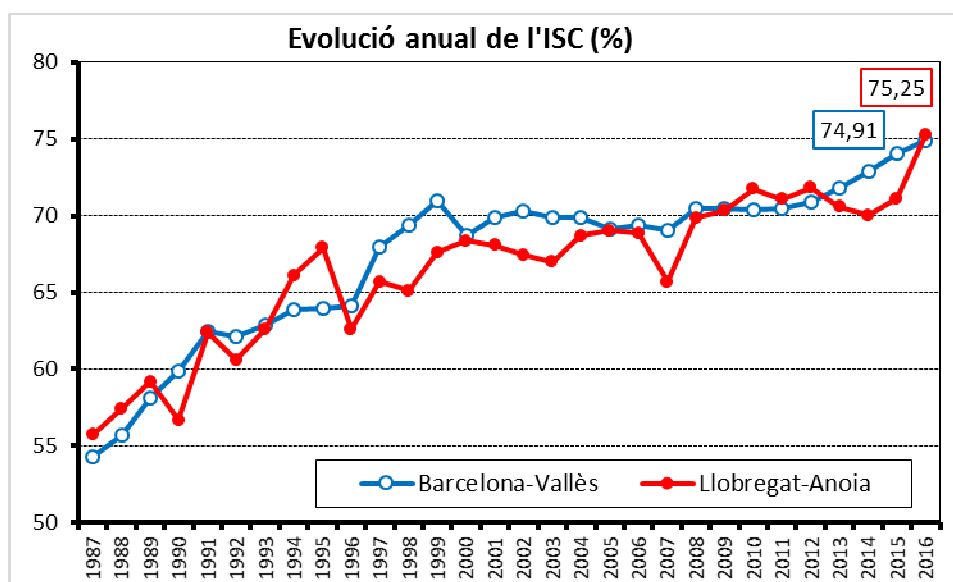
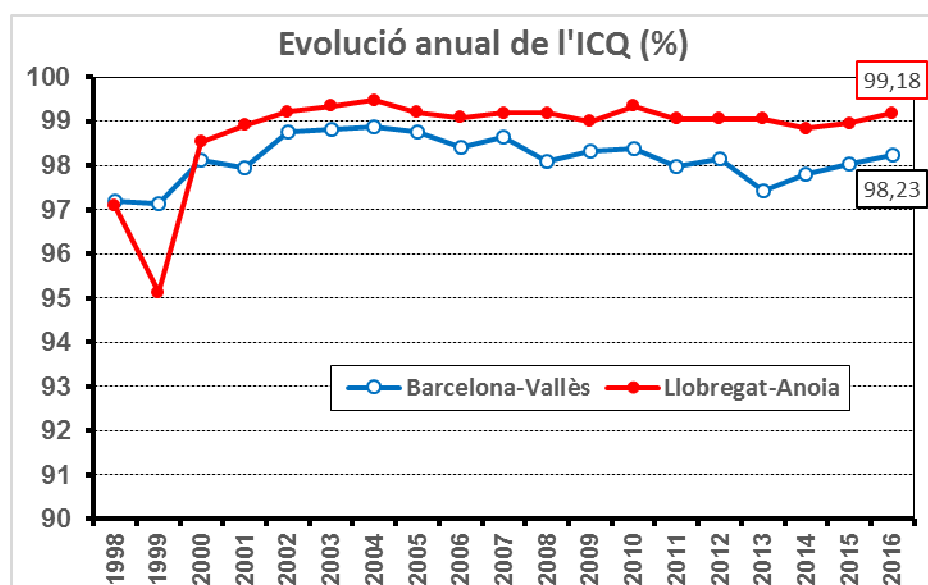
Personal

	2012	2013	2014	2015	2016
Plantilla					
Mitjana	1.277,0	1.259,1	1.254,84	1.268,43	1.301,57
El 31 de desembre	1.388	1.358	1.353	1.387	1.448
Distribució per sexes					
Homes	1.067	1.045	1.027	1.041	1.072
Dones	321	313	326	346	376
Distribució per jornada laboral					
Completa	1.087	1.087	1.128	1.138	1.161
Parcial	301	271	225	249	287
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	1.190	1.183	1.132	1.095	1.112
Temporal	198	175	221	292	336

Altres indicadors importants de gestió

Qualitat del servei

	2012	2013	2014	2015	2016
ISC Barcelona-Vallès	70,92	71,85	72,94	74,05	74,91
ISC Llobregat-Anoia	71,84	70,60	70,03	71,14	75,25
ICQ Barcelona-Vallès	98,15	97,43	97,79	98,03	98,23
ICQ Llobregat-Anoia	99,05	99,05	98,84	98,96	99,18
Puntualitat (%)	99,46	99,36	99,12	99,29	99,22
Compliment de la producció programada (%)	99,87	99,80	99,80	99,84	99,82



Consum d'energia

	2012	2013	2014	2015	2016
Energia elèctrica (kWh)					
Tracció (1)	89.102.767	88.407.884	89.434.992	90.751.198	91.716.857
Enllumenat	332.459	393.557	304.961	351.321	266.098
Total energia elèctrica	89.435.226	88.801.441	89.739.953	91.102.519	91.982.955
Gasoil ferroviari (litres) (2)	766.289	725.319	715.494	712.632	642.492
Combustibles dels vehicles (litres)					
Gasoil d'automoció	103.418	99.831	95.371	95.489	95.608
Benzina d'automoció 98 octans	262	149	88	40	0
Benzina d'automoció 95 octans	6.760	5.686	6.706	6.225	5.387
Biodièsel	89	0	0	82	0
Total combustible vehicles	110.529	105.666	102.165	101.836	100.995
Gas natural (kWh) (3)	5.250.554	5.036.756	4.568.436	4.698.371	4.218.858

(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.

(3) Inclou el consum de les escomeses dels centres operatius de Rubí i de Martorell.

Altres consums

	2012	2013	2014	2015	2016
Aigua (m³)	48.698	65.672	67.090	63.281	99.991

Fiabilitat de les unitats de tren

Cotxes-km recorreguts entre avaries (en còmput anual)

	2012	2013	2014	2015	2016
UT 111	89.432	120.851	60.653	(1) -	-
UT 112	596.977	387.040	350.535	293.323	258.219
UT 113	-	-	132.447	267.576	546.460
UT 114	-	-	54.738	145.398	192.364
UT 213	320.546	277.128	400.517	249.338	259.136

(1) Les UT 111 de reserva van fer serveis esporàdics.

Disponibilitat de les instal·lacions

%	2012	2013	2014	2015	2016
Escales mecàniques	99,920	99,950	99,950	99,987	99,959
Ascensors	99,789	99,574	99,706	99,823	99,925
Màquines autoexpendedoras (MAE)	97,280	98,210	98,280	97,700	98,655
Barreres tarifàries eficients (BTE)	98,684	99,501	99,075	99,277	99,293
Sistema d'informació al client (SIC)	99,920	99,560	99,820	99,920	99,904
Sistema magnètic d'expedició i control (SMEC)	98,230	98,692	98,310	98,550	98,780

Costos

Euros	2012	2013	2014	2015	2016
Cost de l'activitat / viatger	1,24	1,24	1,24	1,26	1,29
Cost de l'activitat / cotxe-km útil	3,08	3,22	3,16	3,23	3,34

3. Línia Lleida – la Pobra de Segur

Oferta

Oferta de serveis

Servei d'FGC operat per Renfe-Operadora fins al 24 de juliol i directament per FGC des del 25 de juliol.

		(1) 2016		2015	
Trajecte	Temps de viatge	Nombre de sortides/dia (2)		Nombre de sortides/dia (2)	
		Ascendents	Descendents	Ascendents	Descendents
SERVEI EN FEINERS					
Lleida-Balaguer	27 min	10	10	4	4
Lleida – la Pobra de Segur	1 h 35 min	4	4	1	1
SERVEI EN DISSABTES					
Lleida-Balaguer	27 min	9	9	3	3
Lleida – la Pobra de Segur	1 h 35 min	2	2	1	1
SERVEI EN FESTIUS					
Lleida-Balaguer	27 min	9	10	3	3
Lleida – la Pobra de Segur	1 h 35 min	3	3	1	1

(1) Servei des del 25 de juliol.

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

Parc comercial

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
UT Renfe Operadora 592	2	68.978
UT FGC 331	2	153.645

	2012	2013	2014	2015	(1) 2016
Cotxe-km recorreguts Renfe	398.418	345.455	344.372	347.720	176.600
Cotxe-km recorreguts FGC	-	-	-	-	307.290
Total cotxe-km recorreguts útils	398.418	345.455	344.372	347.720	483.890

(1) Les UT de Renfe Operadora sèrie 592 fins al 24 de juliol. Les UT d'FGC sèrie 331 des del 25 de juliol.

Demanda

Nombre de viatges realitzats per estacions d'origen

Línia Lleida – la Pobra de Segur	
Lleida Pirineus	41.990
Alcoletge	2.227
Vilanova de la Barca	4.628
Térmens	6.385
Vallfogona de Balaguer	1.497
Balaguer	36.385
Gerb	353
Sant Llorenç de Montgai	1.778
Vilanova de la Sal	170
Santa Linya	134
Àger	754
Cellers-Llimiana	749
Guàrdia de Tremp	227
Palau de Noguera	44
Tremp	6128
Salàs de Pallars	422
La Pobra de Segur	7370
TOTAL	111.241

Nombre de viatges i viatges-km realitzats i ingressos

	2012	2013	2014	2015	2016
Viatges	97.023	72.650	66.883	60.079	111.241
Viatges-km	3.188.352	2.342.668	2.219.984	1.981.354	3.953.286
Ingressos (EUR)	209.850,04	165.169,00	166.253,83	143.479,24	263.567,25

Personal

	2015	2016
Plantilla		(1)
Mitjana	4,15	17,18
El 31 de desembre	5	24
Distribució per sexes		
Homes	4	18
Dones	1	6
Distribució per jornada laboral		
Completa	5	13
Parcial	-	11
Distribució per tipus de contracte		
Indefinit	1	2
Temporal	4	22

(1) Servei operat directament amb plantilla d'FGC des del 25 de juliol.

Altres indicadors importants de gestió

Qualitat del servei

	2012	2013	2014	2015	2016
ISC	-	-	72,59	73,68	75,61
ICQ	-	-	-	-	99,88
Puntualitat (%)	n. d.	99,06	99,07	99,44	99,35
Compliment de la producció programada (%)	n. d.	98,77	99,85	99,48	99,98

Consum d'energia

	2012	2013	2014	2015	2016
Energia elèctrica (kWh)					
Enllumenat	47.963	55.709	61.560	79.729	73.892
Gasol ferroviari (litres)	-	-	-	-	(1) 211.472

(1) Fins al 24 de juliol de 2016, el consum de gasol de tracció era a càrrec de Renfe. Consum des del 25 de juliol dels trens d'FGC.

Altres consums

	2012	2013	2014	2015	2016
Aigua (m³)	114	94	80	76	128

4. FGC Turisme i Muntanya

4.1. Vall de Núria

Oferta

Oferta de serveis

Estació de Muntanya de Vall de Núria

	2012	2013	2014	2015	2016
Dies de la temporada d'hivern	131	137	111	121	114
Hores de funcionament dels remuntadors (1)	4.903	4.919	4.022	3.677	4.591
Neu natural acumulada (cm)	214	309	269	352	269
Nombre de canons de neu	88	88	88	88	88
Total de m³ de neu artificial fabricats	268.054	118.880	107.960	120.112	155.328

(1) Inclou el telecabina.

Línia Ribes-Núria

Trajecte	Interval tipus	Temps de viatge	Nombre de trens/dia	
			Ascendents	Descendents
TEMPORADA BAIXA (192 dies)				
Ribes-Enllaç – Núria	1 h 40 min	40 min	6	6 (divendres 8)
TEMPORADA ALTA (153 dies)				
Ribes-Enllaç – Núria	50 min	40 min	13	19
Queralbs-Núria	50 min	20 min	7	7
Fora de servei: 21 dies, per manteniment				

Parc comercial

Línia Ribes-Núria

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora DM6	1	8.195
Automotors A5, A6, A7 i A8	4	87.348
Automotors A10 i A11	2	63.987
Cotxes B4244 i B4245 (2)	2	768

(1) Cotxes de reserva adquirits a MGB (Suïssa).

Cotxes-quilòmetre	2012	2013	2014	2015	2016
Total cotxes-km recorreguts	281.309	294.135	291.146	317.000	303.438

Els trens històrics

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

(1) Durant el 2016 ha estat pendent de completar la revisió tècnica.

Demanda

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

	2012	2013	2014	2015	2016
Línia Ribes-Núria					
Visitants	255.655	265.237	266.741	275.827	306.893
Viatges	445.452	439.698	444.084	457.298	545.612
Viatges-km	4.961.364	4.901.075	4.696.013	4.422.336	5.808.280
Ingressos a taquilles (EUR)	2.540.220,17	2.463.231,73	2.611.146,98	2.825.729,73	2.977.407,02
Forfets Estació de Muntanya					
Visitants	29.680	39.823	34.167	33.615	33.392
Ingressos a taquilles (EUR)	263.307,80	347.678,73	319.686,33	290.889,05	289.992,27
Total Vall de Núria					
Ingressos a taquilles (EUR) (1)	2.803.527,97	2.810.910,96	2.930.833,31	3.116.618,78	3.267.399,29

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

Personal

	2012	2013	2014	2015	2016
Plantilla					
Mitjana	81,06	75,67	73,24	72,57	70,69
El 31 de desembre	78	72	75	73	71
Distribució per sexes					
Homes	51	51	52	49	47
Dones	27	21	23	24	24
Distribució per jornada laboral					
Completa	64	61	60	63	60
Parcial	14	11	15	10	11
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	73	67	67	64	62
Temporal	5	5	8	9	9
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	2	1	2	5	3

Consum d'energia

	2012	2013	2014	2015	2016
Energia elèctrica (kWh)					
Tracció i taller	1.918.796	2.010.201	2.031.023	1.986.525	2.038.122
Enllumenat	25.514	12.173	82.047	57.706	68.272
Altres (1)	2.139.271	1.827.608	1.803.346	1.789.652	1.959.504
Total energia elèctrica	4.083.581	3.849.982	3.916.416	3.833.883	4.065.898
Combustibles (litres)					
Gasol per a tracció	14.042	15.183	13.800	17.132	13.546
Gasol altres (2)	91.356	73.425	92.952	67.034	54.919
Total combustibles	105.398	88.608	106.752	84.166	68.465

(1) Complex hotelier, Cabana dels Pastors i neu artificial.

(2) 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

	2012	2013	2014	2015	2016
Dies de la temporada d'hivern	132	133	130	133	132
Hores de funcionament dels remuntadors (1)	10.836	11.710	9.859	8.302	9.749
Neu natural acumulada (cm)	69	199	118	111	110
Nombre de canons de neu	454	454	454	455	455
Total m³ de neu artificial fabricats	407.940	322.592	501.288	282.241	357.983

(1) Inclou el telecabina.

Demanda

Nombre de visitants i ingressos

	2012	2013	2014	2015	2016
Visitants a l'hivern	129.979	186.346	177.859	198.192	214.676
Visitants a Alp 2500	57.646	66.016	61.373	68.732	47.911
Visitants a l'estiu	16.085	17.473	21.942	27.155	30.724
Ingressos per forfets (EUR)	2.835.585,82	3.980.116,89	3.736.718,02	3.784.607,75	4.064.503,99

Personal

	2012	2013	2014	2015	2016
Plantilla					
Mitjana	48,97	41,07	41,19	41,52	41,74
El 31 de desembre	63	57	50	50	55
Distribució per sexes					
Homes	45	43	37	38	45
Dones	18	14	13	12	10
Distribució per jornada laboral					
Completa	24	26	23	25	28
Parcial	39	31	27	25	27
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	51	44	43	40	40
Temporal	12	13	7	10	15
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	7	7	6	5	3

Consum d'energia

	2012	2013	2014	2015	2016
Energia elèctrica (kWh)					
Tracció (1)	6.275.052	6.381.294	5.303.286	5.707.829	6.467.520
Enllumenat	n. d.	n. d.	n. d.	32.058	143.327
Total energia elèctrica	n. d.	n. d.	n. d.	5.739.887	6.610.847
Gasoil (litres)	120.146	225.558	168.234	176.309	143.786
Gas natural (m³)	1.399	3.704	3.538	2.362	2.924
Biomassa (t)	n. d.	n. d.	n. d.	n. d.	179

4.3. Esport i Port Ainé

Oferta

Oferta de serveis

	2012	2013	2014	2015	2016
Esport					
Dies de la temporada d'hivern	126	122	131	126	126
Hores de funcionament dels remuntadors	4.222	4332	4473	4.277	4.744
Neu natural acumulada (cm)	170	513	351	273	182
Nombre de canons de neu	163	163	163	163	163
Total m³ de neu artificial fabricats	216.020	131.489	121791	164.222	168.532
Port Ainé					
Dies de la temporada d'hivern	126	128	110	126	127
Hores de funcionament dels remuntadors	4.895	5.013	4237	5.054	5.212
Neu natural acumulada (cm)	213	544	273	260	202
Nombre de canons de neu	126	126	126	126	126
Total m³ de neu artificial fabricats	204.547	113.039	114381	112.179	151.753
Hotel Port Ainé 2000					
Dies de temporada	199	197	118	249	188
Nombre de places d'allotjament	136	136	136	136	136

Demanda

Nombre de visitants i ingressos

	2012	2013	2014	2015	2016
Visitants a Esport (forfets)	51.356	61.317	59.411	61.654	68.785
Visitants a Port Ainé (forfets)	76.332	96.183	78.585	103.229	111.200
Visitants de l'hotel (pax)	28.537	26.277	15.694	31.061	33.318
Ingressos totals (EUR)	1.524.083,91	1.837.498,83	1.486.716,83	1.672.425,08	2.162.513,03

Personal

	2012	2013	2014	2015	2016
Plantilla					
Mitjana	53,08	44,68	43,36	42,43	42,94
El 31 de desembre	83	76	70	66	67
Distribució per sexes					
Homes	63	56	55	51	53
Dones	20	20	15	15	14
Distribució per jornada laboral					
Completa	26	25	26	22	26
Parcial	57	51	44	44	41
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	80	73	66	64	61
Temporal	3	3	4	2	6
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	1	4	5	3	7

Consum d'energia

	2012	2013	2014	2015	2016
Energia elèctrica per a tracció (kWh)					
Espot	1.714.679	1.292.913	1.674.230	1.446.109	1.812.240
Port Ainé	2.177.665	1.862.393	1.827.403	1.971.390	2.329.400
Combustibles (litres)					
Gasoil A Espot	3.890	5.035	4.632	3.606	3.750
Gasoil A Port Ainé	8.432	7.480	7.657	8.102	7.891
Gasoil B Espot	62.804	60.625	66.438	62.179	62.388
Gasoil B Port Ainé	66.036	80.903	69.373	75.584	74.680
Gas (litres)					
Espot (1)	10.476	7.005	1.282	15.267	1.236
Port Ainé (2)	136.740	151.373	91.453	174.417	141.501

(1) Inclou Cota 2000. Les dades corresponen a subministraments. El 2014 i el 2016 s'ha subministrat menys gas perquè hi havia reserves suficients als dipòsits.

(2) Inclou hotel + Cota 1600 + Cota 2100 (fins al 2013 també incloïa l'alberg). Les dades corresponen a subministraments. 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 (94 dies)				
Monistrol Vila – Montserrat	30 min	13 min	11	11
Monistrol de Montserrat – Montserrat	60 min	20 min	11	11
TEMPORADA MITJANA VALL (90 dies)				
Monistrol Vila – Montserrat	30 min	13 min	12	12
Monistrol de Montserrat – Montserrat	60 min	20 min	12	12
TEMPORADA MITJANA (45 dies)				
Monistrol Vila – Montserrat	20 min	13 min	22	22
Monistrol de Montserrat – Montserrat	60 min	20 min	12	12
TEMPORADA ALTA (126 dies)				
Monistrol Vila – Montserrat	20 min	13 min	24	24
Monistrol de Montserrat – Montserrat	60 min	20 min	13	13

Fora de servei quatre dies per reparació de la via i set dies amb servei tancat per vaga total dels treballadors. 31 dies amb aturades parcials per conflicte laboral.

Funiculars

Temporada	Interval tipus (min)	Temps de viatge (min)	Nombre de sortides/dia	
			Ascendents	Descendents
Sant Joan				
TEMPORADA BAIXA (115 dies)	20	7	21	22
TEMPORADA MITJANA VALL (91 dies – feiners)	12	7	38	39
TEMPORADA MITJANA (47 dies – caps de setmana i festius)	12	7	40	41
TEMPORADA ALTA (61 dies)	12	7	45	46
Fora de servei: 19 dies per revisió anual (de l'11/1 al 29/1), un dia per risc d'incendi (20/7) i 32 dies per vaga.				
Santa Cova				
TEMPORADA BAIXA (49 dies – feiners)	20	3	17	16
TEMPORADA BAIXA (28 dies – caps de setmana i festius)	20	3	21	20
TEMPORADA MITJANA (65 dies)	20	3	23	22
TEMPORADA ALTA (95 dies)	20	3	24	23
Fora de servei: 19 dies per revisió anual (de l'11/1 al 29/1), 80 dies per avaria dels cotxes (del 10/2 al 29/4), un dia per risc d'incendi (20/7) i 29 dies per vaga.				

Parc comercial

Línia Monistrol-Montserrat

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Automotors articulats AM1-AM5	5	161.405

Cotxe-quilòmetre	2012	2013	2014	2015	2016
Total cotxe-km recorreguts	339.847	351.637	366.790	378.055	322.809

Funiculars

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts (1)
Funicular de Sant Joan	2	10.010
Funicular de la Santa Cova (2)	2	2.564

(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 realitzats i ingressos

	2012	2013	2014	2015	2016
Línia Monistrol-Montserrat					
Visitants	588.371	620.675	619.057	583.247	576.729
Viatges	999.105	1.019.087	1.035.481	986.611	944.383
Viatges-km	5.018.741	5.153.992	5.258.427	5.001.153	4.791.656
Ingressos (EUR)	2.895.877,32	3.081.855,06	3.247.446,05	3.226.141,08	3.149.526,61
Funicular de Sant Joan					
Visitants	309.136	321.206	341.920	324.406	314.277
Viatges	577.988	615.445	634.408	599.334	575.241
Viatges-km	300.438	319.973	329.834	311.582	299.091
Ingressos (EUR)	1.728.650,96	1.890.538,22	2.021.997,92	2.131.481,39	2.221.853,89
Funicular de la Santa Cova					
Visitants	138.233	143.866	170.885	154.472	120.191
Viatges	267.037	293.369	326.629	294.541	232.255
Viatges-km	69.408	76.250	84.897	76.562	60.417
Ingressos (EUR)	320.984,84	362.040,46	411.486,12	412.713,30	334.901,48
Total Funiculars de Montserrat					
Visitants	447.369	465.072	512.805	478.878	434.468
Viatges	845.025	908.814	961.037	893.875	807.496
Viatges-km	369.846	396.223	414.731	388.144	359.508
Ingressos (EUR)	2.049.635,80	2.252.578,68	2.433.484,04	2.544.194,69	2.556.755,37

Personal

	2012	2013	2014	2015	2016
Plantilla					
Mitjana	43,75	45,56	48,87	47,58	45,15
El 31 de desembre	46	44	46	48	46
Distribució per sexes					
Homes	21	22	23	24	23
Dones	25	22	23	24	23
Distribució per jornada laboral					
Completa	29	29	27	26	23
Parcial	17	15	19	22	23
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	41	41	34	31	27
Temporal	5	3	12	17	19
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	0	1	1	0	3

Consum d'energia

	2012	2013	2014	2015	2016
Cremallera					
Energia elèctrica (kWh)	1.164.242	1.136.061	1.147.875	1.168.784	962.623
Enllumenat (kWh) (1)	2.753	2.844	2.405	1.762	4.051
Funiculars					
Energia elèctrica (kWh)	206.446	197.662	198.102	194.517	181.832
Enllumenat (kWh) (1)	4.149	3.586	5.404	2.375	1.199

(1) Consum de les escomeses d'emergència.

4.5. 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 (121 dies) (2)	-	20 min	-	-
Servei tipus 2 (31 dies)	60 min	20 min	4	4
Servei tipus 3 (24 dies)	60 min	20 min	7	7
Servei tipus 4 (64 dies)	60 min	20 min	8	8

(1) En servei des del 19 de març fins al 13 de novembre de 2016 (240 dies en total).

(2) 35 dies, dels 121 programats, servei tipus 1.

Parc comercial

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotores	2	5.689
Cotxes	4	20.365

	(1) 2012	(2) 2013	(3) 2014	(4) 2015	(5) 2016
Total cotxe-km recorreguts	21.536	21.842	21.611	18.565	20.365

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

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

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

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

(5) En servei des del 19 de març fins al 13 de novembre.

Demanda

Nombre de viatges, viatges-km realitzats i ingressos

	2012	2013	2014	2015	2016
Visitants	17.180	19.869	21.725	20.668	21.205
Viatges	31.876	36.639	39.977	37.701	39.353
Viatges-km	102.002	117.243	127.926	120.643	125.929
Ingressos a taquilles (EUR)	65.556,18	73.413,10	88.408,86	85.967,59	93.528,37

Personal

	2012	2013	2014	2015	2016
Plantilla					
Mitjana	2,63	2,27	1,92	1,69	1,68
El 31 de desembre	0	0	0	0	0

Consum d'energia

	2012	2013	2014	2015	2016
Energia elèctrica per a enllumenat (kWh)	48.366	36.763	37.559	42.669	52.943
Gasoli per a tracció (litres)	8.639	5.312	7.495	7.664	7.828

4.6. Tren dels Llacs

Servei turístic que circula per la línia Lleida – la Pobla de Segur els dissabtes de la temporada turística. En la vuitena temporada, la primera circulació s'ha fet el dissabte 2 d'abril i la darrera el dissabte 29 d'octubre, excepte els cinc dissabtes entre el 16 de juliol i el 13 d'agost.

Els dissabtes 30 de juliol i 6 i 13 d'agost ha circulat el Tren Panoràmic. Aquesta circulació es fa amb una UT 331 que disposa d'aire condicionat.

Oferta

Tren dels Llacs	2012	2013	2014	2015	2016
Circulacions	26	23	26	26	26
Places ofertes	5.824	5.152	5.824	7.280	7.280
Tren Panoràmic	2012	2013	2014	2015	2016
Circulacions	-	-	-	-	3
Places ofertes	-	-	-	-	264

Demanda

Tren dels Llacs	2012	2013	2014	2015	2016
Visitants	4.943	5.069	5.792	7.199	7.213
Ocupació (%)	84,9	98,4	99,5	98,9	99,1
Tren Panoràmic	2012	2013	2014	2015	2016
Visitants	-	-	-	-	207
Ocupació (%)	-	-	-	-	78,4

4.7. 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

	(1) 2012	(1) 2013	2014	2015	2016
Dies de la temporada d'hivern	131	121	135	129	133
Hores de funcionament dels remuntadors	3.512	2.239	4.483	2.967,8	3.184,55
Neu natural acumulada (cm)	270	600	462	278	396
Nombre de canons de neu	90	90	90	90	90
Total m³ de neu artificial fabricats	53.267	52.913	16.262	32.572	63.646

(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

	(1) 2012	(1) 2013	2014	2015	2016
Visitants a l'hivern (forfets)	3.138	43.895	44.398	40.139	41.267
Visitants a l'estiu (forfets)	913	2.931	1.975	3.282	5.646
Total visitants hivern+estiu (forfets)	4.051	46.826	46.373	43.421	46.913
Total visitants al Parc Lúdic	808	5.809	5.710	8.185	11.234
Total visitants (forfets + Parc Lúdic)	4.859	52.635	52.083	51.606	57.147
Ingressos per forfets i activitats (EUR)	100.098,30	721.000,08	671.035,77	619.272,15	679.682,66

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

Consum d'energia

	(1) 2012	(1) 2013	2014	(2) 2015	2016
Energia elèctrica total (kWh)	n. d.	639.779	662.116	727.929	983.515
Gasoil (litres)	n. d.	n. d.	77.187	49.560	64.825
Biomassa (Tm)	-	-	-	23,2	95,7

(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.

9. COMPTES ANUALS

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Informe d'auditoria de
Comptes anuals a 31 de desembre de 2016
i Informe de gestió de l'exercici 2016





INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2016

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 2016, 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 30 de març de 2017.

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'incorrecció material.

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 2016, 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 2016 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.

Joan Ramon Tugas i Barrero

9 de maig de 2017

Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya

PricewaterhouseCoopers
Auditores, S.L.

Any 2017 Núm. 20/17/07931
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

Informe d'auditoria de comptes subjecte
a la normativa d'auditoria de comptes
espanyola o internacional



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

**Comptes Anuals i Informe de Gestió
anual acabat el 31 de desembre de 2016**

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	13
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.....	44
10. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.....	45
11. Situació Fiscal	46
12. Fons propis	48
13. Subvencions, donacions i llegats	49
14. Provisions a llarg termini	51
15. Passius financers	52
16. Garanties compromeses amb tercers i altres passius contingents	55
17. Ingressos i despeses	56
18. Informació sobre medi ambient	61
19. Operacions amb parts vinculades	62
20. Altra informació	67
21. Fets posteriors.....	68
Informe de gestió	69
a) Balanços per explotacions	70
b) Comptes de pèrdues i guanys analítics per explotacions	79
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) ...	88
d) Liquidació dels Pressupostos de la Generalitat de Catalunya 2016	95

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Balanç al 31 de desembre de 2016 i 2015

(Expressat en milers d'euros)

ACTIU	Notes	2016	2015
ACTIU NO CORRENT		1.937.139	1.938.988
Immobilitzat intangible	6	2.395	2.276
Patents, llicències, marques i similars		209	231
Aplicacions informàtiques		2.186	2.045
Immobilitzat material	7	1.907.925	1.913.969
Terrenys i construccions		487.328	319.594
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		1.185.493	1.315.073
Immobilitzat en curs i bestretes		235.104	279.302
Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	8.1 / 8.2	5.221	4.985
Instrument de patrimoni		1.496	1.871
Crèdits a empreses del grup i associades	8.2.2/19	3.725	3.114
Inversions financeres a llarg termini		21.598	17.758
Instrument de patrimoni	8.1/8.3	1.895	1.737
Crèdit a tercers	8.1/8.4/19	18.967	15.286
Altres actius financers	8.1	736	735
ACTIU CORRENT		176.670	101.840
Existències	9	1.903	1.751
Comercials		464	441
Matèries primeres i altres aprovisionaments		1.439	1.310
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		131.517	58.657
Clients per vendes i prestacions de serveis	8.1/ 10.1	19.536	18.097
Clients, empreses del grup i associades	8.1/ 19	101.405	30.215
Deutors varis	8.1/ 10.2	5.993	5.675
Personal	8.1	866	1.851
Altres crèdits amb les Administracions Públiques	11.a	3.717	2.819
Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	8.1 / 19	803	1.009
Crèdits a curt termini		803	1.009
Inversions financeres a curt termini		1	-
Periodificació a curt termini	8.1	245	174
Efectiu i altres actius líquids equivalents	8.5	42.201	40.249
Tresoreria		8.145	4.673
Altres actius líquids equivalents		34.056	35.576
TOTAL ACTIU		2.113.809	2.040.828

[Handwritten signature]

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Balanç al 31 de desembre de 2016 i 2015

(Expressat en milers d'euros)

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes	2016	2015
PATRIMONI NET		1.469.311	1.363.402
FONS PROPIS		755.149	757.256
Fons Social	12.1	1.041.736	1.021.477
Reserves	12.2	23.308	23.308
Altres reserves		23.308	23.308
Resultat d'exercicis anteriors		(287.709)	(265.075)
Romanent		1.660	1.660
Resultats negatius d'exercicis anteriors		(289.369)	(266.735)
Resultat de l'exercici	3	(22.186)	(22.454)
AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR		(3.959)	(5.469)
Actius financers disponibles per a la venda		856	697
Operacions de cobertura	15.3	(4.815)	(6.166)
SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS	13	718.121	611.615
PASSIU NO CORRENT		502.800	567.747
Provisions a llarg termini	14	2.944	2.467
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal		2.909	2.467
Altres provisions		35	-
Deutes a llarg termini		381.780	433.731
Deutes amb entitats de crèdit	15.2	363.647	414.223
Derivats	15.3	4.815	6.166
Altres passius financers	15.4	13.318	13.342
Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	15.1/19	118.076	131.549
PASSIU CORRENT		141.698	109.679
Provisions a curt termini		-	5
Deutes a curt termini		67.389	56.879
Deutes amb entitats de crèdit	15.2	52.842	46.415
Altres passius financers	15.4	14.547	10.464
Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	15.1/19	28.060	17.096
Creditors comercials i altres comptes a pagar		45.720	35.147
Proveïdors	15.1	6.621	6.458
Proveïdors, empreses del grup i associades	15.1/19	12.945	8.133
Creditors variis	15.1	14.831	11.017
Personal (remuneracions pendents de pagament)	15.1	4.830	5.134
Altres deutes amb l'Administració Pública	11.a	6.170	4.055
Acomptes de clients	15.1	323	350
Periodificacions a curt termini	15.1/15.5	529	552
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		2.113.809	2.040.828

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Compte de pèrdues i guanys a 31 de desembre de 2016 i 2015
(Expressat en milers d'euros)

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	Notes	2016	2015
Import net de la xifra de negoci	17.1	95.824	92.963
Vendes		741	691
Prestacions de serveis		95.083	92.272
Aprovisionaments	17.2	(18.372)	(17.769)
Consum de mercaderies		(385)	(355)
Consum de matèries primeres i altres materials		(1.831)	(1.777)
Treballs realitzats per altres empreses		(16.156)	(15.637)
Altres ingressos d'explotació	17.3	80.685	74.136
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		16.572	16.682
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		64.113	57.454
Despeses de personal	17.4	(79.526)	(74.548)
Sous i salaris		(59.399)	(56.082)
Seguretat Social a càrrec de l'empresa		(19.357)	(17.908)
Altres despeses de personal		(774)	(667)
Provisions		4	109
Altres despeses d'explotació		(29.157)	(29.067)
Serveis exteriors	17.6	(28.553)	(28.386)
Tributs		(625)	(622)
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		21	(59)
Amortització de l'immobilitzat	6/7	(96.368)	(84.467)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	13	38.253	25.794
Excessos de provisions		6	-
Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	17.7	6	308
Deteriorament i pèrdues		-	-
Resultats per alienacions i altres		6	308
Altres resultats	17.8	(1.064)	(239)
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		(9.713)	(12.889)
Ingressos financers		626	475
De participacions en instruments financers	8.3/17.9	621	466
a) D'empreses del grup i associades	8.3/19	621	466
De valors negociables i altres instruments financers	17.9	5	9
a) D'empreses del grup i associades		-	-
b) De tercers		5	9
Despeses financeres	17.10	(12.423)	(9.000)
Per deutes amb empreses del grup i associades	19	(3.134)	(1.039)
Per deutes amb tercers		(9.289)	(7.961)
Diferències de canvi		(1)	-
Deteriorament i resultat per alienació d'instruments financers		(675)	(1.040)
Deteriorament i pèrdues	8.2	(675)	(1.040)
RESULTAT FINANCER		(12.473)	(9.565)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	3/11.b	(22.186)	(22.454)
RESULTAT DE L'EXERCICI		(22.186)	(22.454)

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2016 i 2015
(Expressat en milers d'euros)

A) Estat d'ingressos i despeses reconeguts

	Notes	2016	2015
RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	3	(22.186)	(22.454)
INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
Per valoració d'instruments financers	8.3	158	202
Per cobertures de fluxos d'efectiu	15.3	1.352	2.150
Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	147.316	255.782
TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET		148.826	258.134
TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	(40.810)	(25.794)
TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		(40.810)	(25.794)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES		85.830	209.886

5,

10

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2016 i 2015
(Expressat 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 2015	1.021.477	23.308	1.660	(266.735)	(22.454)	(5.469)	611.615	1.363.402
Correccions	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2016	1.021.477	23.308	1.660	(266.735)	(22.454)	(5.469)	611.615	1.363.402
Total ingressos i despeses reconeguts	-	-	-	-	(22.186)	1.510	106.506	85.830
Operacions amb socis o propietaris								
Aportacions a compte de capital	20.259	-	-	-	-	-	-	20.259
Altres variacions del patrimoni net	-	-	-	-	-	-	-	-
Deteriorament instruments de patrimoni	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustaments excedents de romanents	-	-	-	(16.922)	-	-	-	(16.922)
Distribució del resultat del 2015	-	-	-	(5.712)	22.454	-	-	16.742
SALDO FINAL ANY 2016	1.041.736	23.308	1.660	(289.369)	(22.186)	(3.959)	718.121	1.469.311

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2016 i 2015
(Expressat 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 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	-	-	-	-	-	-	-	-
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]

[Handwritten mark]

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estat de fluxos d'efectiu als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2016 i 2015
(Expressats en milers d'euros)

	Notes	2016	2015
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	3	(22.186)	(22.454)
2. Ajustaments del resultat		70.749	67.827
a) Amortització de l'immobilitzat	6/7	96.368	84.467
b) Correccions valoratives per deteriorament		675	1.040
c) Variació de provisions	14	168	(103)
d) Imputació de subvencions	13	(38.253)	(25.794)
e) Resultats per baixes i alienació de l'immobilitzat		(6)	(308)
f) Ingressos financers		(626)	(475)
g) Despeses financeres		12.423	9.000
3. Canvis en el capital corrent		(62.024)	(11.673)
a) Existències		(152)	(134)
b) Deutors i altres comptes a cobrar		(72.654)	(839)
c) Altres actius corrents		(72)	73
d) Creditors i altres comptes a pagar		10.877	(10.703)
e) Altres passius corrents		(23)	(62)
f) Altres actius i passius no corrents		-	(8)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		(4.180)	(11.368)
a) Pagaments d'interessos		(4.806)	(11.834)
b) Cobraments d'interessos		626	466
FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		(17.641)	22.332
5. Pagaments per inversions		(84.293)	(110.480)
a) Empreses del grup i associades		(300)	(1.293)
b) Immobilitzat intangible	6	(1.338)	(1.090)
c) Immobilitzat material	7	(89.138)	(102.728)
d) Altres actius financers		(6.483)	(5.369)
6. Cobraments per desinversions		39	-
a) Immobilitzat material		39	-
FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		(84.254)	(110.480)
7. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		167.395	250.546
a) Emissió d'instruments de patrimoni		(180)	201
c) Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	167.575	250.345
8. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		(63.548)	(125.113)
a) Emissió:			
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		(61.039)	(47.347)
b.2) Deutes amb empreses del grup i associades		(2.509)	(197.748)
FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		103.847	125.433
AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENT		1.952	37.285
Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici		40.249	2.964
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		42.201	40.249

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada 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.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

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.

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 (tenint en consideració la clàusula de Continuitat),
- 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 de 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 de 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, i 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.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

- La resta d'actuacions que determini la normativa vigent.

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 la 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 2016 l'import de l'actiu corrent supera el del passiu corrent en 34.972 milers d'euros (el passiu corrent superava el de l'actiu corrent en 7.839 milers d'euros a 31 de desembre de 2015). 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 dels contractes programa amb la Generalitat de Catalunya i l'Autoritat del Transport Metropolità (ATM) que es mencionen a la Nota 1 anterior i de l'Acord de Govern de plurianualitat de data 3 de novembre de 2015, que assegurin 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 4 d'octubre de 2016, 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. El procediment de pagament als proveïdors d'FGC, correspon a les obres gestionades per Infraestructures.cat.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada 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 2016 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.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada 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.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

3. Proposta de distribució de resultats

3.1. Proposta de distribució del resultat de l'exercici 2016

L'exercici s'ha tancat amb unes pèrdues de 22.186 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 586 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	586
Amortitzacions no subvencionables	(59.541)
Subvencions traspasades a resultats	38.240
Altres partides no subvencionables (interessos implícits)	(788)
Deteriorament participacions instruments de patrimoni	(683)
Pèrdues de l'exercici	(22.186)

Les diferències entre el resultat comptable de pèrdues de 22.186 milers d'euros i el resultat que es liquida amb la Generalitat de superàvit de 586 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 59.541 milers d'euros,
- Els ingressos de les subvencions traspasades a resultats de 38.240 milers d'euros,
- La depreciació de les participacions accionaries en altres empreses de 683 milers d'euros,
- Despeses per altres partides no subvencionables que corresponen principalment a interessos implícits per la compra de les estacions d'esquí d'Espot i Port Ainé, per un import de 788 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 2016.

3.2. Distribució del resultat de l'exercici 2015

L'exercici es va tancar amb unes pèrdues de 22.454 milers d'euros. Dites pèrdues han estat 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.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

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)

Les diferències entre el resultat comptable de pèrdues de 22.454 milers d'euros i el resultat que es va liquidar amb la Generalitat de superàvit de 181 milers d'euros, 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'exploació 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 foren 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 van liquidar, en el pressupost d'FGC, 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.

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

Les llicències i marques tenen una vida útil definida i es registren a cost d'adquisició menys amortització acumulada i correccions per deteriorament del valor reconegut. L'amortització es calcula per el mètode lineal per assignar el cost de les marques i llicències durant la seva vida útil estimada en 10 anys.

Fins el 31 de desembre de 2015 les llicències i marques reconegudes no s'amortitzaven. A partir de l'1 de gener de 2016, aquest immobilitzat intangible reconegut per separat s'amortitza linealment durant la seva vida útil estimada, valorant-se pel seu preu d'adquisició menys l'amortització acumulada. La vida útil es determina de forma separada i s'estima que es de 10 anys.

A 4-

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

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.

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.

4

CL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

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, teleesquis 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%

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 Metroplitanes, 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 Metroplitanes 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 4 d'octubre de 2016 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 l'esmentat acord de Govern, també s'estableix com es finança Infraestructures.cat per a realitzar les obres, que pot ser mitjançant aportacions del Departament d'Economia i Coneixement, o aportacions d'FGC. Mentre no es fa front a aquests

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada en milers d'euros)

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.

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 concessional.

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 concessionals són terrenys, i segons el PGC a la seva norma de valoració 8à 4 especifica que els terrenys seran arrendament operatiu, no aplica activació.

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.

  17

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

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.

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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

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.

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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

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.

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.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

4.6. Instrumentos financieros de cobertura del riesgo del tipo de interés

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 deprecacions 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.

4

CL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada 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.

f 42

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada 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 sorgeixen 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.

4

CyL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada 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 pel període 2015-2016 i el Contracte Programa entre ATM i FGC pel 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.

f u

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada 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.

4

CyL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada 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 pugués 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) Atenent 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 aprovisionat 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, deduïnt 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.

f cl-

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada 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'esquí, 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.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada 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 2016 i 2015 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 2016 i 2015 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).

Adicionalment, 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.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

6. Immobilitzat intangible

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

Exercici 2016

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses desenvolupament	-	-	-	-	-
Marques i noms comercials	242	-	-	2	244
Aplicacions informàtiques	24.522	-	1	1.335	25.858
TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	24.764	-	1	1.337	26.102

AMORTITZACIO IMMOBILITZAT INTANGIBLE	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses d'investigació i desenvolupament	-	-	-	-	-
Marques i noms comercials	12	-	-	23	35
Aplicacions informàtiques	22.476	-	-	1.196	23.672
TOTAL AMORTITZACIO INTANGIBLE	22.488	-	-	1.219	23.707
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	2.276				2.395

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

AMORTITZACIO 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 AMORTITZACIO INTANGIBLE	21.322	(17)	-	1.183	22.488
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	2.295				2.276

a) Moviments significatius

A l'exercici 2016 no hi ha hagut baixes de l'immobilitzat Intangible, les baixes de l'exercici 2015 corresponen fonamentalment a despeses de desenvolupament ja amortitzades.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada en milers d'euros)

b) Immobilitzat intangible totalment amortitzat

A 31 de desembre de 2016 existeix immobilitzat intangible, encara en ús, i totalment amortitzat amb un cost comptable de 21.643 milers d'euros (23.153 milers d'euros a l'any 2015).

7. Immobilitzat material

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

Exercici 2016

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Terrenys	4.231	-	-	-	4.231
Edificis i construccions	441.667	-	188.242	2.459	632.368
Instal·lacions tècniques	1.448.391	(3)	(101.736)	21.748	1.368.400
Maquinària	22.737	-	12	527	23.276
Utilitatge	6.433	(1)	9	404	6.845
Altres instal·lacions	24.303	-	1.212	879	26.394
Mobiliari	13.245	-	344	327	13.916
Equips per a processos d'informació	25.244		106	287	25.637
Elements de transport	2.478	(113)	(10)	89	2.444
Elements de transport ferrocarril	633.792	(16)	6.486	10.565	650.827
Elements de transport funicular	5.288	-	3	510	5.801
Elements transport remuntadors	43.939	(9)	42	796	44.768
Altres materials	401	-	-	35	436
<u>Immobilitzat en curs (inclou entre d'altres obra certificada)</u>		-			
Immobilitzat en curs (Construccions en curs)	272.057		(87.504)	47.618	232.171
Immobilitzat en curs (obra executada)	-	-	-	-	-
Immobilitzat en curs (Instal·lacions tècniques)	-	-	-	-	-
Acomptes per a l'immobilitzat	7.245	-	(7.207)	2.895	2.933
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL	2.951.451	(142)	(1)	89.139	3.040.447

CL- f

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
 (Expressada en milers d'euros)

AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT MATERIAL	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Edificis i construccions	126.304	-	13.247	9.721	149.272
Instal·lacions tècniques	529.296	-	(13.362)	56.570	572.502
Maquinària	16.878	-	1	1.184	18.063
Utilatge	5.650	(1)	-	326	5.976
Altres instal·lacions	16.922	-	85	1.375	18.382
Mobiliari	11.409	-	23	713	12.145
Equips de processos d'informació	24.469	-	7	362	24.838
Elements de transport	1.293	(104)	(1)	122	1.310
Elements de transport ferrocarril	277.938	(3)	-	22.796	300.731
Elements de transport funicular	1.954	-	-	177	2.131
Elements de transport remuntadors	25.063	-	-	1.759	26.822
Altres materials	306	-	-	43	349
TOTAL AMORTITZACIÓ MATERIAL	1.037.482	(108)	-	95.148	1.132.522
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	1.913.969				1.907.925

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
 (Expressada en milers d'euros)

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
Utilatge	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 (obra executada)	128.631	-	(128.631)	-	-
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

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



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
 (Expressada en milers d'euros)

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
Utiltatge	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

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.




FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

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 que es va posar parcialment en funcionament amb la incorporació a la xarxa ferroviària de les estacions de Can Feu i Gràcia i Plaça Major al segon semestre del 2016, la resta de l'obra pendent del perllongament de Sabadell es troba en curs al tancament 2016, 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 als diversos encàrrecs rebuts de la Generalitat de Catalunya.

Així doncs, durant l'any 2016 s'ha posat en funcionament parcialment el perllongament de Sabadell, mentre que la resta d'aquesta obra es preveu estigui en funcionament pel segon trimestre de 2017.

c) Altes

Les principals altes en immobilitzat de l'exercici 2016 han estat les següents:

- Elements de transport atès les noves Unitats de Tren activades a Lleida la Poble durant l'exercici 2016.
- Les obres de reorganització de la circulació de la estació i la infraestructura de Sarrià.
- L'activació de certificacions i interessos corresponents al perllongament de Sabadell, que estan en immobilitzat material i en curs.

Les principals altes en immobilitzat de l'exercici 2015 van ser les següents:

- Elements de transport atès les noves Unitats de Tren activades a Lleida la Poble 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 i interessos corresponents al perllongament de Sabadell, que estan en immobilitzat en curs.

d) Baixes

Les principals baixes en immobilitzat de l'exercici 2016 i 2015 corresponen a unitats de tren i automobils (vegeu Nota 17.7).

e) Béns totalment amortitzats

A 31 de desembre de 2016 existeixen béns amb un cost original de 356.487 milers d'euros (359.943 milers d'euros al 2015) que estan totalment amortitzats i que encara estan en ús.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

f) Béns adquirits a empreses del grup i associades

Durant l'any 2016, FGC ha rebut certificacions i facturacions de tercers, gestionades a través de l'empresa Infraestructures.cat, per un import de 51.509 milers d'euros (nota 19) corresponents bàsicament a les obres realitzades en el perllongament del servei a Sabadell i Terrassa (durant l'any 2015 l'import pel mateix concepte va ser de 192.294 milers d'euros).

g) Despeses financeres capitalitzades

Durant els exercicis 2016 i 2015 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 1.953 milers d'euros (5.438 milers d'euros al 2015).

Durant els exercicis 2016 i 2015 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 4.385 milers d'euros (4.135 milers d'euros al 2015).

h) 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 2016 i 2015 no s'ha reconegut ni revertit correccions valoratives per deteriorament significatives per cap immobilitzat material individual.

i) Immobilitzat material no afecte a l'explotació

Al 31 de desembre de 2016 i 2015 tots els elements de l'immobilitzat material estan afectes a l'explotació, a excepció dels actius relacionats amb l'aeri d'Esparreguera.

En 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. A 31 de desembre de 2016 aquest immobilitzat material no afecte a l'explotació està totalment amortitzat (31 milers d'euros de valor net comptable al 2015).

j) Immobilitzat material afecte a reversió

A 31 de desembre de 2016 i 2015 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 que l'entitat té una concessió sobre el domini

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada en milers d'euros)

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.

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 2016			31 de desembre de 2015		
	Cost	Amortitz. acumulada	Valor Net Comptable	Cost	Amortitz. acumulada	Valor Net Comptable
Ajuntament de Bagà i la Tossa	11.377	(6.553)	4.824	11.308	(6.080)	5.228
Domini esquiable Vall de Núria i Bisbat	40.149	(24.760)	15.389	39.667	(21.471)	18.196
Abadia de Montserrat	8.977	(3.180)	5.797	8.782	(2.975)	5.807
Espot esqui i Port-Ainé	10.511	(2.950)	7.561	10.185	(2.411)	7.774
TOTAL	71.014	(37.443)	33.571	69.942	(32.937)	37.005

k) 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 Nota 13).

l) 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.

m) 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.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
 (Expressada 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 2016				31 de desembre de 2015			
	Préstecs i partides a cobrar	Actius financers disponibles per a la venta (8.3)	Inversions en empreses del grup (8.2.1)	TOTAL	Préstecs i partides a cobrar	Actius financers disponibles per a la venta (8.3)	Inversions en empreses del grup (8.2.1)	TOTAL
Actius financers a llarg termini								
Crèdits empreses del grup (Notes 8.2.2 i 19)	3.725	-	-	3.725	3.114	-	-	3.114
Instruments de patrimoni	-	1.895	1.496	3.391	-	1.737	1.871	3.608
Crèdits a tercers (Nota 8.4)	18.967	-	-	18.967	15.286	-	-	15.286
Altres actius financers	736	-	-	736	735	-	-	735
Actius financers a curt termini								
Clients vendes i prest. Serveis (Nota 10)	19.536	-	-	19.536	18.097	-	-	18.097
Clients empreses del grup i associades (Nota 19)	101.405	-	-	101.405	30.215	-	-	30.215
Deutors variis (Nota 10)	5.993	-	-	5.993	5.675	-	-	5.675
Altres actius financers	866	-	-	866	1.851	-	-	1.851
Periodificacions a curt termini	245	-	-	245	174	-	-	174
Crèdits a curt termini empreses del grup (Notes 8.2.3 i 19)	803	-	-	803	1.009	-	-	1.009
Total	152.276	1.895	1.496	155.667	76.156	1.737	1.871	79.764

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

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

	31 de desembre de 2016						TOTAL
	2017	2018	2019	2020	2021	Anys posteriors	
Crèdits a tercers i grup	803	6.317	6.317	6.317	2.910	831	23.495
Altres actius financers i personal	866	-	-	-	-	736	1.602
TOTAL	1.669	6.317	6.317	6.317	2.910	1.567	25.097

	31 de desembre de 2015						TOTAL
	2016	2017	2018	2019	2020	Anys posteriors	
Crèdits a tercers i grup	1.009	3.679	3.821	3.821	3.817	3.262	19.409
Altres actius financers i personal	1.851	-	-	-	-	735	2.586
TOTAL	2.860	3.679	3.821	3.821	3.817	3.997	21.995

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 2016

INVERSIONS EN EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES A LLARG TERMINI	Saldo inicial	Baixes	Altes	Deteriorament	Reversió del deteriorament	Saldo final
Instrumentos de patrimoni	1.871	-	300	(683)	8	1.496
Crèdits a empreses del grup	3.114	-	611	-	-	3.725
TOTAL	4.985	-	911	(683)	8	5.221

Exercici 2015

INVERSIONS EN EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES A LLARG TERMINI	Saldo inicial	Baixes	Altes	Deteriorament	Reversió del deteriorament	Saldo final
Instrumentos 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

CL
f

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
 (Expressada 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 dividends rebuts de les mateixes durant l'exercici, es detalla a continuació:

Nom	Forma jurídica	Activitat	Fracció de capital	
			Directe	Indirecte
			%	%
2016				
FGCRAIL, S.A.	S.A.	Prestació de serveis de transport per ferrocarril de viatgers i mercaderies, així com activitats auxiliars i complementaries relacionades amb el transport ferroviari.	100	-
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
			%	%
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	-

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada en milers d'euros)

Milers d'euros							
Societat	Capital	Reserves	Altres partides	Resultat d'explotació	Resultat de l'exercici	Valor comptable en la matriu	Dividends Rebut
2016							
FGCRAIL, S.A.	300	(2)	-	2	2	300	-
Autómetro, S.A.	60	128	(9)	50	33	36	-
Cargómetro Rail Transport, S.A.	61	41	(71)	18	16	24	-
Vallter, S.A.	6.434	-	(3.824)	(943)	(949)	1.136	-
						1.496	
2015							
Autómetro, S.A.	60	83	(9)	61	44	36	-
Cargómetro Rail Transport, S.A.	61	41	(54)	(23)	(17)	15	-
Vallter, S.A.	6.434	-	(2.647)	(1.102)	(1.128)	1.820	-
						1.871	

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

Les participacions en empreses del grup a 31 de desembre de 2016 són les següents:

- FGCRAIL, S.A

L'Acord de Govern de la Generalitat de Catalunya de data 3 de maig de 2016 va autoritzar a FGC a constituir la societat FGCRAIL, S.A., i en data 6 de maig de 2016 es va elevar a públic la seva constitució, amb un capital social de 300 mil euros corresponent a 30 accions nominatives de 10 mil euros de valor nominal per acció, i de les que FGC té una participació del 100%.

- Vallter, S.A

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.

Amb data 31 d'octubre de 2016 FGC va realitzar l'aportació dinerària de 803 milers d'euros per participar a l'ampliació i reducció de capital aprovada per la Junta d'accionistes de Vallter, SA celebrada en data 28 d'octubre de 2016 i amb data d'escriptura pública de 27 de gener de 2017.

f g

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

El valor comptable de la participació es de 1.136 milers d'euros al 2016 (1.820 milers d'euros al 2015) amb un valor nominal de 4.400 milers d'euros, corresponents a 4.400.289 accions d'1 euro de valor nominal per acció de l'empresa Vallter S.A. (68 % del capital). Cal esmentar que, atès que el seu patrimoni net s'ha deteriorat en un 74%, les seves accions han estat deteriorades fins a 0,26 euros per acció.

- Autómetro, S.A.

El valor comptable i nominal de la participació al 2016 i al 2015 es de 36 milers d'euros, corresponents a 3.612 accions de 10 euros de valor nominal per acció (60% del capital).

- Cargómetro Rail Transport, S.A..

El valor comptable de la participació es de 24 milers d'euros al 2016 (15 milers d'euros al 2015), corresponents a un valor nominal de 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 apreciat al 2016 en un 51% respecte l'any anterior, FGC ha revertit la depreciació de les seves accions per la part corresponent.

- 8.2.2 Crèdits a empreses del grup a llarg termini

A 31 de desembre de 2016 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	2.911	Posterior a 2017
VALLTER, SA	814	Posterior a 2017
Total	3.725	

Respecte 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, ha estat autoritzada la seva pròrroga per la Secretaria d'Infraestructures i Mobilitat depenent del Departament de Territori i Sostenibilitat per un termini màxim de 4 anys.

El Consell d'Administració d'FGC va autoritzar la realització de bestretes a la societat Vallter, S.A. per cobrir el dèficit puntual de tresoreria per necessitats d'explotació i inversió fins que aquestes es capitalitzin.

g L-

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada en milers d'euros)

A 31 de desembre de 2015 FGC tenia 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	

8.2.3 Crèdits a empreses del grup i associades a curt termini

Exercici 2016

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)	1.009	(1.009)	803	-	-	803
TOTAL	1.009	(1.009)	803	-	-	803

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

L'import a cobrar a 31 de desembre de 2016 de 803 milers d'euros (vegeu Nota 19) correspon l'aportació dinerària per participar a l'ampliació i reducció de capital aprovada per la Junta d'accionistes de Vallter, SA celebrada en data 28 d'octubre de 2016 i amb data d'escriptura pública de 27 de gener de 2017.

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 que restaven pendents de liquidar als proveïdors.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
 (Expressada en milers d'euros)

8.3. Actius financers disponibles per la venda

El detall és el següent:

Exercici 2016

	Saldo inicial	Baixes	Altes	Revaloració	Saldo final
Instruments de patrimoni	1.737	-	-	158	1.895
TOTAL	1.737	-	-	158	1.895

L'import de la revaloració correspon als ajustos de valor raonable respecte de les empreses "Tramvia Metropolità, SA.", i a "Tramvia Metropolità del Besòs, SA.".

Exercici 2015

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

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

	31 de desembre de 2016		31 de desembre de 2015	
	Fracció de capital	Saldo	Fracció de capital	Saldo
Tramvia Metropolità, SA	2,5 %	1.067	2,5%	1.011
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	2,5 %	828	2,5%	726
Total		1.895		1.737

Els dividends rebuts a 31 de desembre de 2016 i 2015 en actius financers disponibles per a la venda són els següents (vegeu Nota 19.b):

	Dividends rebuts 31.12.16	Dividends rebuts 31.12.15
Tramvia Metropolità, SA	294	210
Tramvia Metropolità del Besos, SA	327	256
Total	621	466

J *CL*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

8.4. Crèdits a tercers

Exercici 2016

	Saldo inicial	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo final
Crèdits a tercers	15.286	5.000	-	(1.319)	18.967
TOTAL	15.286	5.000	-	(1.319)	18.967

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

El saldo a 31 de desembre de 2016 correspon bàsicament a 15.000 milers d'euros per la subvenció addicional diferida rebuda de l'ATM durant els exercicis 2014, 2015 i 2016, que es farà efectiva a partir del exercici 2018 i 3.950 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 2018 (vegeu nota 19).

8.5. Efectiu i altres actius líquids equivalents

FGC disposa en efectiu i en comptes corrents d'entitats financeres 8.145 milers d'euros (4.673 milers d'euros en 2015) i al compte de Cash-pooling de la Generalitat de Catalunya 34.056 milers d'euros (35.576 milers d'euros en 2015).

9. Existències

Les existències són les següents:

	2016	2015
Comercials	464	441
Matèries primeres i altres aprovisionaments	1.439	1.310
TOTAL EXISTÈNCIES	1.903	1.751

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.

A AL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
 (Expressada en milers d'euros)

10. Deutors comercials i altres comptes a cobrar

10.1. Clients per vendes i prestacions de serveis

El detall és el següent:

	2016	2015
Clients per transports	1.799	1.682
Clients altres parts vinculades:	17.737	16.415
- ATM subvencions explotació (Nota 19)	12.014	6.093
- ATM liquidació títols (Nota 19)	5.723	10.322
TOTAL	19.536	18.097

10.2. Deutors varis

El detall és el següent:

	2016	2015
Recaptacions i altres imports relacionats	1.500	1.767
Altres deutors relacionats amb altres ingressos d'explotació	4.493	3.908
Deutors de cobrament dubtós	241	303
Provisió de deutors per cobrament dubtós	(241)	(303)
TOTAL	5.993	5.675

El moviment de les provisions valoratives per deteriorament dels deutors durant els exercicis 2016 i 2015 és el següent (els criteris de deteriorament es troben a l'apartat 5.1):

Exercici 2016

	Saldo inicial	Dotacions	Aplicacions	Cancel·lacions	Saldo final
Provisió per deteriorament de deutors	(303)	(54)	116	-	(241)
TOTAL	(303)	(54)	116	-	(241)

Exercici 2015

	Saldo inicial	Dotacions	Aplicacions	Cancel·lacions	Saldo final
Provisió per deteriorament de deutors	(352)	(134)	183	-	(303)
TOTAL	(352)	(134)	183	-	(303)

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada en milers d'euros)

11. Situació fiscal

FGC té oberts a inspecció per les autoritats fiscals els quatre últims exercicis dels principals impostos que li són aplicables, 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:

	2016	2015
Saldos deutors		
Hisenda Pública deutora per IVA	1.880	780
Hisenda Pública IVA suportat diferit	1.707	1.918
Hisenda per retencions practicades	130	121
Total Saldos deutors	3.717	2.819
Saldos creditors		
Hisenda Pública creditora per IRPF	1.806	1.100
Hisenda Pública: IVA autorepercutit diferit	1.576	1.300
Organismes Seguretat Social	2.788	1.655
Total Saldos creditors	6.170	4.055

b) Despesa per l'Impost sobre Societats

La conciliació entre l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici 2016 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			(22.186)
Impost de Societats			
Diferències permanents	14		14
Diferències temporals			
Amb origen a l'exercici	8.203		8.203
Amb origen en exercicis anteriors		(11.323)	(11.323)
Base imposable (resultat fiscal)			(25.292)

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 corresponen 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.

[Handwritten signature]

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

Les deduccions por doble imposició pendents d'aplicació són les següents:

Any	Milers d'euros 31.12.2015 (25%)	Milers d'euros 31.12.2016 (25%)
2013	43	43
2014	38	38
Total	81	81

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	

c) Litigis relacionats amb aspectes fiscals:

- Impost sobre el Valor Afegit

Recurs contenciós-administratiu núm. 892/2014 i 382/2015

FGC ha interposat recursos contenciós-administratius en data 24 d'octubre del 2014 i 28 de juliol 2015 davant el Tribunal Suprem pels anys 2003/2004 i 2000/2002 respectivament, contra l'acord del Consell de Ministres, pel que es desestimava la sol·licitud de declaració de responsabilitat patrimonial de l'Administració Tributaria.

Amb data 12 de maig i 19 de setembre del 2016 s'han dictat sentències desestimatòries del recurs i per tant FGC no recorrerà mes.

Cal esmentar que FGC va demanar una indemnització. Per tant, l'impacte en aquest cas, no afecta als estats financers de l'entitat.

- Impost sobre Societats

FGC va presentar 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 pel 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 tornat la totalitat més interessos.

4 92

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada en milers d'euros)

En l'esmentat acta d'execució també es determina 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 que 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.

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:

	2016	2015
Patrimoni inicial	11.055	11.055
Fons social (Aportacions a compte de capital)	1.030.681	1.010.422
TOTAL	1.041.736	1.021.477

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 2016 i 2015.

Handwritten signature

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

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 2016 i 2015:

	Fons Social
SALDO FINAL ANY 2015	1.010.422
Altes any	20.259
SALDO FINAL ANY 2016	1.030.681

Les altes corresponen a les aportacions de la Generalitat corresponents a subvencions per Línies Metropolitanes.

12.2. Altres reserves

El detall del compte "Altres reserves" és el següent:

		2016	2015
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 2016 i 2015 són els següents:

Exercici 2016

	Saldo inicial	Altes	Aplicacions	Saldo final
Subvencions de capital	611.102	147.316	(40.810)	717.608
Donacions i llegats de capital	513	-	-	513
Total	611.615	147.316	(40.810)	718.121

La diferència entre les aplicacions per 40.810 milers d'euros i la imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres del compte de pèrdues i guanys per valor de 38.253 milers d'euros, correspon a 2.549 milers d'euros del traspàs del finançament d'interessos com a subvenció d'explotació i a 8 milers d'euros corresponents a les altes provinents de la reversió del deteriorament de participacions en Entitats del Grup.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada en milers d'euros)

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.

Els augments de les subvencions per l'any 2016 i 2015 correspon a:

	2016	2015
Aportacions de capital (capítol 8)	140.462	90.145
Romanents liquidacions exercicis anteriors	4.893	-
Traspàs deutes Infraestructures.cat	-	160.180
Finançament Generalitat de Catalunya 0% interessos.	-	753
Reversió deteriorament participacions amb Entitats del Grup.	8	-
Altres	1.953	5.438
Total	147.316	256.516

El traspàs de deutes per Infraestructures.cat a aquest epígraf (comptabilització del deute pendent de les certificacions de les obres gestionades per Infraestructures.cat) a l'any 2015 ha estat 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.

h *Ch*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
 (Expressada en milers d'euros)

14. Provisions a llarg termini

El moviment de les provisions per "Obligacions per prestacions a llarg termini" és el següent:

Exercici 2016

	Saldo inicial	Dotació	Guany actuarials	Aplicació	Saldo final
Premi d'antiguitat	1.095	-	-	-	1.095
Litigis amb el personal	1.372	658	(4)	(212)	1.814
Altres provisions	-	35	-	-	35
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	2.467	693	(4)	(212)	2.944

L'epígraf de "Premi d'antiguitat" inclou els premis mencionats a la Nota 17.4.1.

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 2015

	Saldo inicial	Dotació	Guany actuarials	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

[Handwritten signature]

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
 (Expressada 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:

	2016 Deutes i partides a pagar	2015 Deutes i partides a pagar
Passius financers a llarg termini		
Préstecs amb entitats de crèdit (Nota 15.2)	363.647	414.223
Deutes amb empreses del grup (Nota 19)	118.076	131.549
Altres passius financers (Nota 15.4)	13.318	13.342
Derivats de cobertura (Nota 15.3)	4.815	6.166
Passius financers a curt termini		
Préstecs e interessos amb entitats de crèdit (Nota 15.2)	52.842	46.415
Deutes amb empreses del grup (Nota 19)	28.060	17.096
Creditors comercials del grup (Nota 19)	12.945	8.133
Altres passius (creditors/proveïdors)	21.775	17.825
Personal	4.830	5.134
Altres passius financers (Nota 15.4)	14.547	10.464
Periodificacions a curt termini (Nota 15.5)	529	552
Total	635.384	670.899

L'epígraf de "Personal" inclou 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.

f 42

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada 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 2016

Els imports del deute a llarg i curt termini amb entitats de crèdit a 31 de desembre de 2016 tenen els següents venciments:

Any	Milers d'€
2017	52.842
2018	47.185
2019	31.919
2020	24.755
2021	20.390
Anys posteriors	239.398
Total	416.489

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

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 (primer tram: 40 milions d'euros amb data de venciment 1 de setembre de 2035; segon tram: 122,3 milions

[Handwritten signature]

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

d'euros amb data de venciment 10 de febrer de 2037; tercer tram: 137,7 milions d'euros amb data de venciment 4 d'abril de 2033).

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.

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 catorze 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 2016 és negatiu per un import de 4.815 milers d'euros pels venciments posteriors al 2017 i no hi ha cap import pels que finalitzen el 2017. 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 1.352 milers d'euros.

El valor raonable dels contractes al 31 de desembre de 2015 era negatiu per un import de 6.166 milers d'euros pels venciments posteriors al 2016 i no hi ha cap import pels contractes 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.

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.

[Handwritten signature]

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

16. Actius i passius contingents.

a) Actius contingents

En els comptes anuals del 2015 es va informar d'un actiu contingent provinent de què 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 va emetre 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 va iniciar un procés de Revisió d'Ofici del pagament de les gratificacions extraordinàries, atès que estava en aquell moment en procés d'instrucció pel Departament de Territori i Sostenibilitat.

Després de la tramitació corresponent i de l'emissió del Dictamen de la Comissió Jurídica Assessora, en data 12 de maig de 2016, el conseller de Territori i Sostenibilitat va resoldre declarar la nul·litat dels acords del Consell d'Administració d'FGC de 24 de maig de 2012, de 4 de juny, 24 de juliol i 26 de novembre de 2013, de 25 de març i 24 d'abril de 2014, relatius a l'establiment i pagament de gratificacions extraordinàries vinculades a l'assoliment d'objectius durant els exercicis 2012, 2013 i 2014. No obstant, d'acord amb el Dictamen de la Comissió Jurídica Assessora, la resolució del conseller va establir que en aplicació dels límits de la revisió d'ofici dels actes administratius, la declaració de nul·litat no pot desplegar tots els seus efectes, de manera que no es pot exigir el retorn de les quantitats percebudes en aplicació dels acords viciats de nul·litat. Per tant, es pot concloure que no hi ha actiu contingent.

b) Passius contingents

Els Administradors no consideren que hi hagi passius contingents rellevants no informats adequadament a la memòria, així com altres litigis i contingències en temes relacionats amb laboral i altres responsabilitats legals.

16.1. Avals

A 31 de desembre de 2016, FGC ha rebut avals d'entitats bancàries i de diversos creditors per un total de 8.914 milers d'euros (11.318 milers d'euros al 31 de desembre de 2015), com a garantia de les obligacions derivades de l'acompliment dels contractes i del bon funcionament de les instal·lacions.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

FGC no ha donat avals a tercers com a garantia de les obligacions derivades de contractes ni d'altres a 31 de desembre de 2016 ni a 31 de desembre de 2015.

16.2. Compromisos d'inversions

A la data del balanç a 31 de desembre de 2016, FGC té contractes de compra signats i pendants de facturar, pels següents conceptes i imports (en milers d'euros):

	2016	2015
Terrenys, edificis i altres construccions	993	1.024
Immobilitzat material	20.848	6.795
Immobilitzat immaterial	960	427
TOTAL	22.801	8.246

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:

	2016	2015
Línies Metropolitanes	78.527	76.810
Explotació La Molina	4.136	3.863
Explotació Vall de Núria	4.600	4.263
Explotació de Montserrat	5.849	5.932
Línia Lleida - la Pobla de Segur	264	146
Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat	94	85
Espot i Port Ainé	2.354	1.864
TOTAL	95.824	92.963

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.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
 (Expressada en milers d'euros)

17.3. Altres ingressos d'explotació

Els altres ingressos d'explotació a 31 de desembre són els següents:

	2016	2015
Ingressos per arrendaments	4.828	4.641
Ingressos per comissions	14	11
Ingressos per serveis al personal	19	20
Ingressos per serveis diversos	11.711	12.010
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	16.572	16.682
Subvencions d'explotació de l'ATM	49.867	44.159
Altres subvencions d'explotació	14.246	13.295
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	64.113	57.454
TOTAL	80.685	74.136

"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 la línia Lleida - la Pobla de Segur per un import de 3.077 milers d'euros (2.948 milers d'euros l'any 2015), a Infraestructura ferroviària d'FGC per un import de 11.168 milers d'euros (7.239 milers d'euros l'any 2015) i altres de Turisme i Muntanya per 1 miler d'euros (108 milers d'euros l'any 2015). 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:

	2016	2015
Sous i salaris	59.399	56.082
Seguretat social a càrrec de l'empresa	19.357	17.908
Altres despeses de personal	774	667
Excés de Provisions	(4)	(109)
Total despeses de personal	79.526	74.548

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

Dins l'epígraf de "Sous i salaris" s'inclouen indemnitzacions per import de 21 milers d'euros (22 milers d'euros en 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 2016, 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 2016 i 2015 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.

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 2016, 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 2016
 (Expressada 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.

	2016	2015
Plantilla mitjana	1.521	1.478
Plantilla al tancament de l'exercici	1.738	1.654

La distribució per sexes del personal d'FGC és la següent:

	31 desembre 2016			31 desembre 2015		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Fixes	954	372	1.326	953	362	1.315
Directius	11	1	12	11	-	11
Caps d'àrea	26	4	30	20	4	24
Gestors d'àrea i tècnics superiors	44	9	53	49	9	58
Supervisors de grup i tècnics mitjans	121	25	146	130	22	152
Tècnics especialitzats	478	191	669	477	177	654
Operaris especialitzats/administratius	176	96	272	164	97	261
Auxiliars especialistes	98	43	141	102	48	150
Personal de base	-	3	3	0	5	5
Eventuals	319	93	412	267	72	339
Directius	1	1	2	1	1	2
Caps d'àrea	3	-	3	3	-	3
Gestors d'àrea i tècnics superiors	5	1	6	1	-	1
Supervisors de grup i tècnics mitjans	20	-	20	5	1	6
Tècnics especialitzats	62	11	73	53	11	64
Operaris especialitzats/administratius	171	62	233	164	49	213
Auxiliars especialistes	49	17	66	35	10	45
Personal de base	8	1	9	5	-	5
Total	1.273	465	1.738	1.220	434	1.654

17.6. Serveis Exteriors

El detall dels serveis exteriors és el següent:

	2016	2015
Arrendaments	745	788
Reparacions i conservació	7.847	8.042
Serveis professional independents	1.320	1.151
Transports	99	81
Primes d'assegurances	1.416	1.203
Serveis bancaris	391	349
Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.728	1.553
Subministraments	13.036	13.313
Altres serveis	1.971	1.906
TOTAL	28.553	28.386

f cl

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

17.7. Deteriorament i resultat per alineació de l'immobilitzat

Corresponen als següents detalls:

Exercici 2016

Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat (milers €)	Pèrdues	Beneficis
Deteriorament d' immobilitzat material	-	-
Material mòbil ferroviari i altres	-	6
Resultat	-	6

Exercici 2015

Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat (milers €)	Pèrdues	Beneficis
Deteriorament d' immobilitzat material	-	-
Venda Unitats de Tren	-	308
Resultat	-	308

17.8. Altres resultats

Corresponen al següent detall:

Exercici 2016

Altres resultats	Pèrdues	Beneficis
Altres	2.761	1.697
Resultat	1.064	

Altres resultats corresponen principalment a indemnitzacions rebudes de les assegurances i a ingressos per sentències favorables a l'Entitat de diferents organismes oficials així com les despeses pels 38 dies liquidats al mes de novembre 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 2015

Altres resultats	Pèrdues	Beneficis
Altres	1.862	1.623
Resultat	239	

[Handwritten signature]

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

Al 2015 es troben incloses a les pèrdues els 44 dies liquidats al mes de març als treballadors d'FGC, amb motiu de la retenció de la paga extra amb caràcter retroactiu del 2012.

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 621 milers d'euros (466 milers d'euros al 2015).

Els ingressos financers es corresponen amb altres ingressos financers per un valor de 5 milers d'euros (9 milers d'euros al 2015).

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:

	2016	2015
Cost	9.042	7.966
Amortització	(2.868)	(2.384)
Valor net comptable	6.174	5.582

Les despeses meritades durant l'exercici 2016 de naturalesa mediambiental han estat de 298 milers d'euros (253 milers d'euros al 2015), 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.

f c.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada en milers d'euros)

19. Operacions amb parts vinculades

Les parts vinculades amb les quals FGC ha realitzat transaccions durant els exercicis 2016 i 2015, així com la naturalesa de l'esmentada vinculació, és la següent:

	Naturalesa de la vinculació
FGC Mobilitat, S.A.	Grup
Autómetro, S.A.	Grup
Cargómetro Rail Transport, S.A.	Grup
Generalitat de Catalunya	Grup
Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI)	Grup
Infraestructures.cat	Grup
Institut Català de Finances	Grup
Vallter, S.A.	Grup
FGCRAIL, SA	Grup
Tramvia Metropolità, S.A.	Altra part vinculada
Tramvia Metropolità del Besos, S.A.	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 2016 i 2015 és el següent:

31 de desembre 2016	Actius financers				Passius financers	
	Crèdits		Altres actius financers		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
FGC Mobilitat, SA	-	-	-	-	-	-
Autómetro, SA	-	215	-	-	-	-
Cargómetro Rail Transport, SA	-	156	-	-	-	-
Generalitat de Catalunya	2.911	100.926	-	-	104.178	20.853
Infraestructures.cat	-	-	-	-	13.898	19.870
Centre de Telecomunicacions	-	-	-	-	-	261
Institut Català de Finances	-	-	-	-	-	-
Vallter, SA	814	8	-	803	-	21
FGCRAIL, SA	-	100	-	-	-	-
Total	3.725	101.405	-	803	118.076	41.005

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

Dins de crèdits a llarg termini, Generalitat de Catalunya s'inclou 2.911 milers d'euros del conveni entre Ajuntament de Ripoll-Generalitat-FGC (nota 8.2.2).

Dins de crèdits a curt termini s'inclou 100.926 milers d'euros dels imports pendents de rebre de la Generalitat de Catalunya.

Dins de passius financers deutes a llarg termini, Generalitat de Catalunya inclou 104.178 milers d'euros que fan referència bàsicament als següents conceptes:

- 53.244 milers d'euros corresponent al préstec atorgat inicialment per 60,8 milions d'euros (tipus d'interès del 0,834% amb data de venciment 31 de juliol de 2025) i 48.388 milers d'euros corresponent al préstec atorgat inicialment per 47,4 milions d'euros (tipus d'interès del 0,834% amb data de venciment 31 de gener de 2025) (d'aquest darrer préstec se n'ha disposat durant el 2016 de 1.000 milers d'euros) atorgats durant l'any 2015.
- A l'any 2015 teníem 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 i al 2016 s'incorporen 846 milers provinents d'aplicació de romanents de l'any anterior.

Dins de passius financers deutes a curt termini, Generalitat de Catalunya inclou 20.853 milers d'euros que fan referència als següents conceptes:

- Amortització de 7.606 milers d'euros del préstec de 60,8 milions d'euros atorgat durant el 2015.
- Meritació d'interessos de 584 milers d'euros.
- Romanents liquidatius de 12.663 milers d'euros.

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	-	-	-	-
Cargómetro Rail Transport, SA	-	176	-	-	-	-
Generalitat de Catalunya	2.352	29.696	-	-	109.608	8.093
Infraestructures.cat (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 L-

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
 (Expressada en milers d'euros)

El detall de les transaccions amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2016 i 2015 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2016 (milers d'euros)	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploració i capital
Autómetro, SA	701	-
Cargómetro Rail Transport, SA	515	-
Generalitat de Catalunya	-	191.433
Vallter, S.A	52	-
Infraestructures.cat	25	-
FGCRAIL, SA	91	-
Total	1.384	191.433

31 de desembre 2015 (milers d'euros)	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploració i capital
Autómetro, SA	811	-
Cargómetro Rail Transport, SA	532	-
Generalitat de Catalunya	-	140.571
Vallter, S.A	130	-
Infraestructures.cat	17	-
Total	1.490	140.571

Despeses:

31 de desembre 2016 (milers d'euros)	Interessos financers	Serveis rebuts
Autómetro, SA	-	-
Generalitat de Catalunya	584	-
Vallter, S.A	-	83
CTTI	-	300
Infraestructures.cat	2.550	-
Total	3.134	383



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

31 de desembre 2015 (milers d'euros)	Interessos financers	Serveis rebutats
Autòmetro, SA	-	4
Generalitat de Catalunya	604	-
Vallter, S.A	-	94
CTTI	-	140
Infraestructures.cat antiga GISA)	595	-
Total	1.039	238

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 2016 certificacions facturades per tercers a FGC per un import de 51.509 milers d'euros (192.294 milers d'euros a 31 de desembre de 2015) (nota 7 f).

b) Altres entitats vinculades

El desglossament dels saldos pendents amb altres entitats vinculades a 31 de desembre de 2016 i 2015 és el següent:

31 de desembre 2016	Actius financers		Passius financers	
	Crèdits		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
Autoritat del Transport Metropolità	18.950	17.737	11.112	7.963
Total	18.950	17.737	11.112	7.963

Dins de Crèdits a tercers a cobrar a llarg termini d'altres parts vinculades, s'inclou l'import de 18.950 milers d'euros que corresponen a subvencions reconegudes per l'ATM en la liquidació del Contracte Programa, a pagar en exercicis futurs. Dins de Deutes a pagar s'inclou l'import de 11.112 milers d'euros corresponents al fons de reserva del Contracte Programa 2014-17 que es liquidaran al 2018.

Dins de crèdits a curt termini s'inclouen 17.737 milers d'euros amb la part vinculada ATM (vegeu nota 10.1):

- per subvencions d'explotació, 12.014 milers d'euros (dels quals 1.451 milers d'euros corresponen a la subvenció addicional per política de tarificació 2016).
- per liquidació de títols.

Dins dels Deutes a curt termini d'altres parts vinculades s'inclou l'import de 7.963 milers d'euros amb l'ATM. D'aquests, 6.512 milers d'euros corresponen a la liquidació de títols i 1.451 milers d'euros corresponen al fons de reserva generats per la subvenció addicional per política de tarificació 2016 que es liquidaran al 2017.

T GL-

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada en milers d'euros)

31 de desembre 2015	Actius financers		Passius financers	
	Crèdits		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
Tramvia Metropolità, SA	-	-	-	23
Tramvia Metropolità del Besos, SA	-	-	-	3
Autoritat del Transport Metropolità	15.267	16.415	10.802	6.345
Total	15.267	16.415	10.802	6.371

El detall de les transaccions amb altres entitats vinculades a 31 de desembre de 2016 i 2015 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2016	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
Tramvia Metropolità, SA	294	-	-
Tramvia Metropolità del Besos, SA	327	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	61.009	49.867
Total	621	61.009	49.867

31 de desembre 2015	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
Tramvia Metropolità, SA	210	-	-
Tramvia Metropolità del Besos, SA	256	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	59.161	44.245
Total	466	59.161	44.245

Despeses:

31 desembre 2016	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	83
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	14
Autoritat del Transport Metropolità	3.718
Total	3.815

31 desembre 2015	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	82
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	13
Autoritat del Transport Metropolità	3.635
Total	3.730

[Handwritten signature]

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016
(Expressada en milers d'euros)

c) Administradors i Alta Direcció

El total de remuneracions meritades durant l'exercici 2016 per tots els conceptes del conjunt de membres del Consell d'Administració ha estat de 225 milers d'euros, dels quals 144 milers d'euros corresponen a retribucions a l'Alta Direcció, així com 81 milers d'euros en concepte de sous i salaris d'altres membres del Consell i no hi ha res en concepte de dietes.

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 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.

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.

La societat disposa d'una pòlissa de responsabilitat civil de consellers i directius amb un límit d'indemnització per sinistre i any de 15.000 milers d'euros.

20. Altra informació

Els honoraris meritats pels auditors d'FGC durant els exercicis 2016 i 2015 per a treballs d'auditoria dels comptes han estat de 36 milers d'euros en ambdós exercicis i de 36 milers d'euros per altres serveis prestats a l'exercici 2016 (20 milers d'euros a l'exercici 2015).

El personal empleat amb discapacitat major o igual al 33% a FGC ha estat:

Categoria professional	Personal mig empleat al 2016	Personal mig empleat al 2015
2	-	0,58
3A	3,09	3,81
3B	1,00	0,42
4A	5,00	3,00
4B	2,38	3,17
5	2,65	3,00
D1	0,78	-
D2	0,25	0,91
E2	1,55	2,35
Total	16,70	17,24

4 CL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2016

(Expressada en milers d'euros)

FGC té concedit pel Departament d'Empresa i Ocupació de la Generalitat de Catalunya l'excepcionalitat al compliment de la normativa a aplicar a les empreses en base a la contractació de personal amb discapacitat, en base als articles 4 i 12 del Decret 86/2015, aplicant segons la normativa alternativament la mesura de contractació amb els Centres Especials de Treball, prevista als articles 5 i 13 del Decret 86/2015, de 2 de juny, sobre l'aplicació de la quota del 2% a favor de persones amb discapacitat en empreses de 50 o més treballadors i de les mesures alternatives de caràcter excepcional al seu compliment.

21. Fets posteriors

Amb data 10 de març del 2017, es va registrar al registre mercantil de Girona l'ampliació de capital de l'empresa Vallter, SA la qual FGC participa amb majoria. A tal efecte FGC no ha pogut registrar l'esmentada ampliació en els seus comptes a 31 de desembre del 2016, i en concret com a inversions financeres permanents. Els efectes dins d'aquest epígraf lluiran durant l'exercici 2017.

Amb data 24 de febrer es va signar el conveni de transmissió de domini de determinades infraestructures ferroviàries d'FGC a l'Administrador d'infraestructures Ferroviàries (ADIF) en compliment del conveni de 14/06/2016 entre el Ministeri de Foment, la Generalitat de Catalunya, FGC i ADIF, en el marc de l'execució i explotació del nou accés sud Ferroviari al Port de Barcelona.

Aquesta cessió correspon a part del ramal de mercaderies d'FGC entre Sant Boi i el Port de Barcelona. L'impacte econòmic es valora en 95.946 euros per part dels terrenys i de 173.806,98 euros pel que fa a les infraestructures.

A CL

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 Coneixement (d'acord amb la instrucció del 15 de juliol de 2009)**
- d) Liquidació dels Pressupostos de la Generalitat de Catalunya 2016**

Handwritten signature and initials in blue ink.

INFORME DE GESTIÓ

a) Balanços per explotacions (en milers d'euros)

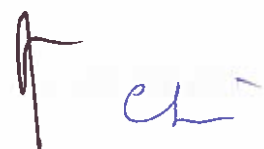
Handwritten signature and initials in blue ink.

LÍNIES METROPOLITANES - BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	564.431	568.577
I	Immobilitzat intangible	2.024	1.895
II	Immobilitzat material	540.611	549.033
IV	Inversions empreses del grup i associades a llarg termini	300	0
V	Inversions financeres a llarg termini	21.496	17.649
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	156.156	112.505
II	Existències	658	618
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	114.545	72.375
VI	Periodificacions a curt termini	53	8
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	40.900	39.504
TOTAL ACTIU (A) + (B)		720.587	681.082
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	621.894	601.475
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	619.593	599.333
I	Fons Social	597.108	576.848
III	Reserves	22.485	22.485
VII	Resultat de l'exercici	0	0
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	856	697
I	Actius financers disponibles per a la venda	856	697
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	1.445	1.445
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	13.962	13.317
I	Provisions a llarg termini	2.530	2.129
II	Deutes a llarg termini	11.432	11.188
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	84.731	66.290
II	Provisions a curt termini	0	5
III	Deutes a curt termini	6.258	2.381
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	43.788	43.770
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	34.683	20.134
VI	Periodificacions a curt termini	2	
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		720.587	681.082

LLEIDA - LA POBLA DE SEGUR - BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	33.615	29.621
I	Immobilitzat intangible	44	0
II	Immobilitzat material	33.567	29.618
V	Inversions financeres a llarg termini	4	3
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	7.200	3.043
II	Existències	7	0
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	7.188	3.035
VI	Periodificacions a curt termini	1	0
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	4	8
TOTAL ACTIU (A) + (B)		40.815	32.664
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	16.143	5.288
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	(11.714)	(10.531)
I	Fons Social	326	326
III	Reserves	0	0
V	Resultats d'exercicis anteriors	(10.856)	(9.671)
VII	Resultat de l'exercici	(1.184)	(1.186)
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	(3.755)	(4.037)
II	Operacions de cobertura	(3.755)	(4.037)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	31.612	19.856
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	21.369	23.603
II	Deutes a llarg termini	21.369	23.603
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	3.303	3.773
III	Deutes a curt termini	2.230	2.164
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	1.073	1.609
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		40.815	32.664



INFRASTRUCTURA FERROVIÀRIA D'FGC (1) - BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	1.180.915	1.176.006
I	Immobilitzat intangible	66	76
II	Immobilitzat material	1.180.789	1.175.878
IV	Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	60	52
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	76.936	20.419
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	76.932	19.406
IV	Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	0	1.009
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	4	4
TOTAL ACTIU (A) + (B)		1.257.851	1.196.425
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	669.034	608.112
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	69.105	84.115
I	Fons Social	224.659	224.659
V	Resultats d'exercicis anteriors	(140.544)	(124.807)
VII	Resultat de l'exercici	(15.010)	(15.737)
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	(1.060)	(2.129)
II	Operacions de cobertura	(1.060)	(2.129)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	600.989	526.126
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	457.040	518.963
II	Deutes a llarg termini	341.634	389.237
III	Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	115.406	129.726
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	131.777	69.350
III	Deutes a curt termini	55.614	48.426
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	71.178	12.057
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	4.985	8.867
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		1.257.851	1.196.425

(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.

LA MOLINA - BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	37.738	39.718
I	Immobilitzat intangible	88	87
II	Immobilitzat material	37.604	39.584
V	Inversions financeres a llarg termini	46	47
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	2.843	1.706
II	Existències	375	358
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.816	1.085
V	Inversions financeres a curt termini		
VI	Periodificacions a curt termini	133	69
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	519	194
TOTAL ACTIU (A) + (B)		40.581	41.424
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	38.982	39.905
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	23.894	25.747
I	Fons Social	81.989	81.989
III	Reserves		
V	Resultats d'exercicis anteriors	(55.515)	(53.184)
VII	Resultat de l'exercici	(2.580)	(3.058)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	15.088	14.158
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	118	74
I	Provisions a llarg termini	20	21
II	Deutes a llarg termini	98	53
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	1.481	1.445
III	Deutes a curt termini	168	260
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	1.021	855
VI	Periodificacions a curt termini	292	330
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		40.581	41.424

A 92

VALL DE NÚRIA - BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	48.850	53.289
I	Immobilitzat intangible	91	110
II	Immobilitzat material	46.785	50.574
IV	Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	1.949	2.580
V	Inversions financeres a llarg termini	25	25
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	4.845	3.571
II	Existències	624	584
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.953	2.713
IV	Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	803	0
VI	Periodificacions a curt termini	34	26
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	431	248
TOTAL ACTIU (A) + (B)		53.695	56.860
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	48.867	50.565
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	30.620	33.814
I	Fons Social	94.527	94.527
III	Reserves	828	828
V	Resultats d'exercicis anteriors	(61.105)	(59.086)
VII	Resultat de l'exercici	(3.630)	(2.455)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	18.247	16.751
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	515	439
I	Provisions a llarg termini	370	293
II	Deutes a llarg termini	22	23
III	Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	123	123
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	4.313	5.856
III	Deutes a curt termini	214	710
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	1.873	3.366
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	2.196	1.754
VI	Periodificacions a curt termini	30	26
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		53.695	56.860

EXPLOTACIÓ DE MONTSERRAT - BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	52.845	53.468
I	Immobilitzat intangible	26	31
II	Immobilitzat material	52.810	53.430
V	Inversions financeres a llarg termini	9	7
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	18.084	6.712
II	Existències	165	131
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	17.857	6.524
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	62	57
TOTAL ACTIU (A) + (B)		70.929	60.180

PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	60.503	47.277
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	25.021	26.240
I	Fons Social	43.066	43.066
III	Reserves	(5)	(5)
V	Resultats d'exercicis anteriors	(19.655)	(18.293)
VII	Resultat de l'exercici	1.615	1.472
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	35.482	21.037
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	7.241	9.645
I	Provisions a llarg termini	25	25
II	Deutes a llarg termini	7.216	9.620
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	3.185	3.258
III	Deutes a curt termini	2.469	2.474
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	716	784
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		70.929	60.180

A 

FERROCARRIL TURÍSTIC DE L'ALT LLOBREGAT - BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	1.774	1.817
I	Immobilitzat intangible	3	3
II	Immobilitzat material	1.768	1.812
V	Inversions financeres a llarg termini	3	2
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	842	806
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	841	805
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	1	1
TOTAL ACTIU (A) + (B)		2.616	2.623

PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	2.607	2.610
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	35	9
I	Fons Social	60	60
V	Resultats d'exercicis anteriors	(3)	(3)
VII	Resultat de l'exercici	(22)	(48)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	2.572	2.601
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	9	13
III	Deutes a curt termini	0	6
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	9	7
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		2.616	2.623

9

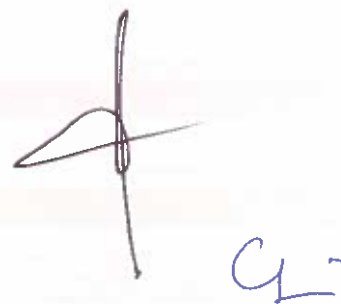
ESPOT I PORT AINÉ - BALANÇ DE SITUACIÓ

ACTIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	16.968	16.490
I	Immobilitzat intangible	52	72
II	Immobilitzat material	13.991	14.041
IV	Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	2.910	2.353
V	Inversions financeres a llarg termini	15	24
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	2.563	1.667
II	Existències	74	60
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.184	1.301
V	Inversions financeres a curt termini	1	0
VI	Periodificacions a curt termini	23	72
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	281	234
TOTAL ACTIU (A) + (B)		19.531	18.157
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2016	31.12.2015
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	11.280	8.171
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	(1.404)	(1.471)
V	Resultats d'exercicis anteriors	(30)	(30)
VII	Resultat de l'exercici	(1.374)	(1.441)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	12.684	9.642
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	2.554	1.708
II	Deutes a llarg termini	8	8
III	Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	2.546	1.700
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	5.697	8.278
III	Deutes a curt termini	436	457
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	4.019	6.492
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	1.038	1.135
VI	Periodificacions a curt termini	204	194
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		19.531	18.157

↑
al-

INFORME DE GESTIÓ

b) Comptes de pèrdues i guanys analítics per explotacions (en milers d'euros)

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'F' shape, followed by the initials 'CL' in blue ink.

LÍNIES METROPOLITANES

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2016	Real 2015
Ingressos transport de viatgers	74.873	72.831
Ingressos transport de mercaderies	3.654	3.980
Altres ingressos	13.873	13.861
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	92.400	90.672
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	980	1.077
Treballs realitzats per altres empreses	8.373	7.589
Arrendaments i cànons	345	421
Reparacions i conservació	6.185	6.368
Primes d'assegurances	785	748
Publicitat, propaganda i rel. públiques	689	518
Subministraments	10.836	10.915
Altres despeses	7.239	6.689
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	35.432	34.325
Sous i salaris	52.237	49.456
Indemnitzacions	14	12
Assegurances socials a càrrec empresa	17.054	15.779
Altres despeses socials	697	593
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	70.002	65.840
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	105.434	100.165
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(13.034)	(9.493)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	87,64%	90,52%
DESPESES FINANCERES	1	85
RESULTATS EXCEPCIONALS	5	(394)
AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	36.827	38.061
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS DE SUBVENCIONS	(49.867)	(47.245)
Subvenció de l'ATM	45.177	46.252
Subvenció addicional ATM (aportació diferida)	5.000	5.000
Endeutament previst pressupost ATM		
Total Finançament ATM		
Aportacions Territori i Sostenibilitat	10.818	3.000
Excedents de subvencions	-10.818	
Total Generalitat de Catalunya	0	3.000
RESULTAT LIQUIDATIU	310	7.007
Excedents:		
Reducció necessitats d'explotació	(310)	(7.007)
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 2016 han presentat un resultat comptable positiu de 12.578 milers d'euros. Seguint el mateix criteri que en anys anteriors, aquest resultat comptable de Línies Metropolitanes s'ha equilibrat a zero.

LLEIDA – LA POBLA DE SEGUR

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2016	Real 2015
Ingressos transport de visitants	264	146
Altres ingressos	486	401
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	750	547
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	100	3
Treballs realitzats per altres empreses	1.528	1.812
Arrendaments i cànon	77	10
Reparacions i conservació	460	521
Primes d'assegurances	18	14
Publicitat, propaganda i rel. Públiques	145	87
Subministraments	13	14
Altres despeses	59	42
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.400	2.503
Sous i salaris	520	149
Indemnitzacions	0	0
Assegurances socials a càrrec empresa	169	46
Altres despeses socials	1	0
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	690	195
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	3.090	2.698
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(2.340)	(2.151)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	24,28%	20,27%
DESPESES FINANCERES	839	900
RESULTATS EXCEPCIONALS	(102)	(103)
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(3.077)	(2.948)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	(1) 3.458	3.063
RESULTAT D'EXPLOT. AMB SUBVENCIONS	381	115
Excedent:		
Reducció necessitats d'explotació	(381)	(115)
Resultat abans de partides no subvencionables	0	0
Partides no subvencionables (amortitzacions, deteriorament i subvencions de capital traspassades)	(2) (1.184)	(1.186)
Resultat comptable	(1.184)	(1.186)

(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.

f *GL*

INFRAESTRUCTURA FERROVIÀRIA D'FGC (1)

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2016	Real 2015
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	392	229
Serveis bancaris i similars	0	0
Subministraments	0	0
Altres despeses	0	0
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	392	229

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	392	229
--------------------------------------	------------	------------

RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(392)	(229)
--------------------------------	--------------	--------------

INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	0,00%	0,00%
DESPESES FINANCERES	10.782	7.010
RESULTATS EXCEPCIONALS	(6)	0

RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(11.168)	(7.239)
---	-----------------	----------------

Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4 **(2)** **12.337** **14.870**

RESULTAT D'EXPLOT. AMB SUBVENCIONS	1.169	7.631
---	--------------	--------------

Excedent:

Reducció necessitats d'explotació	(1.169)	(7.631)
-----------------------------------	---------	---------

Resultat abans de partides no subvencionables	0	0
--	----------	----------

Partides no subvencionables (amortitzacions, deteriorament i subvencions de capital traspassades)	(3)	(15.010)	(15.737)
--	-----	----------	----------

Resultat comptable	(15.010)	(15.737)
---------------------------	-----------------	-----------------

(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.

[Handwritten signature] 82

LA MOLINA

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2016	Real 2015
Ingressos transport de visitants	4.074	3.792
Altres ingressos	904	1.045
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	4.978	4.837
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	210	222
Treballs realitzats per altres empreses	970	1.132
Arrendaments i cànon	44	53
Reparacions i conservació	388	453
Primes d'assegurances	57	57
Publicitat, propaganda i rel. públiques	304	356
Subministraments	743	890
Altres despeses	267	299
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.983	3.462
Sous i salaris	1.462	1.393
Indemnitzacions	3	8
Assegurances socials a càrrec empresa	453	444
Altres despeses socials	18	16
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.937	1.861
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	4.920	5.323
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	59	(486)
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	101,19%	90,87%
DESPESES FINANCERES	0	0
RESULTATS EXCEPCIONALS	452	242
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0	0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(393)	(728)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0	0
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(393)	(728)
Partides no subvencionables:	(1)	
Amortitzacions i deteriorament	(3.312)	(3.336)
Subvencions capital traspasades	1.125	1.006
Provisió premi antiguitat	0	0
Resultat comptable	(2.580)	(3.058)

(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.

A

Ch

VALL DE NÚRIA

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2016	Real 2015
Ingressos transport de visitants	3.427	3.117
Altres ingressos	2.280	2.098
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	5.707	5.215
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	158	107
Treballs realitzats per altres empreses	521	408
Arrendaments i cànons	63	91
Reparacions i conservació	296	247
Primes d'assegurances	78	71
Publicitat, propaganda i rel. públiques	208	237
Subministraments	547	568
Altres despeses	901	908
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.772	2.637
Sous i salaris	2.287	2.262
Indemnitzacions	0	1
Assegurances socials a càrrec empresa	728	736
Altres despeses socials	18	30
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	3.033	3.029
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	5.805	5.666
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(98)	(451)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	98,30%	92,04%
DESPESES FINANCERES	0	0
RESULTATS EXCEPCIONALS	495	(16)
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0	0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(594)	(435)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0	0
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(594)	(435)
Partides no subvencionables:	(1)	
Amortitzacions i deteriorament	(5.371)	(5.030)
Subvencions capital traspassades	2.335	3.010
Provisió premi antiguitat	0	0
Resultat comptable	(3.630)	(2.455)

(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.

84

EXPLOTACIÓ DE MONTSERRAT

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2016	Real 2015
Ingressos transport de visitants	5.706	5.770
Altres ingressos	235	252
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	5.942	6.022
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	45	61
Treballs realitzats per altres empreses	430	411
Arrendaments i cànons	192	189
Reparacions i conservació	136	114
Primes d'assegurances	55	56
Publicitat, propaganda i rel. públiques	60	123
Subministraments	151	180
Altres despeses	57	75
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	1.126	1.209
Sous i salaris	1.324	1.410
Indemnitzacions	1	1
Assegurances socials a càrrec empresa	450	482
Altres despeses socials	25	14
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.800	1.907
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	2.926	3.116
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	3.016	2.906
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	203,09%	193,26%
DESPESES FINANCERES	3	22
RESULTATS EXCEPCIONALS	46	72
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0	0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	2.968	2.812
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4		108
RESULTAT D'EXPLOT. AMB SUBVENCIONS		2.920
Excedent:		
Reducció necessitats d'explotació		(86)
Resultat abans de partides no subvencionables		2.834
Partides no subvencionables:	(1)	
Amortitzacions i deteriorament	(1.936)	(2.320)
Subvencions capital traspasades	582	958
Provisió premi antiguitat	0	0
Resultat comptable	1.615	1.472

(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.

FERROCARRIL TURÍSTIC DE L'ALT LLOBREGAT

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2016	Real 2015
Ingressos transport de visitants	94	86
Altres ingressos	21	0
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	115	86
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	3	5
Treballs realitzats per altres empreses	1	4
Arrendaments i cànons	0	0
Reparacions i conservació	6	6
Primes d'assegurances	1	1
Publicitat, propaganda i rel. públiques	25	29
Subministraments	18	15
Altres despeses	16	8
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	70	68
Sous i salaris	50	50
Indemnitzacions	0	0
Assegurances socials a càrrec empresa	17	16
Altres despeses socials	0	0
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	67	66
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	135	134
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(22)	(48)
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	84,70%	64,18%
DESPESES FINANCERES	0	0
RESULTATS EXCEPCIONALS	0	0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(22)	(48)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0	0
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(22)	(48)
Partides no subvencionables:	(1)	
Amortitzacions i deteriorament	(106)	(102)
Subvencions capital traspassades	106	102
Provisió premi antiguitat		
Resultat comptable	(22)	(48)

(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.




ESPOT I PORT AINÈ

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2016	Real 2015
Ingressos transport de visitants	2.162	1.672
Altres ingressos	1.125	1.070
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	3.287	2.742
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	76	92
Treballs realitzats per altres empreses	788	686
Arrendaments i cànons	23	23
Reparacions i conservació	375	332
Primes d'assegurances	30	28
Publicitat, propaganda i rel. públiques	296	204
Subministraments	728	732
Altres despeses	216	247
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.532	2.344
Sous i salaris	1.498	1.340
Indemnitzacions	1	1
Assegurances socials a càrrec empresa	487	405
Altres despeses socials	15	13
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	2.001	1.759
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	4.533	4.103
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(1.246)	(1.361)
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	72,52%	66,83%
DESPESES FINANCERES	0	0
RESULTATS EXCEPCIONALS	128	80
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0	0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(1.374)	(1.441)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0	0
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(1.374)	(1.441)
Partides no subvencionables:	(1)	
Despeses financeres no subvencionables	(458)	(529)
Amortitzacions i deteriorament	(999)	(987)
Subvencions capital traspasades	1.457	1.516
Provisió premi antiguitat	0	0
Resultat comptable	(1.374)	(1.441)

(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.

INFORME DE GESTIÓ

**c) Altra informació requerida pel
Departament de la Vicepresidència i
d'Economia i Hisenda
(d'acord amb la instrucció del
15 de juliol de 2009)**



**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 per el Govern de la Generalitat de Catalunya.
- La composició del Consell d'Administració a data de formulació dels Comptes Anuals 31 de març de 2017, 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)

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 2016 i 2015, així com la naturalesa de l'esmentada vinculació, és la següent:

	Naturalesa de la vinculació
FGC Mobilitat, S.A.	Grup
Autómetro, S.A.	Grup
Cargómetro Rail Transport, S.A.	Grup
Generalitat de Catalunya	Grup
Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI)	Grup
Infraestructures.cat	Grup
Institut Català de Finances	Grup
Vallter, S.A.	Grup
FGCRAIL, SA	Grup
Tramvia Metropolità, S.A.	Altra part vinculada
Tramvia Metropolità del Besos, S.A.	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 2016 i 2015 és el següent:

31 de desembre 2016	Actius financers				Passius financers	
	Crèdits		Altres actius financers		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
FGC Mobilitat, SA	-	-	-	-	-	-
Autometro, SA	-	215	-	-	-	-
Cargómetro Rail Transport, SA	-	156	-	-	-	-
Generalitat de Catalunya	2.911	100.926	-	-	104.178	20.853
Infraestructures.cat	-	-	-	-	13.898	19.870
Centre de Telecomunicacions	-	-	-	-	-	261
Institut Català de Finances	-	-	-	-	-	-
Vallter, SA	814	8	-	803	-	21
FGCRAIL, SA	-	100	-	-	-	-
Total	3.725	101.405	-	803	118.076	41.005

↑
GL

Dins de crèdits a llarg termini, Generalitat de Catalunya s'inclou 2.911 milers d'euros del conveni entre Ajuntament de Ripoll-Generalitat-FGC (nota 8.2.2).

Dins de crèdits a curt termini s'inclou 100.926 milers d'euros dels imports pendents de rebre de la Generalitat de Catalunya.

Dins de passius financers deutes a llarg termini, Generalitat de Catalunya inclou 104.178 milers d'euros que fan referència bàsicament als següents conceptes:

- 53.244 milers d'euros corresponent al préstec atorgat inicialment per 60,8 milions d'euros (tipus d'interès del 0,834% amb data de venciment 31 de juliol de 2025) i 48.388 milers d'euros corresponent al préstec atorgat inicialment per 47,4 milions d'euros (tipus d'interès del 0,834% amb data de venciment 31 de gener de 2025) (d'aquest darrer préstec se n'ha disposat durant el 2016 de 1.000 milers d'euros) atorgats durant l'any 2015.
- A l'any 2015 teníem 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 i al 2016 s'incorporen 846 milers provinents d'aplicació de romanents de l'any anterior.

Dins de passius financers deutes a curt termini, Generalitat de Catalunya inclou 20.853 milers d'euros que fan referència als següents conceptes:

- Amortització de 7.606 milers d'euros del préstec de 60,8 milions d'euros atorgat durant el 2015.
- Meritació d'interessos de 584 milers d'euros.
- Romanents liquidatius de 12.663 milers d'euros.

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	-	-	-	-
Cargómetro Rail Transport, SA	-	176	-	-	-	-
Generalitat de Catalunya	2.352	29.696	-	-	109.608	8.093
Infraestructures.cat (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

El detall de les transaccions amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2016 i 2015 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2016 (milers d'euros)	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploació i capital
Autómetro, SA	701	-
Cargómetro Rail Transport, SA	515	-
Generalitat de Catalunya	-	191.433
Vallter, S.A	52	-
Infraestructures.cat	25	-
FGCRAIL, SA	91	-
Total	1.384	191.433

31 de desembre 2015 (milers d'euros)	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploació i capital
Autómetro, SA	811	-
Cargómetro Rail Transport, SA	532	-
Generalitat de Catalunya	-	140.571
Vallter, S.A	130	-
Infraestructures.cat	17	-
Total	1.490	140.571

Despeses:

31 de desembre 2016 (milers d'euros)	Interessos financers	Serveis rebuts
Autómetro, SA	-	-
Generalitat de Catalunya	584	-
Vallter, S.A	-	83
CTTI	-	300
Infraestructures.cat	2.550	-
Total	3.134	383

31 de desembre 2015 (milers d'euros)	Interessos financers	Serveis rebuts
Autómetro, SA	-	4
Generalitat de Catalunya	604	-
Vallter, S.A	-	94
CTTI	-	140
Infraestructures.cat antiga GISA)	595	-
Total	1.039	238

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 2016 certificacions facturades per tercers a FGC per un import de 51.509 milers d'euros (192.294 milers d'euros a 31 de desembre de 2015) (nota 7f).

b) Altres entitats vinculades

El desglossament dels saldos pendents amb altres entitats vinculades a 31 de desembre de 2016 i 2015 és el següent:

31 de desembre 2016	Actius financers		Passius financers	
	Crèdits		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
Autoritat del Transport Metropolità	18.967	17.737	11.112	7.963
Total	18.967	17.737	11.112	7.963

Dins de Crèdits a tercers a cobrar a llarg termini d'altres parts vinculades, s'inclou l'import de 18.950 milers d'euros que corresponen a subvencions reconegudes per l'ATM en la liquidació del Contracte Programa, a pagar en exercicis futurs. Dins de Deutes a pagar s'inclou l'import de 11.112 milers d'euros corresponents als romanents del Contracte Programa 2014-17 que es liquidaran al 2018.

Dins de Clients per vendes i prestacions de serveis s'inclouen 17.737 milers d'euros amb la part vinculada ATM:

- per subvencions d'explotació, 12.014 milers d'euros (dels quals 1.451 milers d'euros corresponen a la subvenció addicional per política de tarificació 2016).
- per liquidació de títols, 5.723 milers d'euros (vegeu nota 10.1).

Dins dels Deutes a curt termini d'altres parts vinculades s'inclou l'import de 7.963 milers d'euros amb l'ATM. D'aquests, 6.512 milers d'euros corresponen a la liquidació de títols i 1.451 milers d'euros corresponen als romanents generats per la subvenció addicional per política de tarificació 2016 que es liquidaran al 2017.

31 de desembre 2015	Actius financers		Passius financers	
	Crèdits		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
Tramvia Metropolità, SA	-	-	-	23
Tramvia Metropolità del Besos, SA	-	-	-	3
Autoritat del Transport Metropolità	15.267	16.415	10.802	6.345
Total	15.267	16.415	10.802	6.371

El detall de les transaccions amb altres entitats vinculades a 31 de desembre de 2016 i 2015 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2016	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
Tramvia Metropolità, SA	294	-	-
Tramvia Metropolità del Besos, SA	327	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	61.009	46.628
Total	621	61.009	46.628

31 de desembre 2015	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
Tramvia Metropolità, SA	210	-	-
Tramvia Metropolità del Besos, SA	256	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	59.161	44.245
Total	466	59.161	44.245

Despeses:

31 desembre 2016	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	83
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	14
Autoritat del Transport Metropolità	3.718
Total	3.815

31 desembre 2015	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	82
Tramvia Metropolità del Besòs, SA	13
Autoritat del Transport Metropolità	3.635
Total	3.730

c) Administradors i Alta Direcció

El total de remuneracions meritedes durant l'exercici 2016 per tots els conceptes del conjunt de membres del Consell d'Administració ha estat de 225 milers d'euros, dels quals 144 milers d'euros corresponen a retribucions a l'Alta Direcció, així com 81 milers d'euros en concepte de sous i salaris d'altres membres del Consell i no hi ha res en concepte de dietes.

El total de remuneracions meritedes 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 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.

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.

La societat disposa d'una pòlissa de responsabilitat civil de consellers i directius amb un límit d'indemnització per sinistre i any de 15.000 milers d'euros.

INFORME DE GESTIÓ

d) Liquidació dels Pressupostos de la Generalitat de Catalunya 2016 (en milers d'euros)



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 2016 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

Per l'any 2016 s'ha donat pròrroga de pressupostos de l'any 2015, amb la qual cosa el Consell d'Administració d'FGC, en sessió de 29 de novembre del 2016, va aprovar l'adequació de les aportacions consignades en el 2015 a les necessitats d'FGC per al 2016. A aquestes cal afegir una resolució del Conseller de Territori i Sostenibilitat, de data 7 de novembre del 2016, d'ampliació de crèdit pressupostari per atendre compromisos de les obres d'Infraestructures.cat.

Les necessitats del compte d'explotació i d'inversió d'FGC per a l'any 2016 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 i de 23 de desembre de 2015, en els que s'autoritza un increment de subvencions per compensar la disminució d'ingressos de viatgers per polítiques tarifàries aplicades en el 2015 i 2016, com congelació de tarifes, la reducció del preu d'alguns títols o l'ampliació de l'edat d'utilització. 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.

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.

2.- MODIFICACIONS PRESSUPOSTÀRIES

L'any 2016 hi ha hagut pròrroga pressupostària de l'any 2015, a tal efecte el pressupost 2016 contra el que es liquidarà, seguint instruccions de la Intervenció General s'ha confeccionat de la següent manera.

S'ha partit del darrer pressupost aprovat per la Llei de Pressupostos, concretament es correspon al recollit a la Llei 2/2015, d'11 de març, de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2015.

A continuació s'incorporen les modificacions necessàries per adequar les necessitats d'FGC al pressupost del 2016 aprovat pel Consell d'Administració d'FGC en sessió de 29 de novembre de 2016, i que no era més que una redistribució de les consignacions del pressupost 2015 més una ampliació de crèdit pressupostari per import de 55.421.267,18 euros, via resolució del Conseller de Territori i Sostenibilitat de data 7 de novembre, quina finalitat era poder fer front a les despeses corrents i aportacions al fons patrimonial durant el període de pròrroga pressupostària mentre no fossin vigents els pressupostos 2016, per atendre els compromisos i les obres que Infraestructures.cat realitza per compte d'FGC i dels venciments dels préstecs contractats.

Finalment, i un cop el pressupost 2016 va ser aprovat pel Consell d'Administració d'FGC, s'ha introduït l'aplicació de romanents del 2015 per import de 753.972,00 euros, generada per l'excés de transferències, quina finalitat era cobrir el major cost per l'augment de l'oferta del nou servei de la línia Lleida-La Pobla, aprovat per la Comissió de Seguiment del Contracte Programa de 8 de març de 2016, pel Consell d'Administració d'FGC de 31 de març de 2016 i ratificada aquesta proposta del Consell d'Administració per la Comissió de Seguiment del Contracte Programa de 10 de maig de 2016.

Per a aquest any no s'han donat modificacions pressupostàries ni a la part d'ingressos ni a la part de despeses.

Ingressos

		2016				
ART.	Ingressos	Pressupost 2015 Llei 2/2015	Modificacions per adequar 2015 a 2016	Pressupost CA 29-11-16	Ajustaments pressupostaris	Pressupost 2016 definitiu
30	Venda de béns	745.047,31	0,00	745.047,31	0,00	745.047,31
31	Prestació de serveis	92.615.221,20	(3.104.756,67)	89.510.464,53	0,00	89.510.464,53
39	Altres ingressos	5.674.390,32	441.940,24	6.116.330,56	(753.972,00)	5.362.358,56
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	99.034.658,83	(2.662.816,43)	96.371.842,40	(753.972,00)	95.617.870,40
41	De l'Administració de la Generalitat	30.361.900,00	115.000,00	30.476.900,00	0,00	30.476.900,00
44	D'empreses i altres ens públ. de Gener.	43.116.912,49	2.060.184,08	45.177.096,57	0,00	45.177.096,57
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	73.478.812,49	2.175.184,08	75.653.996,57	0,00	75.653.996,57
52	Interessos de dipòsits	5.135,00	(50,00)	5.085,00	0,00	5.085,00
53	Altres ingressos financers	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
54	Ingressos patrimonials	4.188.183,26	289.716,97	4.477.900,23	0,00	4.477.900,23
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	4.293.318,26	289.666,97	4.582.985,23	0,00	4.582.985,23
83	Aportacions a compte de capital	105.817.707,00	55.421.267,18	161.238.974,18	0,00	161.238.974,18
87	Romanents de tresoreria d'exercicis ant.	0,00	0,00	0,00	753.972,00	753.972,00
89	Altres variacions d'actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	105.817.707,00	55.421.267,18	161.238.974,18	753.972,00	161.992.946,18
91	Préstecs i altres crèdits en euros	48.388.000,96	(48.388.000,96)	0,00	0,00	0,00
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	48.388.000,96	(48.388.000,96)	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		331.012.497,54	6.835.300,84	337.847.798,38	0,00	337.847.798,38

4 42

Despeses

		2016		
ART.	Despeses	Pressupost 2015 Llei 2/2015	Modificacions per adequar 2015 a 2016	Pressupost Aprovat CA 29-11-16
13	Personal laboral	52.209.298,16	4.983.752,96	57.193.051,12
15	Incentius al rendiment i activitats extraordinàries	2.993.895,00	751.854,15	3.745.749,15
16	Assegurances i cotitzacions socials	17.855.168,52	2.047.935,17	19.903.103,69
1	REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	73.058.361,68	7.783.542,28	80.841.903,96
20	Lloguers i cànon	717.665,50	339.975,08	1.057.640,58
21	Conservació i reparació	7.393.960,89	1.355.293,01	8.749.253,90
22	Material, subministrament i altres	42.268.632,54	(372.686,63)	41.895.945,91
23	Indemnitzacions per raó del servei	880.260,24	(156.593,62)	723.666,62
2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS	51.260.519,17	1.165.987,84	52.426.507,01
31	Despeses financeres préstecs en euros	21.059.871,80	(8.463.333,00)	12.596.538,80
3	DESPESES FINANCERES	21.059.871,80	(8.463.333,00)	12.596.538,80
OPERACIONS CORRENTS		145.378.752,65	486.197,12	145.864.949,77
60	Inversions en terrenys i béns naturals	220.000,00	(216.000,00)	4.000,00
61	Inversions en edificis i altres construccions	2.144.000,00	22.813.461,03	24.957.461,03
62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilit.	15.141.832,00	8.237.413,43	23.379.245,43
63	Inversions en material de transport	37.360.949,75	(8.973.045,00)	28.387.904,75
65	Inversions en equips de proc. de dades i telec.	245.000,00	50.000,00	295.000,00
66	Inversions en béns destinats a l'ús general	74.734.981,20	(11.977.589,14)	62.757.392,06
67	Inversions en altre immobilitzat material	5.059.980,98	932.869,80	5.992.850,78
68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.535.000,00	(166.679,92)	1.368.320,08
6	INVERSIONS REALS	136.441.743,93	10.700.430,20	147.142.174,13
OPERACIONS DE CAPITAL		136.441.743,93	10.700.430,20	147.142.174,13
OPERACIONS NO FINANCERES		281.820.496,58	11.186.627,32	293.007.123,90
87	Aportacions de capital i altres fons propis a entitats del sector públic i a altres participades	804.000,00	(1.000,00)	803.000,00
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	804.000,00	(1.000,00)	803.000,00
91	Cancel·lació de préstecs en euros del s. Púb.	48.388.000,96	(4.350.326,48)	44.037.674,48
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	48.388.000,96	(4.350.326,48)	44.037.674,48
OPERACIONS FINANCERES		49.192.000,96	(4.351.326,48)	44.840.674,48
TOTAL DESPESES		331.012.497,54	6.835.300,84	337.847.798,38




3.- LIQUIDACIÓ D'INGRESSOS

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ART.	Ingressos			
30	Venda de serveis	740.907,60	745.047,31	(4.139,71)
31	Prestació de serveis	95.083.641,48	89.510.464,53	5.573.176,95
39	Altres ingressos	7.656.002,75	6.116.330,56	1.539.672,19
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	103.480.551,83	96.371.842,40	7.108.709,43
41	De l'Administració de la Generalitat	30.344.704,42	30.476.900,00	(132.195,58)
44	D'empreses i altres ens públics de la Generalitat	45.177.096,57	45.177.096,57	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	75.521.800,99	75.653.996,57	(132.195,58)
52	Interessos de dipòsits	4.701,90	5.085,00	(383,10)
53	Altres ingressos financers	623.070,98	100.000,00	523.070,98
54	Ingressos patrimonials	4.828.379,16	4.477.900,23	350.478,93
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	5.456.152,04	4.582.985,23	873.166,81
67	Alienació d'altre immobilitzat material	34.091,97	0,00	34.091,97
6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	34.091,97	0,00	34.091,97
81	Reintegrament de préstecs i bestretes	452.751,08	0,00	452.751,08
82	Devolució de dipòsits i fiances	42.523,83	0,00	42.523,83
83	Aportacions a compte de capital	161.238.974,18	161.238.974,18	0,00
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	161.734.249,09	161.238.974,18	495.274,91
93	Fiances rebudes	170.190,42	0,00	170.190,42
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	170.190,42	0,00	170.190,42
TOTAL INGRESSOS		346.397.036,34	337.847.798,38	8.549.237,96

El pressupost definitiu total d'ingressos va estar de 337.847.798,38 euros i es presenta una liquidació de 346.397.036,34 euros, el que suposa uns ingressos inferiors als pressupostats de 8.549.237,96 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.

9- 4

Capítol 3.- Taxes i altres ingressos

Es varen pressupostar 96.371.842,40 euros i la realitat ha estat de 103.480.551,83 euros, produint-se una desviació positiva de 7.108.709,43 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
31	Venda de serveis	740.907,60	745.047,31	(4.139,71)
31	Prestació de serveis	95.083.641,48	89.510.464,53	5.573.176,95
39	Altres ingressos	7.656.002,75	6.116.330,56	1.539.672,19
CAPÍTOL 3.- TAXES I ALTRES INGRESSOS		103.480.551,83	96.371.842,40	7.108.709,43

La desviació positiva de 7.108.709,43 euros es dona bàsicament per dos motius:

- Augment d'ingressos per prestació de serveis. En el programa pressupostari 522, hi ha hagut un increment de viatgers sobre allò previst a Línies Metropolitanes, entre d'altres motius perquè el pressupost de viatgers s'ha elaborat en base a allò aprovat en el Consell d'Administració de l'ATM de 23 de desembre del 2015, el qual era prudent i la realitat ha estat superior. Per altre banda, en el programa pressupostari 651 s'ha fet notar l'efecte de les campanyes comercials transversals i l'esforç per desestacionalitzar l'activitat atenent que s'està oferint productes de lleure i que s'han d'aplicar polítiques de mercat. També ha estat rellevant la bona climatologia. Aquests resultats també es veuen compensats per les activitats d'estiu, pel cremallera de Montserrat i pels funiculars.
- Augment d'altres ingressos per actuacions endegades per a potenciar els ingressos en conceptes de publicitat i promoció així com l'ingres de diversos rescabaments d'assegurances cobrats en el decurs de l'exercici.

Capítol 4.- Transferències corrents

Es varen pressupostar 75.653.996,57 euros i la realitat ha estat de 75.521.800,99 euros, produint-se una desviació negativa de 132.195,58 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
41	De l'Administració de la Generalitat	30.344.704,42	30.476.900,00	(132.195,58)
44	D'empreses i altres ens públics de la Generalitat	45.177.096,57	45.177.096,57	0,00
CAPÍTOL 4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS		75.521.800,99	75.653.996,57	(132.195,58)

Del total previst com a pressupost per a la subvenció del Tren dels Llacs de 200.000,00 euros la Generalitat només ha reconegut 67.804,42 euros.

CL



Capítol 5.- Ingressos patrimonials

Es varen pressupostar 4.582.985,23 euros i la realitat ha estat de 5.456.152,04 euros, produint-se una desviació positiva de 873.166,81 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
52	Interessos de dipòsits	4.701,90	5.085,00	(383,10)
53	Altres ingressos financers	623.070,98	100.000,00	523.070,98
54	Ingressos patrimonials	4.828.379,16	4.477.900,23	350.478,93
CAPÍTOL 5.- INGRESSOS PATRIMONIALS		5.456.152,04	4.582.985,23	873.166,81

La desviació positiva de 873.166,81 euros està fonamentada, bàsicament en els majors dividends rebuts per la participació en les Societats Tramvia Metropolità, S.A. i Tramvia Metropolità del Besòs, S.A. respecte dels previstos, així com per majors ingressos per arrendaments dins de l'entorn de Turisme i Muntanya com a conseqüència de les polítiques comercials endegades.

Capítol 6.- Alienació d'inversions reals

La realitat ha estat de 34.091,97 euros i atenent que no s'havia previst cap ingrés per aquest concepte s'ha produït una desviació positiva de 34.091,97 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
67	Alienació d'altre immobilitzat material	34.091,97	0,00	34.091,97
CAPÍTOL 6.- ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS		34.091,97	0,00	34.091,97

Seguint criteris de liquidació pressupostària es correspon als ingressos per la venda d'immobilitzat, pel seu preu de venda, concretament per venda de vehicles de Línies Metropolitanes.

Capítol 8.- Variació d'actius financers

Es varen pressupostar 161.238.974,18 euros i la realitat ha estat de 161.734.249,09 euros, produint-se una desviació positiva de 495.274,91 euros:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
81	Reintegament de préstecs i bestretes	452.751,08	0,00	452.751,08
82	Devolució de dipòsits i fiances	42.523,83	0,00	42.523,83
83	Aportacions a compte de capital	161.238.974,18	161.238.974,18	0,00
CAPÍTOL 8.- VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS		161.734.249,09	161.238.974,18	495.274,91

La desviació positiva de 495.274,91 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.

G. K

Capítol 9.- Variació de passius financers

No s'havia previst cap ingrès i la realitat ha estat de 170.190,42 euros, produint-se una desviació positiva per import de 170.190,42 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
93	Fiances i dipòsits rebuts	170.190,42	0,00	170.190,42
CAPÍTOL 9.- VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS		170.190,42	0,00	170.190,42

Es dona una variació de passius financers positiva de 170.190,42 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.

CL- 1

4.- LIQUIDACIÓ DE DESPESES

ART.	Despeses	Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
13	Personal laboral	56.268.246,05	57.193.051,12	(924.805,07)
15	Incentius al rendiment i activitats extraordinàries	2.755.710,04	3.745.749,15	(990.039,11)
16	Assegurances i cotitzacions socials	19.357.269,59	19.903.103,69	(545.834,10)
1	REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	78.381.225,68	80.841.903,96	(2.460.678,28)
20	Lloguers i cànon	744.510,63	1.057.640,58	(313.129,95)
21	Conservació i reparació	7.846.770,62	8.749.253,90	(902.483,28)
22	Material, subministrament i altres	40.352.070,29	41.895.945,91	(1.543.875,62)
23	Indemnitzacions per raó del servei	785.028,27	723.666,62	61.361,65
2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS	49.728.379,81	52.426.507,01	(2.698.127,20)
31	Despeses financeres préstecs en euros	10.756.021,76	12.596.538,80	(1.840.517,04)
34	Altres despeses financeres	3.022,78	0,00	3.022,78
3	DESPESES FINANCERES	10.759.044,54	12.596.538,80	(1.837.494,26)
OPERACIONS CORRENTS		138.868.650,03	145.864.949,77	(6.996.299,74)
60	Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	4.000,00	(4.000,00)
61	Inversions en edificis i altres construccions	1.393.427,14	24.957.461,03	(23.564.033,89)
62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilit.	8.166.669,72	23.379.245,43	(15.212.575,71)
63	Inversions en material de transport	4.521.957,53	28.387.904,75	(23.865.947,22)
64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00
65	Inversions en equips de procés de dades i telec.	103.640,85	295.000,00	(191.359,15)
66	Inversions en béns destinats a l'ús general	41.815.598,70	62.757.392,06	(20.941.793,36)
67	Inversions en altre immobilitzat material	3.158.307,56	5.992.850,78	(2.834.543,22)
68	Inversions en immobilitzat immaterial	516.432,53	1.368.320,08	(851.887,55)
6	INVERSIONS REALS	59.676.034,03	147.142.174,13	(87.466.140,10)
OPERACIONS DE CAPITAL		59.676.034,03	147.142.174,13	(87.466.140,10)
OPERACIONS NO FINANCERES		198.544.684,06	293.007.123,90	(94.462.439,84)
83	Concessions de préstecs i bestretes fora del sector públic	481.632,08	0,00	481.632,08
84	Constitució de dipòsits i fiances	33.975,22	0,00	33.975,22
87	Aportacions de capital i altres fons propis	803.000,00	803.000,00	0,00
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.318.607,30	803.000,00	515.607,30
91	Amortització préstecs en euros	44.037.674,48	44.037.674,48	0,00
94	Devolució de fiances i dipòsits	178.781,19	0,00	178.781,19
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	44.216.455,67	44.037.674,48	178.781,19
OPERACIONS FINANCERES		45.535.062,97	44.840.674,48	694.388,49
TOTAL DESPESES		244.079.747,03	337.847.798,38	(93.768.051,35)

El pressupost total de despeses va estar de 337.847.798,38 euros i es presenta una liquidació de 244.079.747,03 euros, suposant unes despeses inferiors a les previstes en 93.768.051,35 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.

[Handwritten signature]

Capítol 1.- Remuneració del personal

Es presenta un pressupost definitiu de 80.841.903,96 euros i la realitat ha estat de 78.381.225,68 euros, produint-se una disminució de 2.460.678,28 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
13	Personal laboral	56.268.246,05	57.193.051,12	(924.805,07)
15	Incentius al rendiment i activitats extraordinàries	2.755.710,04	3.745.749,15	(990.039,11)
16	Assegurances i cotitzacions socials	19.357.269,59	19.903.103,69	(545.834,10)
CAPÍTOL 1.- REMUNERACIÓ DEL PERSONAL		78.381.225,68	80.841.903,96	(2.460.678,28)

Per al 2016 resulta un estalvi de 2.460.678,28 euros, degut principalment a l'endarreriment de la implantació del perllongament de la línia Barcelona-Vallès a Sabadell, així com pel conflicte col·lectiu en l'explotació de Montserrat, que ha fet que no s'hagin realitzat totes les contractacions de plantilla previstes, així com al resultat de l'aplicació de les retribucions variables i del pla de Productivitat 2016, fent ús de l'autonomia de gestió d'acord amb allò establert a la Disposició Addicional 8a de la Llei 21/2015, de 29 de juliol, de finançament del sistema de transport públic de Catalunya i al Contracte Programa subscrit entre la Generalitat de Catalunya i FGC per als anys 2015 i 2016 i l'addenda del CP aprovat per acord de Govern del 27 de desembre del 2016, i d'acord amb allò aprovat pel Consell d'Administració d'FGC i la Comissió de Seguiment del Contracte Programa.

Capítol 2.- Despeses de béns corrents

Es varen pressupostar 52.426.507,01 euros i la realitat ha estat de 49.728.379,81 euros, produint-se una disminució de 2.698.127,20 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
20	Lloguers i cànon	744.510,63	1.057.640,58	(313.129,95)
21	Conservació i reparació	7.846.770,62	8.749.253,90	(902.483,28)
22	Material, subministrament i altres	40.352.070,29	41.895.945,91	(1.543.875,62)
23	Indemnitzacions per raó del servei	785.028,27	723.666,62	61.361,65
CAPÍTOL 2.- DESPESES DE BÉNS CORRENTS		49.728.379,81	52.426.507,01	(2.698.127,20)

A l'any 2016 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), 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'adequació de l'oferta a la demanda i per l'adversa climatologia de la temporada 2015-2016, que ha afectat en el primer trimestre del 2016.

CL A

Capítol 3.- Despeses financeres

Es varen pressupostar 12.596.538,80 euros i la realitat ha estat de 10.759.044,54 euros, produint-se una disminució d'1.837.494,26 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
31	Despeses financeres préstecs en euros	10.756.021,76	12.596.538,80	(1.840.517,04)
34	Altres despeses financeres	3.022,78	0,00	3.022,78
CAPÍTOL 3.- DESPESES FINANCERES		10.759.044,54	12.596.538,80	(1.837.494,26)

La desviació d'1.837.494,26 euros es dona per la disminució de les despeses financeres, motivada 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 2016 l'euribor ha continuat estant a nivells negatius.

Capítol 6.- Inversions reals

Es varen pressupostar 147.142.174,13 euros i la realitat ha estat de 59.676.034,03 euros, produint-se una disminució de 87.466.140,10 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
60	Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	4.000,00	(4.000,00)
61	Inversions en edificis i altres construccions	1.393.427,14	24.957.461,03	(23.564.033,89)
62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilit.	8.166.669,72	23.379.245,43	(15.212.575,71)
63	Inversions en material de transport	4.521.957,53	28.387.904,75	(23.865.947,22)
65	Inversions en equips de procés dades i telec.	103.640,85	295.000,00	(191.359,15)
66	Inversions en béns destinats a l'ús general	41.815.598,70	62.757.392,06	(20.941.793,36)
67	Inversions en altre immobilitzat material	3.158.307,56	5.992.850,78	(2.834.543,22)
68	Inversions en immobilitzat immaterial	516.432,53	1.368.320,08	(851.887,55)
CAPÍTOL 6.- INVERSIONS REALS		59.676.034,03	147.142.174,13	(87.466.140,10)

La disminució de 87.466.140,10 euros es dona per inversions compromeses però encara no certificades a 31 de desembre de 2016. S'ha produït un endarreriment en el procés de les inversions, entre altres aspectes, per la pròrroga de pressupostos i perquè la resolució del Conseller de Territori i Sostenibilitat autoritzant l'ampliació de crèdit pressupostari, que ha permès aprovar el pressupost definitiu d'FGC el 29 de novembre del 2016, no ha arribat fins el 7 de novembre del 2016.

Cal fer esment que en el decurs de l'any 2016 s'han continuat realitzant aquelles inversions del 2015 compromeses a 31 de desembre del 2015.

4 92

Capítol 8.- Variació d'actius financers

Es varen pressupostar 803.000,00 euros i la realitat ha estat d'1.318.607,30 euros, produint-se una desviació positiva de 515.607,30 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
83	Concessions de préstecs i bestretes fora del sector públic	481.632,08	0,00	481.632,08
84	Constitució de dipòsits i fiances	33.975,22	0,00	33.975,22
87	Aportacions de capital i altres fons propis a entitats del sector públic	803.000,00	803.000,00	0,00
CAPÍTOL 8.- VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS		1.318.607,30	803.000,00	515.607,30

La desviació positiva de 515.607,30 euros, es dona per 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.

Capítol 9.- Variació de passius financers

Es varen pressupostar 44.037.674,48 euros i la realitat ha estat de 44.216.455,67 euros, pel que s'ha produït una desviació positiva de 178.781,19 euros, segons el desglossament següent:

		Liquidació a 31.12.16	Pressupost 2016 definitiu	Desviació
ARTICLE				
91	Amortització préstecs en euros	44.037.674,48	44.037.674,48	0,00
94	Devolució de fiances i dipòsits	178.781,19	0,00	178.781,19
CAPÍTOL 9.- VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS		44.216.455,67	44.037.674,48	178.781,19

Es dona una variació de passius financers positiva de 178.781,19 euros, bàsicament, per 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.

Handwritten signature

5.- RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTE	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Resultat
1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)	184.492.596,83	198.551.680,75	-14.059.083,92
<i>(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i>	<i>184.458.504,86</i>	<i>138.875.646,72</i>	
<i>(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i>	<i>34.091,97</i>	<i>59.676.034,03</i>	
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)	161.734.249,09	1.318.607,30	160.415.641,79
3. (+) Operacions Comercials	0,00	0,00	0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	346.226.845,92	199.870.288,05	146.356.557,87
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)	170.190,42	44.216.455,67	-44.046.265,25
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	346.397.036,34	244.086.743,72	102.310.292,62
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			88.859.083,14
6. (+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat			28.923,16
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)			13.480.132,64
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)			-13.480.132,64

El saldo pressupostari positiu de l'exercici de 102.310.292,62 euros s'ha d'estudiar desde tres vessants:

- Des de la perspectiva de l'explotació s'ha donat un superàvit de 13.480.132,64 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 88.859.083,14 euros, motivat per l'endarreriment de l'inici de les inversions d'aquest exercici, a conseqüència de la situació financera, de la pròrroga de pressupostos i perquè la resolució del Conseller de Territori i Sostenibilitat autoritzant l'ampliació de crèdit pressupostari, que ha permès aprovar el pressupost definitiu d'FGC el 29 de novembre del 2016, no ha arribat fins el 7 de novembre del 2016. Aquest fet ha provocat que al tancament de l'exercici 2016 manquin inversions per certificar, si bé estan compromeses i concretament es faran efectives en el decurs de l'any 2017.
Cal fer esment que en el decurs de l'any 2016 s'han continuat realitzant aquelles inversions del 2015 compromeses a 31-12-15.
- Des de la perspectiva no pressupostària s'ha d'incloure el saldo d'operacions de tresoreria que no tenen impacte pressupostari per import de 28.923,16 euros, que són conceptes de circulants i estan inclosos en la liquidació per tenir corrent monetària.

[Handwritten signature]

6.- CONCILIACIÓ RESULTAT ECONÒMICFINANCER / PRESSUPOSTARI

Resultat Pèrdues i Guanys (PiG)		-22.185.955,54
(+) <u>Despeses PiG, No Liquidació Pressupost</u>		24.065.362,61
Amortització immobilitat no subvencionable	59.540.862,33	
Deteriorament participacions Instr. Patrimonials	683.208,68	
Subvenció de capital traspassades	-38.240.690,92	
Despeses financeres no subvencionables	788.102,16	
Despeses extraordinaries	1.012.109,52	
Comissió d'obertura préstecs	281.770,84	
(-) <u>Despeses No PiG, Si Liquidació Pressupost</u>		0,00
(+) <u>Ingressos No PiG, Si Liquidació Pressupost</u>		12.589.495,73
Excés de transferències corrents sense ajustaments liquidatius	12.381.540,46	
Subvencions rebudes de la Generalitat en el 2016 del 2015	207.955,27	
(-) <u>Ingressos PiG, No Liquidació Pressupost</u>		988.770,16
Aplicació de romanents	753.972,00	
Subvencions pendents de rebre Generalitat	57.716,87	
Ingressos extraordinaris	177.081,29	
Resultat Pressupostari d'explotació		13.480.132,64
(-) <u>Despeses No PiG, Si Liquidació Pressupost</u>		28.923,16
Operacions de tresoreria (fiances, bestretes, etc.)	28.923,16	
(+) <u>Ingressos No PiG, Si Liquidació Pressupost</u>		88.859.083,14
Recursos per a inversions pendents d'aplicar	88.859.083,14	
Resultat Pressupostari		102.310.292,62

GL A

Per arribar al resultat pressupostari d'explotació negatiu de 13.480.132,64 euros des del resultat negatiu de pèrdues i guanys comptable de 22.185.955,54 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 2016.

• **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, així com l'aplicació de romanents de l'any 2015 generada per l'excés de transferències per cobrir el major cost per l'augment de l'oferta del nou servei de la línia Lleida-La Pobla, aprovat per la Comissió de Seguiment del Contracte Programa de 8 de març de 2016, pel Consell d'Administració d'FGC de 31 de març de 2016 i ratificada aquesta proposta del Consell d'Administració per la Comissió de Seguiment del Contracte Programa de 10 de maig de 2016.

A continuació i per a poder assolir el resultat pressupostari de 102.310.292,62 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.

g cl.

7.- ROMANENT DE TRESORERIA

CONCEPTE	Comptes	2016	2015
1.(+) Fons líquids	570-576	42.200.500,44	40.249.013,05
2. (+) Drets pendents de cobrament		131.516.575,82	58.656.319,51
(+) del Pressupost corrent - Empreses del grup i associades	43300	101.405.421,28	30.215.254,36
(+) del Pressupost corrent - ATM (subvencions i títols)	43510	17.736.807,50	16.414.738,26
(+) d'operacions no pressupostàries - Hisenda Pública	470-473	3.717.063,70	2.818.684,23
(+) d'operacions no pressupostàries - Bestretes	460-544	865.494,73	1.851.023,51
(+) d'operacions comercials - Clients	430	1.798.994,39	1.682.337,58
(+) d'operacions comercials - Deutors	440-442	5.992.794,22	5.674.281,57
3. (-) Obligacions pendents de pagament		73.889.856,21	54.224.917,71
(+) d'operacions no pressupostàries - Hisenda Pública i SS	475-477	6.169.716,67	4.055.380,21
(+) d'operacions no pressupostàries - Remuneracions pendents pagament	465	4.829.533,24	5.134.383,73
(+) d'operacions comercials - Proveïdors	4003-405	6.903.442,36	6.458.211,97
(+) d'operacions comercials - Creditors diversos	4009-410	14.831.113,97	11.017.002,59
(+) d'operacions comercials - Altres passius financers	523-561	13.096.252,60	10.463.428,44
(+) d'operacions comercials - Deutes amb empreses grup	510-513	28.059.797,37	17.096.510,77
4. (+/-) Partides pendents d'aplicació		607.133,05	726.557,15
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	438-485	852.403,92	900.804,28
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	480	-245.270,87	-174.247,13
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)		100.434.353,10	45.406.972,00
(-) II. Excés de finançament afectat		88.859.083,14	53.890.559,32
(-) III. Saldos de dubtós cobrament	446	241.209,37	302.611,35
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)		11.334.060,59	-8.786.198,67

Al romanent de tresoreria total de 100.434.353,10 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, la pròrroga de pressupostos i perquè la resolució del Conseller de Territori i Sostenibilitat, autoritzant l'ampliació de crèdit pressupostari que ha permès aprovar el pressupost definitiu d'FGC el 29 de novembre del 2016, no ha arribat fins el 7 de novembre del 2016.

Cal esmentar que en el decurs de l'any 2016 s'han continuat realitzant aquelles inversions del 2015 compromeses a 31 de desembre de 2015.

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.

GR

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 2016 són cobertes per l'ATM i per la Generalitat de Catalunya.

Les necessitats de Línies Metropolitanes són vehiculades pel Contracte Programa entre l'ATM i FGC per al període 2014-2017, signat el 5 de novembre de 2014 i actualitzat en els Consells d'Administració de l'ATM de 12 de desembre del 2014 i 23 de desembre del 2015. I per el Contracte Programa entre l'Administració de la Generalitat de Catalunya i FGC per al període 2015-2016, signat el 30 de setembre de 2015.

Les necessitats de la resta d'explotacions d'FGC són vehiculades pel Contracte Programa entre l'Administració de la Generalitat de Catalunya i FGC per al període 2015-2016.

En l'any 2016 s'ha donat pròrroga de pressupostos 2015, el que ha suposat la pròrroga de les quantitats consignades a la Llei 2/2015 més una ampliació de crèdit pressupostari de 55.421.267,18 euros, autoritzada per resolució del Conseller de TES, de data 7 de novembre del 2016, quina finalitat era cobrir les despeses corrents i aportacions al fons patrimonial durant el període de pròrroga pressupostària mentre no fossin vigents els pressupostos del 2016, per atendre els compromisos derivats de l'endeutament i les obres realitzades per l'empresa Infracat a compte d'FGC.

Aquestes aportacions han estat adequades a les necessitats d'FGC per al 2016, aprovades pel Consell d'Administració d'FGC de 29 de novembre del 2016.

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.

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 2016		
	(1) PGC	(2) Liquidació CP ATM-FGC	(2)-(1)
TOTAL NECESSITATS REALS 2016 (Rtat. d'explotació a subvencionar)	-55.995.696,57	-49.867.128,74	6.128.567,83
Subvenció de l'ATM s/CP 2014-2017 (C.Admó. ATM 23-12-15)	45.177.096,57	45.177.096,57	0,00
Aportació addicional diferida ATM s/CP 2014-2017	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Subvenció Generalitat s/ CP 2015-2016	10.818.600,00	10.818.600,00	0,00
RECURSOS TOTALS APROVATS PEL CONTRACTE PROGRAMA	55.995.696,57	60.995.696,57	5.000.000,00
SUPERÀVIT SOBRE PRESSUPOST	0,00	11.128.567,83	11.128.567,83
Constitució fons reserva 2016 per aportacions diferides ATM		309.967,83	309.967,83
Romanent per excés transferències Generalitat Catalunya		10.818.600,00	10.818.600,00

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 i de 23 de desembre de 2015 es van determinar unes subvencions per al 2016 de 45.177.096,57 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.

Com a novetat, en el Consell d'Administració de l'ATM de 23 de desembre de 2015 es va aprovar una aportació addicional d'1.450.786,77 euros, necessària per cobrir les majors necessitats, a resultes de la contenció de les tarifes, versus allò aprovat en el Contracte Programa, la qual es cobriria amb l'excedent d'ingressos d'FGC del 2015, en cas que no fos suficient es cobriria amb el fons de reserva obtingut el 2014 per l'operador i en cas que no fos suficient es cobriria amb el fons de reserva obtingut el 2014 pel sistema ATM.

En el Contracte Programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC per al període 2015-2016 es preveu una subvenció de 10.818.600,00 euros per cobrir el dèficit de Línies Metropolitanes.

Per a l'any 2016 les necessitats reals de les Línies Metropolitanes han estat de 49.867.128,74 euros, que respecte els 60.995.696,57 euros fixats en els Contractes Programa suposen un superàvit comptable d'11.128.567,83 euros, dels quals 309.967,83 euros corresponen a fons de reserva per aportacions diferides a liquidar en el proper Contracte Programa 2018-2021, en base a allò que estableix el pacte tercer del Contracte Programa, i 10.818.600,00 són romanents per excés de transferències a liquidar amb la Generalitat de Catalunya.

La proposta de la constitució de fons reserva 2016 per aportacions diferides de l'ATM 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. En quant a l'aplicació de romanents està aprovada per la Comissió de Seguiment del Contracte Programa Generalitat-FGC de 28 de març de 2017, quina aprovació queda supeditada a l'aprovació del Consell d'Administració d'FGC, la qual es va fer en sessió de 30 de març de 2017, en base a allò que estableix el pacte 7 del Contracte Programa entre la Generalitat i FGC 2015-2016.

CH *g*

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	Programa 651	
Necessitats reals 2016 (Resultat de l'activitat a subvencionar)	(12.542.746,73)	1.499.315,56	(11.043.431,17)
Transferències corrents Generalitat Catalunya	25.262.900,00	14.000,00	25.276.900,00
Superàvit / Dèficit d'explotació	12.720.153,27	1.513.315,56	14.233.468,83
Provisions - No liquidables	(69.885,46)	(914.745,36)	(984.630,82)
Romanents	12.650.267,81	598.570,20	13.248.838,01
Constitució de romanents per excés transferències	12.650.267,81	13.043,49	12.663.311,30
Constitució de romanents per ingressos propis	0,00	585.526,71	585.526,71

De la Liquidació dels Pressupostos de 2016 es dedueix que en el **programa pressupostari 522 (Infraestructures ferroviàries)** es produeix un excés de transferències corrents de la Generalitat de Catalunya de 12.650.267,81 euros. El superàvit d'explotació de 12.720.153,27 euros, surt com a conseqüència de la diferència entre les necessitats d'explotació de 12.542.746,73 euros i la xifra consignada per la Generalitat de Catalunya a FGC 25.262.900,00 euros.

Dels 12.720.153,27 euros s'eliminen les provisions que no s'han liquidat per import de 69.885,46 euros resultant un romanent disponible de 12.650.267,81 euros.

Així mateix, dins del **programa pressupostari 651 (Ordenació, foment i promoció turística)** es generen romanents per ingressos propis per 585.526,71 euros i es produeix un excés de transferències corrents de la Generalitat de Catalunya de 13.043,49 euros. El superàvit d'explotació d'1.513.315,56 euros, surt com a conseqüència de la diferència entre les necessitats d'explotació d'1.499.315,56 euros i la xifra consignada per la Generalitat de Catalunya a FGC 14.000,00 euros, més una generació d'ingressos propis de l'activitat.

Del 1.513.315,56 euros s'eliminen les provisions que no s'han liquidat per import de 914.745,36 euros resultant un romanent disponible de 598.570,20 euros, dels quals 13.043,49 són per excés de transferències i 585.526,71 euros per ingressos propis.

El Consell d'Administració d'FGC de 30 de març de 2017 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 12.650.267,81 euros, com segueix a continuació:

- ✓ Finançament de les necessitats no cobertes per la Tarificació Social que s'aplica a FGC, que ha vingut beneficiant les persones de més edat 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 per les Línies Metropolitanes. Les cancel·lacions reals d'aquests títols socials han esdevingut una major necessitat pel 2016 per a les Línies Metropolitanes per import de 310.133,94 euros que es proposa que siguin finançats pels romanents d'excés de transferències del 2016 seguint el mateix criteri que anys anteriors.
- ✓ Finançament de les necessitats no cobertes per la Tarificació Social que s'aplica a FGC per la línia de Lleida - La Pobla de Segur, i que beneficia les persones de més edat amb baix nivell de recursos, en base a la resolució del Conseller de Territori i Sostenibilitat de 31 de maig de 2016. Les cancel·lacions reals d'aquests títols socials han esdevingut una necessitat pel 2016 per a Lleida - La Pobla de Segur per import de 1.724,66 euros, que segueix el mateix criteri que Línies Metropolitanes.

8. CONCLUSIONS I PROPOSTES DE LIQUIDACIÓ

- ✓ En base a l'escrit del Secretari d'Infraestructures i Mobilitat de data 30 de novembre de 2016, en el que autoritzava a FGC a que els excedents de millora dels que disposi siguin aplicats per a obres de manteniment de la carretera de Port Ainé, ja realitzades, fins a un import de 400.000,00 euros i que segueixi el mateix criteri que l'any anterior.
- ✓ Finançament de part de l'adquisició de 15 unitats de tren de la sèrie 115, aprovades pel Consell d'Administració de 21 de juny de 2016, però pendent de l'obtenció de les autoritzacions del Govern per les plurianualitats i la contractació de les mateixes. L'import que es proposa d'aplicar són 5.800.000,00 euros, que permetrà dotar d'una quantitat que facilitarà el finançament de l'operació.
- ✓ Finançament de noves necessitats d'inversió a Turisme i Muntanya per import de 6.138.409,21 euros.

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 598.570,20 euros es proposa com segueix a continuació:

- ✓ Finançament per necessitats d'inversió a Turisme i Muntanya per import de 246.690,28 euros.
- ✓ Finançament del dèficit operatiu de Vallter, SA, per import de 351.879,92 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, seguint el criteri d'aplicació de romanents de l'any 2015, aprovat pel Consell d'Administració d'FGC de 31 de març de 2016 i ratificat per la Comissió de Seguiment del Contracte Programa Generalitat i FGC 2015-2016 de 10 de maig de 2016.

Aquestes propostes d'aplicació han estat aprovades per la Comissió de Seguiment del Contracte Programa entre la Generalitat i FGC 2015-2016 de data 28 de març de 2017, quina aprovació queda supeditada a l'aprovació del Consell d'Administració d'FGC del 30 de març de 2017, en base a allò que estableix el pacte 7 del esmentat Contracte Programa.

	Programa 522	Programa 651
Romanents	12.650.267,81	598.570,20
Constitució de romanents per excés transferències	12.650.267,81	13.043,49
Constitució de romanents per ingressos propis	0,00	585.526,71
Aplicació:		
Tarifació Social 2016 - Línies Metropolitanes	310.133,94	
Tarifació Social 2016 - Lleida - La Pobla de Segur	1.724,66	
Actuacions carretera Espot i Port Ainé	400.000,00	
Adquisició part 15 UTS 115	5.800.000,00	
Inversions per noves actuacions Turisme i Muntanya	6.138.409,21	246.690,28
Dèficit Vallter 2016		351.879,92
Total aplicació	12.650.267,81	598.570,20

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 2017, doncs és quan s'ha previst la realització de les actuacions relacionades amb aquestes transferències i aportacions.

Handwritten signature

ANNEX 1.- LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES D'INGRÉS - TOTAL FGC

					2016												
					Presupost 2015 Ll. 7/2015	Modificacions per adequar 2015 a 2016	Presupost Aprovat CA 25-11-16	Restriccions presupostàries	Presupost 2015 de febrer	Ingressos COA	Auditoria liquidada	Ingressos liquidats	% Execució	Desviació	% Desviació		
30	300	300.0000		TAXES, VENDA DE BENS I SERVEIS ALTRES INGRESSOS VENDA DE BENS	99.934.658,83	(2.662.216,43)	96.371.642,40	(733,972)00	95.617.876,40	109.448.080,06	16.876.209,66	102.486.561,83	107,36%	7.862.981,43	8,16%		
				Altres vendes	745.047,31	0,00	745.047,31	0,00	745.047,31	740.507,80	0,00	740.507,80	99,44%	(4.139,71)	-0,56%		
				Altres vendes	745.047,31	0,00	745.047,31	0,00	745.047,31	740.507,80	0,00	740.507,80	99,44%	(4.139,71)	-0,56%		
31	310	310.0000		PRESTACIÓ DE SERVEIS Prestació d'altres serveis	92.615.221,20	(3.104.758,67)	89.510.462,53	0,00	89.510.462,53	95.083.841,48	0,00	95.083.841,48	102,73%	5.573.176,95	6,23%		
				Prestació d'altres serveis a entitats de fora del sector públic	92.615.221,20	(3.104.758,67)	89.510.462,53	0,00	89.510.462,53	95.083.841,48	0,00	95.083.841,48	102,73%	5.573.176,95	6,23%		
				Prestació d'altres serveis a entitats de fora del sector públic	92.615.221,20	(3.104.758,67)	89.510.462,53	0,00	89.510.462,53	95.083.841,48	0,00	95.083.841,48	102,73%	5.573.176,95	6,23%		
30	300	300.0000		ALTRES INGRESSOS Ingressos diversos	5.674.300,32	441.940,24	6.116.240,56	(753,972)00	5.362.266,56	13.634.531,80	(6.976.265,24)	7.056.022,76	125,17%	2.293.644,19	37,30%		
				Altres ingressos diversos	5.674.300,32	441.940,24	6.116.240,56	(753,972)00	5.362.266,56	13.634.531,80	(6.976.265,24)	7.056.022,76	125,17%	2.293.644,19	37,30%		
4	410	410.0000		TRANSFERÈNCIES D'ORIENTS DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT DE LA CATALUNYA, PER FINANCIALITZAR DESPENSES DE FUNCIONAMENT	73.418.913,49	2.875.184,06	75.863.896,57	0,00	75.863.896,57	70.453.996,57	5.067.804,42	75.521.800,99	99,53%	(132.196,58)	-0,17%		
				Del Departament de Territori i Sostenibilitat	30.361.900,00	115.000,00	30.476.900,00	0,00	30.476.900,00	25.278.900,00	5.087.804,42	30.344.704,42	99,57%	(132.196,58)	-0,43%		
				Del Departament d'Empresa i Ocupació	30.276.900,00	0,00	30.276.900,00	0,00	30.276.900,00	25.278.900,00	5.000.000,00	30.278.900,00	100,00%	0,00	0,00%		
				Del Departament d'Empresa i Ocupació	85.000,00	115.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	67.804,42	67.804,42	33,80%	(132.196,58)	-66,10%		
44	442	442.0000		VAL ENT DEL SP, UNIVERSITATS I ALTRE PARTICIP Del Consorci de l'Autoritat del Transport Metropolità	43.116.912,49	2.060.184,06	45.177.096,57	0,00	45.177.096,57	45.177.096,57	0,00	45.177.096,57	100,00%	0,00	0,00%		
				Del Consorci de l'Autoritat del Transport Metropolità	43.116.912,49	2.060.184,06	45.177.096,57	0,00	45.177.096,57	45.177.096,57	0,00	45.177.096,57	100,00%	0,00	0,00%		
5	520	520.0000		INGRESSOS PATRIMONIALS INTERESSOS DE DIPÒSITS Interessos de comptes corrents	4.293.218,26	298.886,91	4.582.985,23	0,00	4.582.985,23	5.468.152,04	0,00	5.468.152,04	119,08%	873.166,81	18,95%		
				Interessos de comptes corrents	5.136,00	(50,00)	5.086,00	0,00	5.086,00	4.791,90	0,00	4.791,90	92,47%	(383,99)	-7,50%		
				Interessos de comptes corrents	5.136,00	(50,00)	5.086,00	0,00	5.086,00	4.791,90	0,00	4.791,90	92,47%	(383,99)	-7,50%		
53	530	530.0000		ALTRES INGRESSOS FINANCERS Ingressos diversos	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	623.070,98	0,00	623.070,98	623,07%	523.070,98	523,07%		
				Ingressos diversos	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	623.070,98	0,00	623.070,98	623,07%	523.070,98	523,07%		
				Ingressos diversos	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	623.070,98	0,00	623.070,98	623,07%	523.070,98	523,07%		
54	540	540.0000		INGRESSOS PATRIMONIALS Ingressos diversos	4.188.183,26	298.716,97	4.477.800,23	0,00	4.477.800,23	4.828.378,16	0,00	4.828.378,16	107,83%	360.478,93	7,83%		
				Ingressos diversos	4.188.183,26	298.716,97	4.477.800,23	0,00	4.477.800,23	4.828.378,16	0,00	4.828.378,16	107,83%	360.478,93	7,83%		
				Ingressos diversos	4.188.183,26	298.716,97	4.477.800,23	0,00	4.477.800,23	4.828.378,16	0,00	4.828.378,16	107,83%	360.478,93	7,83%		
				Ingressos diversos	4.188.183,26	298.716,97	4.477.800,23	0,00	4.477.800,23	4.828.378,16	0,00	4.828.378,16	107,83%	360.478,93	7,83%		
57	570	570.0000		ALLENÇAMENT DE MATERIAL DE TRANSPORT Al·lençament d'altres immobilitats materials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.081,97	34.081,97	34.081,97	100,00%	34.081,97	100,00%		
				Al·lençament d'altres immobilitats materials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.081,97	34.081,97	34.081,97	100,00%	34.081,97	100,00%		
				Al·lençament d'altres immobilitats materials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.081,97	34.081,97	34.081,97	100,00%	34.081,97	100,00%		
71	710	710.0000		TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT DE LA CATALUNYA, PER FINANCIALITZAR DESPENSES DE FUNCIONAMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%		
				Del Departament de Territori i Sostenibilitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%		
				Del Departament de Territori i Sostenibilitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%		
81	814	814.0000		VARIACIÓ D'INDEBUTS FINANCERS REINTEGRACIÓ DE PRESTÈCS D'INTERESSOS	195.617.707,00	55.421.267,18	161.238.974,18	753,9720	161.982.946,18	161.238.974,18	486.271,91	161.734.248,08	1,00	(758.897,09)	-0,46%		
				Reintegració de préstecs al personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452.751,08	452.751,08	100,00%	452.751,08	100,00%		
				Reintegració de préstecs al personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452.751,08	452.751,08	100,00%	452.751,08	100,00%		
				Reintegració de préstecs al personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452.751,08	452.751,08	100,00%	452.751,08	100,00%		
82	820	820.0000		DEVOLUCIÓ DE DIPÒSITS FINANCERS Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
				Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.523,83	42.523,83	100,00%	42.523,83	100,00%		
		</															

ANNEX 2.- LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES DE DESPESA - TOTAL FGC

				2016								
				Pressupost 2015 Llei 2/2015	Modificacions per adequar 2015 a 2016	Pressupost Aprovat CA 26-11-16	Despeses CCA	Ajustaments liquidats	Obligacions Reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviació
CAP.	ART.	CONE.	APLIC.	NOM								
1	13			REMUNERACIÓ DEL PERSONAL								
				73.058.361,68	7.783.542,28	80.841.903,96	78.381.225,68	0,00	78.381.225,68	96,90%	(2.460.678,28)	-3,04%
	130			PERSONAL LABORAL								
				52.209.298,16	4.963.752,96	57.193.051,12	56.288.246,05	0,00	56.288.246,05	96,38%	(924.805,07)	-1,62%
				48.246.704,54	4.649.023,94	52.895.728,48	52.004.332,65	0,00	52.004.332,65	98,40%	(891.487,83)	-1,52%
	130.0001			Rebuccions bàsiques								
				37.960.108,36	3.622.547,00	41.582.655,36	40.986.136,36	0,00	40.986.136,36	98,51%	(596.520,00)	-1,43%
	130.0002			Rebuccions complementàries								
				6.796.865,26	636.753,62	7.433.618,88	7.257.055,74	0,00	7.257.055,74	97,94%	(176.563,14)	-2,38%
	130.0003			Altres remuneracions								
				3.516.621,92	386.723,32	3.903.345,24	3.851.140,55	0,00	3.851.140,55	98,68%	(52.204,69)	-1,34%
	131			Personal laboral temporal								
				3.630.637,74	320.430,52	3.951.068,26	4.030.782,43	0,00	4.030.782,43	97,10%	(120.285,83)	-2,90%
	131.0001			Rebuccions bàsiques								
				3.115.668,51	295.268,26	3.370.936,77	3.278.227,44	0,00	3.278.227,44	97,25%	(92.709,33)	-2,75%
	131.0002			Rebuccions complementàries								
				344.173,64	33.242,91	377.416,55	362.462,64	0,00	362.462,64	96,04%	(14.953,91)	-3,99%
	131.0003			Altres remuneracions								
				370.795,59	31.919,35	402.714,94	390.092,35	0,00	390.092,35	96,87%	(12.622,59)	-3,13%
	132			Personal empreses i altres entitats sector públic								
				131.863,88	14.298,50	146.162,38	143.130,97	0,00	143.130,97	97,93%	(3.031,41)	-2,07%
	132.0001			Personal d'alta direcció i assessorat								
				131.863,88	14.298,50	146.162,38	143.130,97	0,00	143.130,97	97,93%	(3.031,41)	-2,07%
	132.0002			Personal laboral								
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
15				INCENTIVS AL RENDIMENT I ACTIVITATs EXTRAORDINÀRIES								
				2.993.895,00	751.854,15	3.745.749,15	2.755.710,04	0,00	2.755.710,04	73,57%	(990.039,11)	-26,43%
150				Incentiv al rendiment								
				2.993.895,00	751.854,15	3.745.749,15	2.755.710,04	0,00	2.755.710,04	73,57%	(990.039,11)	-26,43%
150.0001				Productivitat								
				2.993.895,00	751.854,15	3.745.749,15	2.755.710,04	0,00	2.755.710,04	73,57%	(990.039,11)	-26,43%
16				ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS								
				17.855.168,52	2.047.935,17	19.903.103,69	19.357.269,59	0,00	19.357.269,59	97,28%	(545.834,10)	-2,74%
	180			Quotes Socials								
				17.855.168,52	2.047.935,17	19.903.103,69	19.357.269,59	0,00	19.357.269,59	97,28%	(545.834,10)	-2,74%
	180.0001			Seguretat Social								
				17.855.168,52	2.047.935,17	19.903.103,69	19.357.269,59	0,00	19.357.269,59	97,28%	(545.834,10)	-2,74%
20				DESPESSES DE BENS CORRENTS								
				51.280.519,17	1.165.087,84	52.445.607,01	51.618.114,39	(1.881.734,58)	49.736.379,81	94,83%	(2.609.227,20)	-5,15%
	200			LLOGUERS I CANONS								
				717.665,50	330.975,08	1.048.640,58	744.510,83	0,00	744.510,83	70,36%	(313.129,68)	-29,61%
	200.0001			Lloguers i canons terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions								
				6.006,87	154.000,00	160.006,87	86.037,14	0,00	86.037,14	41,27%	(93.971,73)	-58,73%
	200.0002			Altres lloguers i canons de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions								
				6.006,87	154.000,00	160.006,87	86.037,14	0,00	86.037,14	41,27%	(93.971,73)	-58,73%
	201			Lloguer i canons de material de transport								
				100.091,27	(808,73)	150.482,54	156.178,77	0,00	156.178,77	97,93%	(3.305,77)	-2,07%
	201.0001			Lloguer i canons de material de transport								
				100.091,27	(808,73)	150.482,54	156.178,77	0,00	156.178,77	97,93%	(3.305,77)	-2,07%
	202			Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores								
				145.977,10	17.707,46	163.684,56	75.122,08	0,00	75.122,08	45,89%	(88.562,50)	-54,11%
	202.0001			Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores								
				145.977,10	17.707,46	163.684,56	75.122,08	0,00	75.122,08	45,89%	(88.562,50)	-54,11%
	204			Altres lloguers i canons								
				405.588,26	168.878,35	574.466,61	447.174,66	0,00	447.174,66	77,84%	(127.291,95)	-22,16%
	204.0001			Altres lloguers i canons								
				405.588,26	168.878,35	574.466,61	447.174,66	0,00	447.174,66	77,84%	(127.291,95)	-22,16%
21				CONSERVACIÓ I REPARACIÓ								
				7.393.960,80	1.355.293,01	8.749.253,81	7.848.770,82	0,00	7.848.770,82	89,80%	(900.483,00)	-10,31%
	210			Lloguers i canons terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions								
				4.216.343,00	943.368,80	5.159.709,80	4.202.286,14	0,00	4.202.286,14	81,44%	(957.423,66)	-18,56%
	210.0001			Lloguers i canons terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions								
				4.216.343,00	943.368,80	5.159.709,80	4.202.286,14	0,00	4.202.286,14	81,44%	(957.423,66)	-18,56%
	211			Conservació, reparació i manteniment de material de transport								
				1.421.207,31	308.462,03	1.729.669,34	1.671.586,11	0,00	1.671.586,11	96,84%	(58.083,23)	-3,36%
	211.0001			Conservació, reparació i manteniment de material de transport								
				1.421.207,31	308.462,03	1.729.669,34	1.671.586,11	0,00	1.671.586,11	96,84%	(58.083,23)	-3,36%
	212			Conservació, reparació i manteniment d'equips procedents								
				1.014.220,08	19.862,30	1.034.082,38	1.036.498,85	0,00	1.036.498,85	100,25%	2.616,47	0,25%
	212.0001			Conservació, reparació i manteniment d'equips procedents								
				1.014.220,08	19.862,30	1.034.082,38	1.036.498,85	0,00	1.036.498,85	100,25%	2.616,47	0,25%
	213			Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material								
				692.577,50	93.801,88	786.379,38	911.806,14	0,00	911.806,14	115,95%	125.426,76	15,95%
	213.0001			Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material								
				692.577,50	93.801,88	786.379,38	911.806,14	0,00	911.806,14	115,95%	125.426,76	15,95%
	214			Altres despeses de conservació, reparació i manteniment								
				49.613,00	(10.000,00)	39.613,00	24.590,38	0,00	24.590,38	62,08%	(15.022,62)	-37,92%
	214.0001			Altres despeses de conservació, reparació i manteniment								
				49.613,00	(10.000,00)	39.613,00	24.590,38	0,00	24.590,38	62,08%	(15.022,62)	-37,92%
22				MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS ALTRES								
				42.268.632,54	(372.686,83)	41.895.945,71	42.233.804,87	(1.881.734,58)	40.352.070,29	96,31%	(1.543.875,82)	-3,60%
	220			Material d'oficina								
				332.622,91	(29.642,02)	302.980,89	346.566,78	0,00	346.566,78	114,39%	43.585,89	14,39%
	220.0001			Material ordinari no inventariable								
				332.622,91	(29.642,02)	302.980,89	346.566,78	0,00	346.566,78	114,39%	43.585,89	14,39%
	220.0002			Premis, revistes, llibres i altres publicacions								
				244.299,76	(31.150,90)	213.148,86	256.620,81	0,00	256.620,81	119,93%	42.480,95	19,93%
	221			Subministraments								
				17.321.362,72	881.456,80	18.202.819,52	15.252.597,07	0,00	15.252.597,07	83,79%	(2.950.222,45)	-16,21%
	221.0001			Aigua i energia								
				14.891.394,37	545.959,96	15.437.354,33	13.036.199,59	0,00	13.036.199,59	84,49%	(2.401.153,87)	-15,55%
	221.0002			Combustible per a mitjans de transport								
				1.002.441,33	100.098,96	1.102.540,29	887.375,11	0,00	887.375,11	82,29%	(415.133,18)	-37,65%
	221.0003			Vestuari								
				328.598,99	155.487,20	484.086,19	436.880,23	0,00	436.880,23	91,25%	(47.203,96)	-9,75%
	221.0006			Compres de mercaderies i matèries primeres								
				1.100.930,03	79.943,64	1.180.873,67	1.089.143,04	0,00	1.089.143,04	92,23%	(91.730,63)	-7,77%
	222			Comunicacions								
				341.367,52	(14.624,09)	326.743,46	399.559,84	0,00	399.559,84	119,85%	62.816,38	18,65%
	222.0001			Comunicacions postals, telefòniques i altres								
				48.486,60	(17.787,64)	30.698,96	9.837,49	0,00	9.837,49	32,05%	(20.861,47)	-67,95%
	222.0003			Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats								
				292.880,92	13.163,56	306.044,50	389.722,35	0,00	389.722,35	127,34%	83.677,85	27,34%
	223			Transport								
				88.073,47	1.052,36	89.125,83	99.056,73	0,00	99.056,73	111,14%	9.930,90	11,14%
	223.0001			Transporta								
				88.073,47	1.052,36	89.125,83	99.056,73	0,00	99.056,73	111,14%	9.930,90	11,14%
	224			Despeses d'asseguracions								
				1.302.528,90	36.207,63	1.338.736,53	1.416.420,71	0,00	1.416.420,71	105,80%	77.684,18	5,80%
	224.0001			Despeses d'asseguracions								
				1.302.528,90	36.207,63	1.338.736,53	1.416.420,71	0,00	1.416.420,71	105,80%	77.684,18	5,80%
	225			Tributs								
				601.935,07	8.459,19	610.394,26	624.997,10	0,00	624.997,10	102,39%	14.602,84	2,39%
	225.0001			Tributs								
				601.935,07	8.459,19	610.394,26	624.997,10	0,00	624.997,10	102,39%	14.602,84	2,39%
	226			Despeses diverses								
				4.897.062,23	(977.752,28)	4.169.835,65	6.094.068,72	(1.881.734,58)	4.202.904,14	100,31%	13.110,19	0,31%
	226.0003			Publicitat, difusió i campanyes institucionals								
				1.348.836,18	144.239,11	1.494.075,27	1.728.217,86	0,00	1.728.217,86	115,67%	234.142,59	15,67%
	226.0004			Auditoria i consultancies								
				123.740,00	4.790,00	128.530,00	182.297,38	0,00	182.297,38	128,30%	53.767,38	41,83%
	226.0011			Formació del personal propi								
				281.581,73	205.134,93	486.716,66	391.169,53	0,00	391.169,53	80,37%	(95.547,13)	-19,83%
	226.0011			Formació del personal propi								
				719.850,00	(116.415,00)	603.235,00	391.061,70	0,00	391.061,70	64,83%	(212.173,30)	-35,17%
	226.0039			Despeses per serveis bancaris								
				16.148,00	(2.500,00)	13.648,00	4.895,00	0,00	4.895,00	34,44%	(8.953,00)	-65,23%
	226.0089			Altres despeses diverses								
				2.378.650,34	(912.971,32)	1.465.679,02	3.407.257,25	(1.881.734,58)	1.525.522,67	104,23%	61.843,65	4,23%
	227			Treballs realitzats per altres empreses								
				17.219.162,29	(593.686,19)	16.655.476,13	18.009.907,02	0,				

3			DESPESES FINANCERES	21.059.871,80	(8.463.333,00)	12.596.538,80	11.637.616,18	(878.571,64)	10.758.044,54	85,41%	(1.837.484,28)	-14,50%
31			PRÉSTECOS EN EUROS	21.059.871,80	(8.463.333,00)	12.596.538,80	11.634.563,40	(878.571,64)	10.756.021,76	85,30%	(1.840.517,04)	-14,61%
310			Interessos	20.606.525,80	(8.011.067,00)	12.596.538,80	11.351.782,52	(506.800,80)	10.754.061,72	85,33%	(1.841.557,08)	-14,82%
310.0002			Interessos de préstecs llarg termini	20.575.800,00	(7.962.100,00)	12.583.700,00	11.338.943,72	(506.800,80)	10.742.142,92	85,37%	(1.841.557,08)	-14,83%
310.0005			Interessos de préstecs llarg termini dins del Sector Públic	32.725,80	(19.887,00)	12.838,80	0,00	0,00	12.838,80	100,00%	0,00	0,00%
319			Altres despeses financeres dels préstecs	451.346,00	(451.346,00)	0,00	282.810,88	(281.770,84)	1.040,04	0,00%	1.040,04	0,00%
319.0001			Altres despeses financeres dels préstecs	451.346,00	(451.346,00)	0,00	282.810,88	(281.770,84)	1.040,04	0,00%	1.040,04	0,00%
34			ALTRES	0,00	0,00	0,00	3.022,78	0,00	3.022,78	0,00%	3.022,78	0,00%
349			Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	3.022,78	0,00	3.022,78	0,00%	3.022,78	0,00%
349.0001			Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	3.022,78	0,00	3.022,78	0,00%	3.022,78	0,00%
6			INVERSIONS REALS	136.441.743,93	10.700.430,20	147.142.174,13	67.535.183,99	(7.859.149,98)	59.678.034,03	40,50%	(87.466.140,16)	-50,44%
60			INVERSIONS EN TERRENYNS I BENS NATURALS	220.000,00	(218.000,00)	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(4.000,00)	-100,00%
600			Inversions en terrenys i bens naturals	220.000,00	(218.000,00)	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(4.000,00)	-100,00%
600.0001			Inversions en terrenys i bens naturals	220.000,00	(218.000,00)	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(4.000,00)	-100,00%
61			INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	2.144.000,00	22.813.461,03	24.957.461,03	1.393.427,14	0,00	1.393.427,14	5,58%	(23.564.033,86)	-94,42%
610			Inversions en edificis i altres construccions	2.144.000,00	22.813.461,03	24.957.461,03	1.393.427,14	0,00	1.393.427,14	5,58%	(23.564.033,86)	-94,42%
610.0001			Inversions en edificis i altres construccions	2.144.000,00	22.813.461,03	24.957.461,03	1.393.427,14	0,00	1.393.427,14	5,58%	(23.564.033,86)	-94,42%
62			INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILL.	15.141.832,00	8.237.413,43	23.379.245,43	8.166.669,72	0,00	8.166.669,72	34,93%	(15.212.575,71)	-65,07%
620			Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	15.141.832,00	8.237.413,43	23.379.245,43	8.166.669,72	0,00	8.166.669,72	34,93%	(15.212.575,71)	-65,07%
620.0001			Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	15.141.832,00	8.237.413,43	23.379.245,43	8.166.669,72	0,00	8.166.669,72	34,93%	(15.212.575,71)	-65,07%
63			INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT	37.360.949,75	(8.973.045,00)	28.387.904,75	4.521.957,53	0,00	4.521.957,53	15,93%	(23.865.947,22)	-84,07%
630			Inversions en material de transport	37.360.949,75	(8.973.045,00)	28.387.904,75	4.521.957,53	0,00	4.521.957,53	15,93%	(23.865.947,22)	-84,07%
630.0001			Inversions en material de transport	37.360.949,75	(8.973.045,00)	28.387.904,75	4.521.957,53	0,00	4.521.957,53	15,93%	(23.865.947,22)	-84,07%
64			INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
640			Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
640.0001			Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
65			INVERSIONS EN EQUIPS PROCÉS DADDES I TELECOM.	245.000,00	50.000,00	295.000,00	103.640,85	0,00	103.640,85	35,13%	(191.359,15)	-64,87%
650			Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	245.000,00	50.000,00	295.000,00	103.640,85	0,00	103.640,85	35,13%	(191.359,15)	-64,87%
650.0001			Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	245.000,00	50.000,00	295.000,00	103.640,85	0,00	103.640,85	35,13%	(191.359,15)	-64,87%
66			INVERSIONS EN BENS DESTINATS A ÚS GENERAL	74.734.961,20	(11.977.589,14)	62.757.392,06	49.674.748,86	(7.859.149,98)	41.815.598,70	66,83%	(20.941.793,36)	-33,17%
660			Inversion en bens destinats a ús general	4.000.000,00	(1.200.000,00)	2.800.000,00	0,00	2.800.000,00	2.800.000,00	100,00%	0,00	0,00%
660.0001			Inversion en bens destinats a ús general per compte propi	4.000.000,00	(1.200.000,00)	2.800.000,00	0,00	2.800.000,00	2.800.000,00	100,00%	0,00	0,00%
661			Aportacions a GISA per inversions en infraestructures per compte de la Generalitat o de les seves entitats	70.734.961,20	(10.777.589,14)	59.957.392,06	49.674.748,86	(10.859.149,98)	39.015.598,70	65,07%	(20.941.793,36)	-34,93%
661.6300			Aportacions a GISA per inversions en infraestructures per compte de la Generalitat o de les seves entitats	70.734.961,20	(10.777.589,14)	59.957.392,06	49.674.748,86	(10.859.149,98)	39.015.598,70	65,07%	(20.941.793,36)	-34,93%
67			INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	5.059.980,96	932.869,80	5.992.850,76	3.158.307,56	0,00	3.158.307,56	52,70%	(2.834.543,22)	-47,30%
670			Inversions en altre immobilitzat material	5.059.980,96	932.869,80	5.992.850,76	3.158.307,56	0,00	3.158.307,56	52,70%	(2.834.543,22)	-47,30%
670.0001			Inversions en altre immobilitzat material	5.059.980,96	932.869,80	5.992.850,76	3.158.307,56	0,00	3.158.307,56	52,70%	(2.834.543,22)	-47,30%
68			INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMATERIAL	1.535.000,00	(166.679,92)	1.368.320,08	516.432,53	0,00	516.432,53	37,74%	(851.887,55)	-62,26%
680			Inversions en immobilitzat immaterial	1.535.000,00	(166.679,92)	1.368.320,08	516.432,53	0,00	516.432,53	37,74%	(851.887,55)	-62,26%
680.0001			Inversions en immobilitzat immaterial	1.535.000,00	(166.679,92)	1.368.320,08	516.432,53	0,00	516.432,53	37,74%	(851.887,55)	-62,26%
8			VARIACIO D'ACTIUS FINANCERS	804.000,00	(1.000,00)	803.000,00	803.000,00	515.607,30	1.318.607,30	164,21%	515.607,30	64,21%
83			CONCESSIONS DE PRÉSTECOS I BESTRETES FORA DEL SECTOR PÚBLIC	0,00	0,00	0,00	0,00	481.632,08	481.632,08	0,00%	481.632,08	0,00%
830			Concessió de préstecs i bestretes fora del sector públic a rt	0,00	0,00	0,00	0,00	26.350,62	26.350,62	0,00%	26.350,62	0,00%
830.0001			Préstecs i bestretes concedits al personal a rt	0,00	0,00	0,00	0,00	26.350,62	26.350,62	0,00%	26.350,62	0,00%
831			Préstecs i bestretes de qualsevol tipus de durada no documentada en títols valor a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	455.281,46	455.281,46	0,00%	455.281,46	0,00%
831.0001			Préstecs i bestretes concedits al personal a rt	0,00	0,00	0,00	0,00	455.281,46	455.281,46	0,00%	455.281,46	0,00%
84			CONSTITUCIÓ DE DIPOSIIS I FIANCES	0,00	0,00	0,00	0,00	33.975,22	33.975,22	0,00%	33.975,22	0,00%
840			Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	31.340,30	31.340,30	0,00%	31.340,30	0,00%
841			Fiances constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	2.634,92	2.634,92	0,00%	2.634,92	0,00%
841.0001			Fiances constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	2.634,92	2.634,92	0,00%	2.634,92	0,00%
87			APORTACIONS DE CAPITAL I ALTRES FONS PROPIS A ENTITATS DEL SECTOR PÚBLIC I ALTRES ENTITATS PARTICIPADES	804.000,00	(1.000,00)	803.000,00	803.000,00	0,00	803.000,00	100,00%	0,00	0,00%
871			Aportacions a compte de capital de societats mercantils del sector públic de la Generalitat	804.000,00	(1.000,00)	803.000,00	803.000,00	0,00	803.000,00	100,00%	0,00	0,00%
871.7905			Vallter, S.A.	804.000,00	(1.000,00)	803.000,00	803.000,00	0,00	803.000,00	100,00%	0,00	0,00%
9			VARIACIO DE PASSIUS FINANCERS	48.388.000,96	(4.350.326,48)	44.037.674,48	44.037.674,48	178.781,19	44.216.455,67	100,41%	178.781,19	0,41%
91			AMORTITZACIÓ PRÉSTECOS EN EUROS	48.388.000,96	(4.350.326,48)	44.037.674,48	44.037.674,48	0,00	44.037.674,48	100,00%	0,00	0,00%
910			Cancel·lació de préstecs en euros del sector públic	484.274,20	19.802,09	503.876,29	503.876,29	0,00	503.876,29	100,00%	0,00	0,00%
910.6330			Cancel·lació de préstecs en euros de l'ICF a llarg termini	484.274,20	19.802,09	503.876,29	503.876,29	0,00	503.876,29	100,00%	0,00	0,00%
912			Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros	47.903.726,76	(4.369.928,57)	43.533.798,19	43.533.798,19	0,00	43.533.798,19	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	(4.369.928,57)	43.533.798,19	43.533.798,19	0,00	43.533.798,19	100,00%	0,00	0,00%
94			DEVOLUCIÓ DE FIANCES I DIPOSIIS	0,00	0,00	0,00	0,00	178.781,19	178.781,19	0,00%	178.781,19	0,00%
940			Devolució de fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	180.937,19	180.937,19	0,00%	180.937,19	0,00%
940.0001			Devolució de fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	180.937,19	180.937,19	0,00%	180.937,19	0,00%
941			Devolució de dipòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	17.844,00	17.844,00	0,00%	17.844,00	0,00%
941.0001			Devolució de dipòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	17.844,00	17.844,00	0,00%	17.844,00	0,00%
TOTAL DESPESES 2016 - FGC				331.612.497,54	6.835.306,84	337.847.768,38	254.004.814,72	(9.925.967,00)	244.079.747,03	72,25%	(93.748.051,35)	-27,75%

CH - f

ANNEX 3.- LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES DE DESPESA - PROGRAMA 522 - INFRASTRUCTURES FERROVIÀRIES

				2016								
				Pressupost 2015 Llei 2/2015	Modificacions per adequar 2015 a 2016	Pressupost Aprobat C.A. 29-11-16	Despeses CCAA	Ajustaments liquidatius	Obligacions Reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviació
CAP.	ART.	CONC.	APLIC.	NOM								
1	13			RENUMERACIÓ DEL PERSONAL								
				64.831.536,36	6.798.090,16	71.630.228,51	68.630.858,74	0,00	68.630.858,74	97,21%	(1.999.571,77)	-2,79%
	130			PERSONAL LABORAL								
				40.421.487,28	4.310.773,70	50.736.261,07	50.031.115,89	0,00	50.031.115,89	98,61%	(707.145,18)	-1,36%
				42.715.135,46	4.018.250,34	46.731.385,80	46.132.123,82	0,00	46.132.123,82	98,72%	(599.261,94)	-1,28%
	130.0001			34.585.937,47	3.205.202,47	37.791.139,94	37.328.085,27	0,00	37.328.085,27	98,78%	(462.454,67)	-1,22%
	130.0002			5.062.517,77	502.670,02	5.565.187,79	5.553.630,04	0,00	5.553.630,04	98,37%	(91.757,75)	-1,67%
	130.0003			3.036.680,22	258.177,85	3.294.858,07	3.249.808,51	0,00	3.249.808,51	98,83%	(45.049,56)	-1,37%
	131			PERSONAL LABORAL TEMPORAL								
				3.574.487,94	288.224,95	3.860.712,89	3.755.861,10	0,00	3.755.861,10	97,28%	(104.851,79)	-2,72%
	131.0001			2.054.155,82	236.552,24	3.190.708,06	3.104.052,70	0,00	3.104.052,70	97,28%	(86.655,36)	-2,72%
	131.0002			278.548,02	22.304,56	300.852,58	292.081,83	0,00	292.081,83	97,28%	(8.170,75)	-2,72%
	131.0003			341.784,10	27.368,15	369.152,25	359.126,57	0,00	359.126,57	97,28%	(10.025,68)	-2,72%
	132			PERSONAL EMPRESARI I ALTRES ENTITATS SECTOR PÚBLIC								
				131.863,88	14.298,50	146.162,38	143.130,97	0,00	143.130,97	97,93%	(3.031,41)	-2,07%
	132.0001			131.863,88	14.298,50	146.162,38	143.130,97	0,00	143.130,97	97,93%	(3.031,41)	-2,07%
	132.0002			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	15			INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES								
				2.532.130,19	668.868,32	3.228.098,51	3.278.615,51	0,00	3.278.615,51	73,80%	(852.383,00)	-26,40%
	150			2.532.130,19	668.868,32	3.228.098,51	3.278.615,51	0,00	3.278.615,51	73,80%	(852.383,00)	-26,40%
	150.0001			2.532.130,19	668.868,32	3.228.098,51	3.278.615,51	0,00	3.278.615,51	73,80%	(852.383,00)	-26,40%
	18			ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS								
				15.877.920,86	1.785.048,04	17.662.968,90	17.222.925,34	0,00	17.222.925,34	97,51%	(440.043,56)	-2,49%
	180			15.877.920,86	1.785.048,04	17.662.968,90	17.222.925,34	0,00	17.222.925,34	97,51%	(440.043,56)	-2,49%
	180.0001			15.877.920,86	1.785.048,04	17.662.968,90	17.222.925,34	0,00	17.222.925,34	97,51%	(440.043,56)	-2,49%
2				DESPESES DE BENS CORRENTS								
				41.192.818,31	667.983,15	42.100.582,46	40.907.838,34	(874.375,42)	40.033.462,92	95,09%	(2.067.119,54)	-4,91%
	20			LLOGUERS I CANONS								
				413.440,25	216.708,19	630.155,44	422.541,10	0,00	422.541,10	67,05%	(207.614,34)	-32,95%
	200			0,00	144.000,00	144.000,00	61.075,00	0,00	61.075,00	42,41%	(82.925,00)	-57,59%
	200.0002			0,00	144.000,00	144.000,00	61.075,00	0,00	61.075,00	42,41%	(82.925,00)	-57,59%
	201			Lloguer i canons de material de transport								
				180.061,25	(608,73)	180.452,52	180.176,77	0,00	180.176,77	97,95%	(3.275,75)	-2,05%
	201.0001			180.061,25	(608,73)	180.452,52	180.176,77	0,00	180.176,77	97,95%	(3.275,75)	-2,05%
	202			Lloguer d'equips de reprografia i fotocopiadores								
				114.482,10	1.007,46	116.389,56	74.623,62	0,00	74.623,62	64,12%	(41.765,94)	-35,88%
	202.0002			114.482,10	1.007,46	116.389,56	74.623,62	0,00	74.623,62	64,12%	(41.765,94)	-35,88%
	204			Altres lloguers i canons								
				138.905,00	71.407,46	210.312,38	130.665,71	0,00	130.665,71	62,13%	(79.647,66)	-37,87%
	204.0001			138.905,00	71.407,46	210.312,38	130.665,71	0,00	130.665,71	62,13%	(79.647,66)	-37,87%
21				CONSERVACIÓ I REPARACIÓ								
				6.370.993,45	1.278.190,87	7.649.154,12	6.844.483,12	0,00	6.844.483,12	88,90%	(1.002.601,00)	-13,11%
	210			3.755.101,60	910.133,67	4.665.235,47	3.758.008,84	0,00	3.758.008,84	80,57%	(906.326,63)	-19,43%
	210.0001			3.755.101,60	910.133,67	4.665.235,47	3.758.008,84	0,00	3.758.008,84	80,57%	(906.326,63)	-19,43%
	211			Conservació, reparació i manteniment de material de transport								
				1.234.342,75	200.224,92	1.524.567,67	1.438.403,29	0,00	1.438.403,29	94,36%	(86.164,38)	-5,64%
	211.0001			1.234.342,75	200.224,92	1.524.567,67	1.438.403,29	0,00	1.438.403,29	94,36%	(86.164,38)	-5,64%
	212			Conservació, reparació i manteniment d'equips procés de dades								
				865.808,53	(18.000,00)	867.808,53	800.088,25	0,00	800.088,25	92,20%	(67.720,28)	-7,80%
	212.0001			865.808,53	(18.000,00)	867.808,53	800.088,25	0,00	800.088,25	92,20%	(67.720,28)	-7,80%
	213			Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material								
				465.740,57	93.801,88	599.542,45	647.062,74	0,00	647.062,74	106,78%	57.520,29	9,78%
	213.0001			465.740,57	93.801,88	599.542,45	647.062,74	0,00	647.062,74	106,78%	57.520,29	9,78%
22				MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES								
				33.575.315,41	(338.580,35)	33.236.726,06	33.153.802,88	(874.375,42)	32.279.427,26	97,12%	(957.298,80)	-2,88%
	220			Material d'oficina								
				209.712,21	(20.625,87)	189.086,34	204.195,33	0,00	204.195,33	130,71%	75.079,99	39,71%
	220.0001			53.423,23	1.721,05	55.144,88	71.140,49	0,00	71.140,49	129,02%	16.004,61	29,02%
	220.0002			156.288,98	(22.347,92)	133.941,46	193.016,84	0,00	193.016,84	124,11%	59.075,38	44,11%
	221			Subministraments								
				13.740.830,34	1.120.281,10	14.861.120,44	12.171.892,31	0,00	12.171.892,31	81,00%	(2.689.228,13)	-18,10%
	221.0001			13.740.830,34	1.120.281,10	14.861.120,44	12.171.892,31	0,00	12.171.892,31	81,00%	(2.689.228,13)	-18,10%
	221.0002			575.592,10	140.008,95	715.601,05	453.700,51	0,00	453.700,51	63,41%	(261.898,55)	-35,99%
	221.0003			257.398,50	150.918,12	408.316,62	310.044,95	0,00	310.044,95	75,93%	(98.271,67)	-24,07%
	221.0004			803.124,73	80.002,77	883.127,50	558.266,87	0,00	558.266,87	63,22%	(124.861,63)	-18,28%
	222			Comunicacions								
				248.048,71	6.358,18	254.406,89	338.200,38	0,00	338.200,38	132,94%	83.796,49	32,94%
	222.0001			248.048,71	6.358,18	254.406,89	338.200,38	0,00	338.200,38	132,94%	83.796,49	32,94%
	222.0002			45.307,19	(17.800,00)	27.507,19	8.670,80	0,00	8.670,80	31,52%	(18.836,61)	-68,48%
	223			TRANSPORT								
				58.570,34	3.642,41	62.212,75	80.115,79	0,00	80.115,79	128,78%	17.903,04	28,78%
	223.0001			58.570,34	3.642,41	62.212,75	80.115,79	0,00	80.115,79	128,78%	17.903,04	28,78%
	224			DESPESES D'ASSEGURANCES								
				1.089.990,04	37.857,79	1.127.827,73	1.104.880,47	0,00	1.104.880,47	105,98%	67.232,74	5,98%
	224.0001			1.089.990,04	37.857,79	1.127.827,73	1.104.880,47	0,00	1.104.880,47	105,98%	67.232,74	5,98%
	225			TRIBUTS								
				402.987,82	2.323,91	405.311,73	401.811,80	0,00	401.811,80	99,04%	(3.506,93)	-0,88%
	225.0001			402.987,82	2.323,91	405.311,73	401.811,80	0,00	401.811,80	99,04%	(3.506,93)	-0,88%
	226			DESPESES DIVERSES								
				3.424.872,03	(1.161.461,39)	2.263.410,64	3.772.450,62	(874.375,42)	2.898.075,20	128,04%	634.672,52	28,04%
	226.0003			573.972,16	124.490,14	698.462,30	835.098,45	0,00	835.098,45	119,56%	136.636,15	19,56%
	226.0004			123.240,00	4.760,00	128.000,00	156.148,00	0,00	156.148,00	121,96%	28.148,00	21,96%
	226.0011			238.001,11	102.968,99	340.970,10	348.928,82	0,00	348.928,82	80,07%	(92.041,28)	-19,93%
	226.0030			621.400,00	(90.980,00)	530.420,00	350.453,52	0,00	350.453,52	67,21%	(179.966,48)	-32,79%
	226.0040			10.148,00	0,00	10.148,00	4.065,00	0,00	4.065,00	40,27%	(5.453,00)	-53,73%
	226.0089			1.856.059,76	(1.383.630,36)	472.429,40	2.077.138,23	(874.375,42)	1.202.762,81	253,52%	728.340,43	153,52%
	227			TRIBUTS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES								
				14.206.341,50	(302.607,34)	13.903.734,16	14.630.960,98	0,00	14.630.960,98	107,30%	1.027.156,73	7,30%
	227.0001			1.311.114,76	218.334,05	3.359.448,81	3.379.613,39	0,00	3.379.613,39	100,00%	20.154,08	1,54%
	227.0002			3.352.870,48	194.110,05	3.546.981,13	3.808.910,17	0,00	3.808.910,17	107,38%	261.920,04	7,38%
	227.0006			10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(10.000,00)	-100,00%
	227.0007			7.304.363,02	(404.878,95)	6.900.484,07	7.081.577,03	0,00	7.081.577,03	110,89%	682.091,56	10,89%
	227.0012			22.815,00	0,00	22.815,00	38.006,38	0,00	38.006,38	166,21%	15.191,38	66,21%
	227.0013			375.178,33	169.824,91	545.003,24	621.983,41	0,00	621.983,41	110,13%	57.180,17	10,13%
	228			Servici informàtic								
				193.973,43	(24.158,18)	169.815,25	0,00	0,00	0,00	0,00%	(193.973,43)	-100,00%
	228.0001			193.973,43	(24.158,18)	169.815,25	0,00	0,00	0,00	0,00%	(193.973,43)	-100,00%
23				INDEMNITZACIONS PER RAO DEL SERVEI								
				742.861,20	(158.314,36)	584.546,84	687.031,44	0,00	687.031,44	117,13%	100.484,60	17,13%
	230			742.861,20	(158.314,36)	584.546,84	687.031,44	0,00	687.031,44	117,13%	100.484,60	17,13%
	230.0001			742.861,20	(158.314,36)	584.546,84	687.031,44	0,00	687.031,44	117,13%	10	

3		DESPESES FINANCERES	26.819.150,00	(8.348.450,00)	12.569.700,00	11.821.627,90	(878.571,64)	10.743.056,26	85,87%	(1.828.643,74)	-14,53%
31		PRÉSTECES EN EUROS	20.010.150,00	(6.340.450,00)	12.569.700,00	11.820.798,00	(878.571,64)	10.742.226,45	85,80%	(1.827.473,55)	-14,54%
310		Interessos	20.468.000,00	(7.808.900,00)	12.569.700,00	11.337.987,21	(598.800,80)	10.741.186,41	85,43%	(1.828.513,59)	-14,56%
310.000		Interessos de préstecs llarg termini	20.468.000,00	(7.808.900,00)	12.569.700,00	11.337.987,21	(598.800,80)	10.741.186,41	85,43%	(1.828.513,59)	-14,56%
310.000.000		Interessos de préstecs llarg termini dins del Sector Públic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
310.000.000.000		Altres despeses financeres dels préstecs	450.550,00	(450.550,00)	0,00	282.810,88	(281.770,84)	1.040,04	0,00%	1.040,04	0,00%
310.000.000.000.000		Altres despeses financeres dels préstecs	450.550,00	(450.550,00)	0,00	282.810,88	(281.770,84)	1.040,04	0,00%	1.040,04	0,00%
34		ALTRES	0,00	0,00	0,00	829,81	0,00	829,81	0,00%	829,81	0,00%
340		Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	829,81	0,00	829,81	0,00%	829,81	0,00%
340.000		Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	829,81	0,00	829,81	0,00%	829,81	0,00%
6		INVERSIONS REALS	126.245.743,93	(831.800,17)	125.414.143,81	63.976.857,94	(10.859.148,98)	63.317.707,96	42,51%	(72.096.435,83)	-57,48%
61		INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	1.576.000,00	10.563.736,52	12.139.738,52	721.197,03	0,00	721.197,03	5,94%	(11.418.541,49)	-94,06%
610		Inversions en edificis i altres construccions	1.576.000,00	10.563.736,52	12.139.738,52	721.197,03	0,00	721.197,03	5,94%	(11.418.541,49)	-94,06%
610.000		Inversions en edificis i altres construccions	1.576.000,00	10.563.736,52	12.139.738,52	721.197,03	0,00	721.197,03	5,94%	(11.418.541,49)	-94,06%
62		INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILL.	11.879.340,00	7.868.373,23	19.548.713,23	6.325.117,13	0,00	6.325.117,13	32,39%	(13.223.596,10)	-67,61%
620		Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	11.879.340,00	7.868.373,23	19.548.713,23	6.325.117,13	0,00	6.325.117,13	32,39%	(13.223.596,10)	-67,61%
620.000		Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	11.879.340,00	7.868.373,23	19.548.713,23	6.325.117,13	0,00	6.325.117,13	32,39%	(13.223.596,10)	-67,61%
63		INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT	35.869.141,75	(9.524.777,75)	26.374.364,00	3.898.403,80	0,00	3.898.403,80	13,90%	(22.707.960,40)	-86,10%
630		Inversions en material de transport	35.869.141,75	(9.524.777,75)	26.374.364,00	3.898.403,80	0,00	3.898.403,80	13,90%	(22.707.960,40)	-86,10%
630.000		Inversions en material de transport	35.869.141,75	(9.524.777,75)	26.374.364,00	3.898.403,80	0,00	3.898.403,80	13,90%	(22.707.960,40)	-86,10%
64		INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
640		Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
640.000		Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
65		INVERSIONS EN EQUIPS PROCES D'ADES I TELECOM.	245.000,00	50.000,00	295.000,00	103.640,85	0,00	103.640,85	35,13%	(191.359,15)	-64,87%
650		Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	245.000,00	50.000,00	295.000,00	103.640,85	0,00	103.640,85	35,13%	(191.359,15)	-64,87%
650.000		Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	245.000,00	50.000,00	295.000,00	103.640,85	0,00	103.640,85	35,13%	(191.359,15)	-64,87%
66		INVERSIONS EN BENS DESTINATS A L'ÚS GENERAL	70.734.981,20	(10.777.589,14)	59.957.392,06	49.874.748,96	(10.859.148,98)	39.015.598,70	65,07%	(20.941.793,30)	-34,93%
661		Aportacions a GISA per inversions en infraestructures	70.734.981,20	(10.777.589,14)	59.957.392,06	49.874.748,96	(10.859.148,98)	39.015.598,70	65,07%	(20.941.793,30)	-34,93%
661.000		Aportacions a GISA per inversions en infraestructures per compte de la Generalitat o de les seves entitats	70.734.981,20	(10.777.589,14)	59.957.392,06	49.874.748,96	(10.859.148,98)	39.015.598,70	65,07%	(20.941.793,30)	-34,93%
67		INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	4.640.280,98	1.198.405,02	5.838.686,00	3.052.826,94	0,00	3.052.826,94	52,30%	(2.783.859,06)	-47,70%
670		Inversions en altre immobilitzat material	4.640.280,98	1.198.405,02	5.838.686,00	3.052.826,94	0,00	3.052.826,94	52,30%	(2.783.859,06)	-47,70%
670.000		Inversions en altre immobilitzat material	4.640.280,98	1.198.405,02	5.838.686,00	3.052.826,94	0,00	3.052.826,94	52,30%	(2.783.859,06)	-47,70%
68		INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	1.271.000,00	(8.750,00)	1.262.250,00	432.923,73	0,00	432.923,73	34,30%	(829.326,27)	-65,70%
680		Inversions en immobilitzat immaterial	1.271.000,00	(8.750,00)	1.262.250,00	432.923,73	0,00	432.923,73	34,30%	(829.326,27)	-65,70%
680.000		Inversions en immobilitzat immaterial	1.271.000,00	(8.750,00)	1.262.250,00	432.923,73	0,00	432.923,73	34,30%	(829.326,27)	-65,70%
8		VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	235.863,88	235.863,88	0,00%	235.863,88	0,00%
83		CONCESSIONS DE PRÉSTECES	0,00	0,00	0,00	0,00	231.930,94	231.930,94	0,00%	231.930,94	0,00%
830		Bestretes fora del sector públic	0,00	0,00	0,00	0,00	26.350,82	26.350,82	0,00%	26.350,82	0,00%
830.000		Préstecs i bestretes concedits al personal a lliure	0,00	0,00	0,00	0,00	26.350,82	26.350,82	0,00%	26.350,82	0,00%
831		Préstecs i bestretes de qualsevol tipus de deute no documentat en títol valor a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	205.580,32	205.580,32	0,00%	205.580,32	0,00%
831.000		Préstecs i bestretes concedits al personal a lliure	0,00	0,00	0,00	0,00	205.580,32	205.580,32	0,00%	205.580,32	0,00%
84		CONSTITUCIÓ DE DIPÓSITS I FINANCES	0,00	0,00	0,00	3.922,92	3.922,92	3.922,92	0,00%	3.922,92	0,00%
840		Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	2.790,00	2.790,00	0,00%	2.790,00	0,00%
840.000		Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	2.790,00	2.790,00	0,00%	2.790,00	0,00%
841		Finances constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	1.132,92	1.132,92	0,00%	1.132,92	0,00%
841.000		Finances constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	1.132,92	1.132,92	0,00%	1.132,92	0,00%
9		VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	45.490.600,45	(4.360.928,57)	41.129.781,88	41.129.781,88	148.928,15	41.278.880,03	100,30%	148.928,15	0,38%
91		AMORTITZACIÓ PRÉSTECES EN EUROS	45.490.600,45	(4.360.928,57)	41.129.781,88	41.129.781,88	0,00	41.129.781,88	100,00%	0,00	0,00%
912		Amortització de préstecs i altres crèdits en euros	45.490.600,45	(4.360.928,57)	41.129.781,88	41.129.781,88	0,00	41.129.781,88	100,00%	0,00	0,00%
912.000		Amortització de préstecs i altres crèdits en euros de fora del sector públic a llarg termini	45.490.600,45	(4.360.928,57)	41.129.781,88	41.129.781,88	0,00	41.129.781,88	100,00%	0,00	0,00%
94		DEVOLUCIÓ DE FINANCES I DIPÓSITS	0,00	0,00	0,00	0,00	148.928,15	148.928,15	0,00%	148.928,15	0,00%
940		Devolució de finances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	148.928,15	148.928,15	0,00%	148.928,15	0,00%
940.000		Devolució de finances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	148.928,15	148.928,15	0,00%	148.928,15	0,00%
TOTAL DESPESES 2016 - PROGRAMA 522			298.598.742,05	(5.754.325,39)	292.844.416,66	227.296.747,50	(12.029.315,01)	215.237.427,79	73,56%	(77.605.988,87)	-28,50%

CL- f

ANNEX 4.- LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES DE DESPEÇA - PROGRAMA 651 - ORDENACIÓ, FOMENT I PROMOCIÓ TURÍSTICA

					2016								
					Presupost 2015	Modificacions per adequat 2015 a 2016	Presupost Aprovat CA 29-11-16	Despeses CC-RA	Ajustaments liquidatius	Obligacions Reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviació
					Llei 2/2015								
CAP.	ART.	CONC.	APLIC.	NOM									
1	13			R I MUNERACIÓ DEL PERSONAL	8.226.823,32	984.852,13	9.211.675,45	8.750.588,94	0,00	8.750.588,94	94,99%	(461.186,51)	-5,01%
	130			PERSONAL LABORAL	5.787.810,88	666.979,17	6.454.790,05	6.237.130,16	0,00	6.237.130,16	96,83%	(217.659,89)	-3,33%
				Personal laboral fix	5.531.801,08	632.773,00	6.164.434,68	5.902.208,83	0,00	5.902.208,83	96,72%	(262.225,85)	-4,28%
	130.0001			Rebuccions bàsiques	3.374.171,80	417.344,53	3.791.516,42	3.657.451,09	0,00	3.657.451,09	96,46%	(134.065,33)	-3,54%
	130.0002			Rebuccions complementàries	1.677.347,49	86.883,80	1.764.231,09	1.703.425,70	0,00	1.703.425,70	96,56%	(60.805,39)	-3,45%
	130.0003			Altres remuneracions	480.141,70	128.545,47	608.687,17	601.332,04	0,00	601.332,04	96,70%	(7.355,13)	-1,21%
	131			PERSONAL LABORAL TEMPORAL	256.149,80	34.205,57	290.355,37	274.921,33	0,00	274.921,33	94,88%	(15.434,04)	-5,32%
	131.0001			Rebuccions bàsiques	161.512,69	18.716,02	180.228,71	174.174,74	0,00	174.174,74	96,64%	(6.053,97)	-3,30%
	131.0002			Rebuccions complementàries	65.625,62	10.936,35	76.561,97	69.780,81	0,00	69.780,81	91,14%	(6.783,16)	-8,86%
	131.0003			Altres remuneracions	29.011,49	4.551,20	33.562,69	30.965,78	0,00	30.965,78	92,20%	(2.596,91)	-7,74%
	15			INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	461.764,81	54.985,83	516.750,64	379.094,53	0,00	379.094,53	73,30%	(137.656,11)	-26,64%
	150			Incentius al rendiment	461.764,81	54.985,83	516.750,64	379.094,53	0,00	379.094,53	73,30%	(137.656,11)	-26,64%
	150.0001			Productivitat	461.764,81	54.985,83	516.750,64	379.094,53	0,00	379.094,53	73,30%	(137.656,11)	-26,64%
	16			ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	1.977.247,63	262.887,13	2.240.134,76	2.134.344,25	0,00	2.134.344,25	95,28%	(105.790,51)	-4,72%
	160			Quotes Socials	1.977.247,63	262.887,13	2.240.134,76	2.134.344,25	0,00	2.134.344,25	95,28%	(105.790,51)	-4,72%
	160.0001			Seguretat Social	1.977.247,63	262.887,13	2.240.134,76	2.134.344,25	0,00	2.134.344,25	95,28%	(105.790,51)	-4,72%
	20			DESPESES DE BÉNS CORRENTS	10.157.809,86	168.024,00	10.325.824,55	10.702.276,95	(1.007.359,18)	9.694.916,89	93,89%	(631.907,66)	-6,11%
	200			LOGUERS I CANONS	304.216,25	123.268,96	427.485,14	321.969,53	0,00	321.969,53	75,32%	(105.515,61)	-24,68%
				Loguers i canons terrenys, béns naturals, edificis i altres const.	6.008,87	10.000,00	16.008,87	4.902,14	0,00	4.902,14	31,00%	(11.046,73)	-69,00%
	200.0002			Altres loguers i canons de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	6.008,87	10.000,00	16.008,87	4.902,14	0,00	4.902,14	31,00%	(11.046,73)	-69,00%
	201			Loguer i canons de material de transport	30,02	0,00	30,02	0,00	0,00	0,00	0,00%	(30,02)	-100,00%
	201.0001			Loguer i canons de material de transport	30,02	0,00	30,02	0,00	0,00	0,00	0,00%	(30,02)	-100,00%
	202			Loguers d'equips de reprografia i fotocopiadores	31.495,00	15.800,00	47.295,00	408,44	0,00	408,44	1,05%	(46.796,56)	-98,95%
	202.0002			Loguers d'equips de reprografia i fotocopiadores	31.495,00	15.800,00	47.295,00	408,44	0,00	408,44	1,05%	(46.796,56)	-98,95%
	204			Altres loguers i canons	206.682,36	97.468,89	304.151,25	318.508,95	0,00	318.508,95	86,92%	(47.042,30)	-13,08%
	204.0001			Altres loguers i canons	206.682,36	97.468,89	304.151,25	318.508,95	0,00	318.508,95	86,92%	(47.042,30)	-13,08%
	21			CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	1.022.967,44	79.132,34	1.102.099,78	1.202.307,50	0,00	1.202.307,50	109,06%	100.207,72	9,06%
	210			Loguers i canons terrenys, béns naturals, edificis i altres const.	461.241,40	33.232,03	494.473,43	443.377,30	0,00	443.377,30	89,87%	(51.097,03)	-10,33%
	210.0001			Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	461.241,40	33.232,03	494.473,43	443.377,30	0,00	443.377,30	89,87%	(51.097,03)	-10,33%
	211			Conservació, reparació i manteniment de material de transport	186.864,56	18.237,11	205.101,67	233.182,82	0,00	233.182,82	113,89%	28.081,15	13,89%
	211.0001			Conservació, reparació i manteniment de material de transport	186.864,56	18.237,11	205.101,67	233.182,82	0,00	233.182,82	113,89%	28.081,15	13,89%
	212			Conservació, reparació i manteniment d'equips procedents de dades	128.411,55	37.062,30	165.473,85	238.410,60	0,00	238.410,60	142,35%	70.336,75	42,35%
	212.0001			Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procedés de dades	128.411,55	37.062,30	165.473,85	238.410,60	0,00	238.410,60	142,35%	70.336,75	42,35%
	213			Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	196.836,93	0,00	196.836,93	264.746,40	0,00	264.746,40	134,90%	67.909,47	34,90%
	213.0001			Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	196.836,93	0,00	196.836,93	264.746,40	0,00	264.746,40	134,90%	67.909,47	34,90%
	214			Altres despeses de conservació, reparació i manteniment	49.613,00	(10.000,00)	39.613,00	24.500,38	0,00	24.500,38	62,08%	(15.022,62)	-37,92%
	214.0001			Altres despeses de conservació, reparació i manteniment	49.613,00	(10.000,00)	39.613,00	24.500,38	0,00	24.500,38	62,08%	(15.022,62)	-37,92%
	22			MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	8.693.317,13	(34.097,28)	8.659.219,85	9.080.002,19	(1.007.359,18)	8.072.643,03	93,23%	(586.576,82)	-6,77%
	220			MATERIAL D'OFICINA	122.910,70	(9.016,15)	113.894,55	82.400,45	0,00	82.400,45	72,35%	(31.494,10)	-27,65%
	220.0001			Material ordinari no inventariable	34.899,92	(212,77)	34.687,15	19.787,48	0,00	19.787,48	57,05%	(14.899,67)	-42,95%
	220.0002			Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	88.010,78	(8.803,38)	79.207,40	62.612,97	0,00	62.612,97	70,05%	(16.594,43)	-20,05%
	221			Subministraments	3.580.523,38	(238.824,21)	3.341.699,17	3.080.905,66	0,00	3.080.905,66	92,20%	(260.793,51)	-7,80%
	221.0001			Aigua i energia	2.586.670,36	(203.334,16)	2.383.336,20	2.186.628,61	0,00	2.186.628,61	91,75%	(196.707,59)	-8,25%
	221.0002			Combustible per a mitjans de transport	426.849,23	(40.000,00)	386.849,23	233.584,60	0,00	233.584,60	60,38%	(153.264,63)	-39,62%
	221.0003			Vestuari	69.198,49	4.569,08	73.767,57	129.835,28	0,00	129.835,28	176,01%	56.087,71	76,01%
	221.0008			Compres de mercaderies i matèries primeres	497.805,30	(59,13)	497.746,17	530.857,17	0,00	530.857,17	106,65%	33.111,00	6,65%
	222			Comunicacions	93.318,81	(10.982,24)	82.336,57	81.353,46	0,00	81.353,46	74,52%	(20.983,11)	-25,48%
	222.0001			Comunicacions postals, telefòniques i altres	3.179,50	12,36	3.191,86	1.166,69	0,00	1.166,69	36,55%	(2.025,17)	-63,45%
	222.0003			Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	90.139,31	(10.994,60)	79.144,71	60.186,77	0,00	60.186,77	76,36%	(18.957,94)	-23,95%
	223			Transports	29.503,13	(2.590,05)	26.913,08	18.940,94	0,00	18.940,94	70,38%	(7.972,14)	-29,62%
	223.0001			Transports	29.503,13	(2.590,05)	26.913,08	18.940,94	0,00	18.940,94	70,38%	(7.972,14)	-29,62%
	224			Despeses d'assegurances	212.558,96	(1.450,18)	211.108,80	221.580,24	0,00	221.580,24	104,96%	10.451,44	4,96%
	224.0001			Despeses d'assegurances	212.558,96	(1.450,18)	211.108,80	221.580,24	0,00	221.580,24	104,96%	10.451,44	4,96%
	225			Tributs	198.947,25	5.935,28	204.882,53	223.385,30	0,00	223.385,30	109,03%	18.502,77	9,03%
	225.0001			Tributs	198.947,25	5.935,28	204.882,53	223.385,30	0,00	223.385,30	109,03%	18.502,77	9,03%
	226			Despeses diverses	1.442.734,20	483.700,07	1.926.434,27	2.312.240,10	(1.007.359,18)	1.304.880,94	67,74%	(621.552,33)	-32,26%
	226.0003			Publicitat, difusió i campanyes institucionals	775.864,00	19.748,97	795.612,97	893.119,41	0,00	893.119,41	112,26%	97.506,44	12,26%
	226.0004			Jurídics i contenciosos	500,00	0,00	500,00	6.150,78	0,00	6.150,78	1230,16%	5.650,78	1130,16%
	226.0011			Formació del personal propi	43.520,82	12.236,04	55.756,86	42.240,71	0,00	42.240,71	75,78%	(13.515,95)	-24,24%
	226.0039			Despeses per serveis bancaris	98.250,00	(16.435,00)	81.815,00	40.608,18	0,00	40.608,18	49,63%	(41.206,82)	-50,37%
	226.0040			Inscripcions com a soci o altra figura a organismes o a entitats de caràcter associatiu	6.000,00	(2.500,00)	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(3.500,00)	-100,00%
	226.0080			Altres despeses diverses	518.590,56	470.659,06	989.249,62	1.330.121,02	(1.007.359,18)	322.761,88	32,63%	(666.468,74)	-67,37%
	227			Treballs realitzats per altres empreses	3.012.820,70	(260.878,82)	2.751.941,88	3.079.216,04	0,00	3.079.216,04	111,86%	327.274,16	11,86%
	227.0001			Neteja i sanejament	571.983,18	(48.567,96)	523.385,22	549.782,68	0,00	549.782,68	105,04%	26.397,46	5,04%
	227.0002			Seguretat	133.026,00	47.479,40	180.505,40	207.131,24	0,00	207.131,24	114,75%	26.625,	

31		DESPESES FINANCERES	140.721,80	(113.883,00)	26.838,80	28.827,08	0,00	28.827,08	107,41%	1.088,28	7,41%
310		PRÉSTECES EN EUROS	140.721,80	(113.883,00)	26.838,80	28.827,08	0,00	28.827,08	107,41%	1.088,28	7,41%
310.0002		Interessos de préstecs llarg termini	136.925,80	(113.087,00)	26.838,80	26.834,11	0,00	26.834,11	99,34%	(204,69)	-0,78%
310.0005		Interessos de préstecs llarg termini dins del sector públic	107.200,00	(93.200,00)	14.000,00	13.765,31	0,00	13.765,31	98,34%	(204,69)	-1,46%
310.0001		Altres despeses financeres	32.725,80	(19.887,00)	12.838,80	12.838,80	0,00	12.838,80	100,00%	0,00	0,00%
310.0001		Altres despeses financeres	798,00	(798,00)	0,00	2.192,97	0,00	2.192,97	0,00%	2.192,97	0,00%
310.0001		Altres despeses financeres	798,00	(798,00)	0,00	2.192,97	0,00	2.192,97	0,00%	2.192,97	0,00%
60		INVERSIONS REALS	10.196.000,00	11.532.030,32	21.728.030,32	5.220.125,83	2.800.000,00	8.020.125,83	36,91%	(13.707.904,38)	-83,09%
600		INVERSIONS EN TERRENYNS I BENS NATURALS	220.000,00	(218.000,00)	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(4.000,00)	-100,00%
600.0001		Inversions en terrenys i bens naturals	220.000,00	(218.000,00)	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(4.000,00)	-100,00%
600.0001		Inversions en terrenys i bens naturals	220.000,00	(218.000,00)	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	(4.000,00)	-100,00%
610		INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	598.000,00	12.249.722,51	12.817.722,51	425.792,12	0,00	425.792,12	3,32%	(12.391.930,39)	-96,88%
610.0001		Inversions en edificis i altres construccions	598.000,00	12.249.722,51	12.817.722,51	425.792,12	0,00	425.792,12	3,32%	(12.391.930,39)	-96,88%
610.0001		Inversions en edificis i altres construccions	598.000,00	12.249.722,51	12.817.722,51	425.792,12	0,00	425.792,12	3,32%	(12.391.930,39)	-96,88%
620		INVERSIONS EN MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILL	3.262.492,00	598.040,20	3.830.532,20	2.954.398,43	0,00	2.954.398,43	77,13%	(876.135,77)	-22,87%
620.0001		Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	3.262.492,00	598.040,20	3.830.532,20	2.954.398,43	0,00	2.954.398,43	77,13%	(876.135,77)	-22,87%
620.0001		Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	3.262.492,00	598.040,20	3.830.532,20	2.954.398,43	0,00	2.954.398,43	77,13%	(876.135,77)	-22,87%
630		INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT	1.461.808,00	551.732,75	2.013.540,75	1.554.844,70	0,00	1.554.844,70	77,22%	(458.000,05)	-22,78%
630.0001		Inversions en material de transport	1.461.808,00	551.732,75	2.013.540,75	1.554.844,70	0,00	1.554.844,70	77,22%	(458.000,05)	-22,78%
630.0001		Inversions en material de transport	1.461.808,00	551.732,75	2.013.540,75	1.554.844,70	0,00	1.554.844,70	77,22%	(458.000,05)	-22,78%
640		INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	0,00	0,00	0,00	148.012,87	0,00	148.012,87	0,00%	148.012,87	0,00%
640.0001		Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	148.012,87	0,00	148.012,87	0,00%	148.012,87	0,00%
640.0001		Inversions en mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	148.012,87	0,00	148.012,87	0,00%	148.012,87	0,00%
650		INVERSIONS EN EQUIPS PROCÉS D'ADES I TELECOMUNICACIONS	0,00	0,00	0,00	38.299,80	0,00	38.299,80	0,00%	38.299,80	0,00%
650.0001		Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	38.299,80	0,00	38.299,80	0,00%	38.299,80	0,00%
650.0001		Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	38.299,80	0,00	38.299,80	0,00%	38.299,80	0,00%
660		INVERSIONS EN BENS DESTINATS A L'ÚS GENERAL	4.000.000,00	(1.200.000,00)	2.800.000,00	0,00	2.800.000,00	2.800.000,00	100,00%	0,00	0,00%
660.0001		Inversion en bens destinats a l'ús general	4.000.000,00	(1.200.000,00)	2.800.000,00	0,00	2.800.000,00	2.800.000,00	100,00%	0,00	0,00%
660.0001		Inversion en bens destinats a l'ús general per compte propi	4.000.000,00	(1.200.000,00)	2.800.000,00	0,00	2.800.000,00	2.800.000,00	100,00%	0,00	0,00%
670		INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	419.700,00	(263.535,22)	156.164,78	35.436,53	0,00	35.436,53	22,69%	(120.728,25)	-77,31%
670.0001		Inversions en altre immobilitzat material	419.700,00	(263.535,22)	156.164,78	35.436,53	0,00	35.436,53	22,69%	(120.728,25)	-77,31%
670.0001		Inversions en altre immobilitzat material	419.700,00	(263.535,22)	156.164,78	35.436,53	0,00	35.436,53	22,69%	(120.728,25)	-77,31%
680		INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMATERIAL	264.000,00	(157.929,92)	106.070,08	67.343,68	0,00	67.343,68	63,49%	(38.726,40)	-56,51%
680.0001		Inversions en immobilitzat immaterial	264.000,00	(157.929,92)	106.070,08	67.343,68	0,00	67.343,68	63,49%	(38.726,40)	-56,51%
680.0001		Inversions en immobilitzat immaterial	264.000,00	(157.929,92)	106.070,08	67.343,68	0,00	67.343,68	63,49%	(38.726,40)	-56,51%
83		VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	804.000,00	(1.000,00)	803.000,00	803.000,00	278.753,44	1.082.753,44	134,84%	278.753,44	34,84%
831		CONCESSIONS DE PRÉSTECES	0,00	0,00	0,00	0,00	249.701,14	249.701,14	0,00%	249.701,14	0,00%
831.0001		Restretes fora del sector públic	0,00	0,00	0,00	0,00	249.701,14	249.701,14	0,00%	249.701,14	0,00%
831.0001		Préstecs i bestretes de qualsevol tipus de deute no documentada en títols valor a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	249.701,14	249.701,14	0,00%	249.701,14	0,00%
831.0001		Préstecs i bestretes concedits al personal a l'ext.	0,00	0,00	0,00	0,00	249.701,14	249.701,14	0,00%	249.701,14	0,00%
840		CONSTITUCIÓ DE DIPÓSITS I FIANCES	0,00	0,00	0,00	0,00	30.052,30	30.052,30	0,00%	30.052,30	0,00%
840.0001		Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	0,00	28.550,30	28.550,30	0,00%	28.550,30	0,00%
841		FIANCES CONSTITUÏDES	0,00	0,00	0,00	0,00	1.502,00	1.502,00	0,00%	1.502,00	0,00%
841.0001		Fiances constituïdes	0,00	0,00	0,00	0,00	1.502,00	1.502,00	0,00%	1.502,00	0,00%
87		APORTACIONS DE CAPITAL I ALTRES FONS PROPIS A ENTITATS DEL SECTOR PÚBLIC I ALTRES ENTITATS PARTICIPADES	804.000,00	(1.000,00)	803.000,00	803.000,00	0,00	803.000,00	100,00%	0,00	0,00%
871		APORTACIONS A COMPTA DE CAPITAL DE SOCIETATS MENCIONAT DEL SECTOR PÚBLIC DE LA GENERALITAT	804.000,00	(1.000,00)	803.000,00	803.000,00	0,00	803.000,00	100,00%	0,00	0,00%
871.7665		Vallter, S.A.	804.000,00	(1.000,00)	803.000,00	803.000,00	0,00	803.000,00	100,00%	0,00	0,00%
91		VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.888.310,51	19.802,06	2.907.912,60	2.907.912,60	31.853,04	2.939.765,64	101,10%	31.853,04	1,10%
910		AMORTITZACIÓ PRÉSTECES EN EUROS	2.888.310,51	19.802,06	2.907.912,60	2.907.912,60	0,00	2.907.912,60	100,00%	0,00	0,00%
910.6330		Cancel·lació de préstecs en euros del sector públic	484.274,20	19.802,06	503.876,26	503.876,26	0,00	503.876,26	100,00%	0,00	0,00%
910.6330		Cancel·lació de préstecs en euros de l'ICF a llarg termini	484.274,20	19.802,06	503.876,26	503.876,26	0,00	503.876,26	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 DIPÓSITS	0,00	0,00	0,00	0,00	31.853,04	31.853,04	0,00%	31.853,04	0,00%
940		DEVOLUCIÓ DE FIANCES REBUDES	0,00	0,00	0,00	0,00	14.009,04	14.009,04	0,00%	14.009,04	0,00%
940.0001		Devolució de fiances rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	14.009,04	14.009,04	0,00%	14.009,04	0,00%
941		DEVOLUCIÓ DE DIPÓSITS REBUDS	0,00	0,00	0,00	0,00	17.844,00	17.844,00	0,00%	17.844,00	0,00%
941.0001		Devolució de dipòsits rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	17.844,00	17.844,00	0,00%	17.844,00	0,00%
TOTAL DESPESES 2016 - PROGRAMA 661			32.413.755,49	12.589.826,23	45.003.381,72	28.412.710,60	2.104.247,32	30.518.957,92	67,81%	(14.486.423,80)	-32,19%

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 30 de març de 2017, relativa als comptes de l'exercici i informe de gestió de l'exercici 2016, consta d'índex i cent vint-i-dues pàgines inclosa aquesta.

Enric Ticó i Buxados
President

Ricard Font i Hereu
Vicepresident i Conseller

Jordi Ballart i Pastor
Conseller

Damià Calvet i Valera
Conseller

Ferran Falcó i Isern
Conseller

Andrés Fuentes i Alarcón
Conseller

Natalia Garriga i Ibáñez
Consellera

Isidre Gavín i Valls
Conseller

Valentí Junyent i Torres
Conseller

Josep Llopart i Gardela
Conseller

Octavi Bono i Gispert
Conseller

Pere Padrosa i Pierre
Conseller

Albert Alins i Abad
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 30 de març de 2017.

Barcelona, 31 de març de 2017

La Secretària del Consell d'Administració
Carme Sardà i Vilardaga



Amb el vistiplau del President del Consell d'Administració d'FGC

