

Empresa Pública
Hospital Alto Guadalquivir
Cuentas Anuales e Informe de Gestión
31 de diciembre de 2006
(junto con el informe de Auditoría)



KPMG Auditores S.L.
Marqués de Larios, 12
29005 Málaga

Informe de Auditoría de Cuentas Anuales

Al Consejo de Administración de
Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir

1. Hemos auditado las cuentas anuales de Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir (la Empresa Pública), que comprenden el balance de situación al 31 de diciembre de 2006 y la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, cuya formulación es responsabilidad de los Administradores de la Empresa Pública. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas que requieren el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de su presentación, de los principios contables aplicados y de las estimaciones realizadas.
2. De acuerdo con la legislación mercantil, los Administradores presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del cuadro de financiación, además de las cifras del ejercicio 2006, las correspondientes al ejercicio anterior. Nuestra opinión se refiere exclusivamente a las cuentas anuales del ejercicio 2006. Con fecha 5 de abril de 2006 otros auditores emitieron su informe de auditoría acerca de las cuentas anuales del ejercicio 2005 en el que expresaron una opinión favorable.
3. En nuestra opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2006 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir al 31 de diciembre de 2006 y de los resultados de sus operaciones y de los recursos obtenidos y aplicados durante el ejercicio anual terminado en dicha fecha y contienen la información necesaria y suficiente para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con principios y normas contables generalmente aceptados que guardan uniformidad con los aplicados en el ejercicio anterior.
4. El informe de gestión adjunto del ejercicio 2006 contiene las explicaciones que los Administradores consideran oportunas sobre la situación de la Empresa Pública, la evolución de sus negocios y sobre otros asuntos y no forma parte integrante de las cuentas anuales. Hemos verificado que la información contable que contiene el citado informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2006. Nuestro trabajo como auditores se limita a la verificación del informe de gestión con el alcance mencionado en este mismo párrafo y no incluye la revisión de información distinta de la obtenida a partir de los registros contables de Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir.

KPMG AUDITORES, S.L.

INSTITUTO DE
CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Francisco Rabadán Molero

27 de marzo de 2007

Miembro ejerciente:

KPMG AUDITORES, S.L.

Año 2007 N.º 11/07/00501
COPIA GRATUITA

.....
Este informe está sujeto a la tasa
aplicable establecida en la
Ley 44/2002 de 22 de noviembre.
.....

KPMG Auditores S.L., firma española miembro de
KPMG International, sociedad suiza

Inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas con el n.º S0702,
y en el Registro de Sociedades del Instituto de Censores Jurados de
Cuentas con el n.º 10.
Reg. Mer. Madrid, T. 11.961, F. 90, Sec. 8, H. M-188.007, Inscrp. 9.ª
N.I.F. B-78610153



Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir
CONSEJERÍA DE SALUD

EMPRESA PÚBLICA HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR

Cuentas anuales al 31 de diciembre de 2006
e Informe de Gestión del ejercicio 2006



IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF: Q2300601 H

Denominación Social: EMPRESA PÚBLICA HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR

Domicilio Social: AVDA. BLAS INFANTE, S/N

Municipio: ANDÚJAR Provincia: JAEN

Código Postal: 23740 Teléfono: 953 021400

ACTIVIDAD

Actividad principal: ACTIVIDADES HOSPITALARIAS (1)

Código CNAE 810010 8511 (1)

PERSONAL

		EJERCICIO	(2) EJERCICIO	(3)
Personal asalariado (cifra media del ejercicio)	FIJO (4)	810100	831	706
	NO FIJO (5)	810110	347	84

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas: 810190 AÑO 2006 MES 12 DÍA 31

Número de páginas presentadas al depósito: 810200 32

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios indique la causa:

UNIDADES

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

Euros	999024	X
Miles de euros	999025	

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas, aprobada por Real Decreto 1560/1992, de 18 de diciembre (BOE de 22.12.1992).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Para calcular el número medio de personal fijo tenga en cuenta los siguientes criterios:
 a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos al principio y a fin del ejercicio.
 b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero sólo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):

$$\text{n}^\circ \text{ de personas contratadas} \times \frac{\text{n}^\circ \text{ medio de semanas trabajadas}}{52}$$

NIF	Q 2300601 H		UNIDAD (1)
DENOMINACIÓN SOCIAL	EMPRESA PÚBLICA		Euros <input checked="" type="checkbox"/> 999114
HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR		Espacio destinado para las firmas de los administradores	Miles <input type="checkbox"/> 999115

ACTIVO	EJERCICIO 2006 (2)	EJERCICIO 2005 (3)
A) ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	110000	
B) INMOVILIZADO	120000	74.078.208,36
I. Gastos de establecimiento	121000	0
II. Inmovilizaciones inmateriales	122000	62.657.315,87
1. Gastos de investigación y desarrollo	122010	0
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	122020	71.069.527,47
3. Fondo de comercio	122030	0
4. Derechos de traspaso	122040	0
5. Aplicaciones informáticas	122050	1.333.650,92
6. Derechos s/bienes en régimen de arrendamiento financiero	122060	1.023.825,60
7. Anticipos	122070	0
8. Provisiones	122080	0
9. Amortizaciones	122090	(10.769.688,12)
III. Inmovilizaciones materiales	123000	11.420.892,49
1. Terrenos y construcciones	123010	2.072.121,42
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	123020	4.234.428,04
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	123030	2.204.378,10
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	123040	0
5. Otro inmovilizado	123050	5.540.759,25
6. Provisiones	123060	0
7. Amortizaciones	123070	(2.630.794,32)
IV. Inmovilizaciones financieras	124000	0
1. Participaciones en empresas del grupo	124010	0
2. Créditos a empresas del grupo	124020	0
3. Participaciones en empresas asociadas	124030	0
4. Créditos a empresas asociadas	124040	0
5. Cartera de valores a largo plazo	124050	0
6. Otros créditos	124060	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	124070	0
8. Provisiones	124080	0
9. Administraciones Públicas a largo plazo	124100	0
V. Acciones propias	125000	0
VI. Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	126000	0

(1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades o miles de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

BALANCE NORMAL



NIF Q 2300601 H

DENOMINACIÓN SOCIAL

EMPRESA PÚBLICA

HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR

Espacio destinado para las firmas de los administradores

[Handwritten signatures and scribbles]

ACTIVO		EJERCICIO 2006 (1)	EJERCICIO 2005 (2)
C) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	130000	129.638,21	111.788,19
D) ACTIVO CIRCULANTE	140000	25.180.424,77	11.185.635,31
I. Accionistas por desembolsos exigidos	141000	0	0
II. Existencias	142000	840.034,99	696.798,68
1. Comerciales	142010	0	0
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	142020	838.771,42	695.535,11
3. Productos en curso y semiterminados	142030	0	0
4. Productos terminados	142040	0	0
5. Subproductos residuos y materiales recuperados	142050	0	0
6. Anticipos	142060	1.263,57	1.263,57
7. Provisiones	142070	0	0
III. Deudores	143000	15.843.488,41	8.634.550,21
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	143010	276.965,01	181.294,48
2. Empresas del grupo, deudores	143020	0	0
3. Empresas asociadas, deudores	143030	0	0
4. Deudores varios	143040	15.631,81	1.663,40
5. Personal	143050	0	0
6. Administraciones Publicas	143060	15.634.548,15	8.576.543,86
7. Provisiones	143070	(83.656,56)	(124.951,53)
IV. Inversiones financieras temporales	144000	0	0
1. Participaciones en empresas del grupo	144010	0	0
2. Créditos a empresas del grupo	144020	0	0
3. Participaciones en empresas asociadas	144030	0	0
4. Créditos a empresas asociadas	144040	0	0
5. Cartera de valores a corto plazo	144050	0	0
6. Otros créditos	144060	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	144070	0	0
8. Provisiones	144080	0	0
V. Acciones propias a corto plazo	145000	0	0
VI. Tesorería	146000	8.441.511,52	1.820.291,19
VII. Ajustes por periodificación	147000	55.389,85	33.995,23
TOTAL GENERAL (A + B + C + D)	100000	99.388.271,34	60.863.791,59

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

EJEMPLAR PARA LOS REGISTROS MERCANTILES

NIF Q 2300601 H

DENOMINACIÓN SOCIAL

EMPRESA PÚBLICA

HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PASIVO		EJERCICIO 2006 (1)	EJERCICIO 2005 (2)
A) FONDOS PROPIOS	210000	0	0
I. Capital suscrito	211000	0	0
II. Prima de emisión	212000	0	0
III. Reserva de revalorización	213000	0	0
IV. Reservas	214000	0	0
1. Reserva legal	214010	0	0
2. Reservas para acciones propias	214020	0	0
3. Reservas para acciones de la sociedad dominante	214030	0	0
4. Reservas estatutarias	214040	0	0
5. Diferencias por ajuste del capital a euros	214060	0	0
6. Otras reservas	214050	0	0
V. Resultados de ejercicios anteriores	215000	0	0
1. Remanente	215010	0	0
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	215020	0	0
3. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	215030	0	0
VI. Pérdidas y Ganancias (beneficio o pérdida)	216000	0	0
VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio	217000	0	0
VIII. Acciones propias para reducción de capital	218000	0	0
B) INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	220000	82.065.936,93	50.504.629,72
1. Subvenciones de capital	220010	20.965.474,57	6.379.264,68
2. Diferencias positivas de cambio	220020	0	0
3. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	220030	61.100.462,36	44.125.365,04
4. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	220050	0	0
C) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	230000	4.500,00	3.000,00
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	230010	0	0
2. Provisiones para impuestos	230020	0	0
3. Otras provisiones	230030	4.500,00	3.000,00
4. Fondo de reversión	230040	0	0
D) ACREEDORES A LARGO PLAZO	240000	777.128,98	598.682,17
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	241000	0	0
1. Obligaciones no convertibles	241010	0	0
2. Obligaciones convertibles	241020	0	0
3. Otras deudas representadas en valores negociables	241030	0	0

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF Q 2300601 H

DENOMINACIÓN SOCIAL

EMPRESA PÚBLICA

HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PASIVO

EJERCICIO 2006 (1)

EJERCICIO 2005 (2)

D) ACREEDORES A LARGO PLAZO (Continuación)

II. Deudas con entidades de crédito	242000	777.128,98	598.682,17
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	242010	0	0
2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	242020	777.128,98	598.682,17
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas	243000	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	243010	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	243020	0	0
IV. Otros acreedores	244000	0	0
1. Deudas representadas por efectos a pagar	244010	0	0
2. Otras deudas	244020	0	0
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	244030	0	0
4. Administraciones Públicas a largo plazo	244050	0	0
V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	245000	0	0
1. De empresas del grupo	245010	0	0
2. De empresas asociadas	245020	0	0
3. De otras empresas	245030	0	0
VI. Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo	246000	0	0

E) ACREEDORES A CORTO PLAZO	250000	16.540.705,43	9.757.479,70
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	251000	0	0
1. Obligaciones no convertibles	251010	0	0
2. Obligaciones convertibles	251020	0	0
3. Otras deudas representadas en valores negociables	251030	0	0
4. Intereses de obligaciones y otros valores	251040	0	0
II. Deudas con entidades de crédito	252000	0	0
1. Préstamos y otras deudas	252010	0	0
2. Deudas por intereses	252020	0	0
3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	252030	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	253000	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	253010	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	253020	0	0

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

EJEMPLAR PARA LOS REGISTROS MERCANTILES

NIF Q 2300601 H

DENOMINACIÓN SOCIAL

EMPRESA PÚBLICA

HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PASIVO

EJERCICIO 2006(1)

EJERCICIO 2005(2)

E) ACREEDORES A CORTO PLAZO (Continuación)

IV. Acreedores comerciales	254000	7.126.310,12	6.230.787,44
1. Anticipos recibidos por pedidos	254010	0	0
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	254020	7.126.310,12	6.230.787,44
3. Deudas representadas por efectos a pagar	254030	0	0
V. Otras deudas no comerciales	255000	9.414.395,31	3.526.692,26
1. Administraciones Públicas	255010	2.774.303,15	1.862.118,65
2. Deudas representadas por efectos a pagar	255020	0	0
3. Otras deudas	255030	5.298.121,29	957.951,13
4. Remuneraciones pendientes de pago	255040	1.341.970,87	706.622,48
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	255050	0	0
VI. Provisiones para operaciones de tráfico	256000	0	0
VII. Ajustes por periodificación	257000	0	0
F) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO	260000	0	0
TOTAL GENERAL (A + B + C + D + E + F)	200000	99.388.271,34	60.863.791,59

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

NIF	Q 2300601 H	Espacio destinado para las firmas de los administradores		UNIDADES (1)		
DENOMINACIÓN SOCIAL				Euros	999214	X
EMPRESA PÚBLICA				Miles	999215	
HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR						

DEBE	EJERCICIO 2006(2)	EJERCICIO 2005(3)	
A) GASTOS (A.1 a A.16)	300000	70.234.104,19	51.262.622,74
A.1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	301000	0	0
A.2. Aprovisionamientos	302000	16.161.250,29	11.972.717,15
a) Consumo de mercaderías	302010	0	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	302020	9.240.687,88	6.657.706,21
c) Otros gastos externos	302030	6.920.562,41	5.315.010,94
A.3. Gastos de personal	303000	43.134.767,25	31.869.907,58
a) Sueldos, salarios y asimilados	303010	34.571.750,57	25.642.866,95
b) Cargas sociales	303020	8.563.016,68	6.227.040,63
A.4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	304000	3.209.621,03	2.541.823,39
A.5. Variación de las provisiones de tráfico	305000	36.570,71	30.744,06
a) Variación de provisiones de existencias	305010	0	0
b) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	305020	36.570,71	30.744,06
c) Variación de otras provisiones de tráfico	305030	0	0
A.6. Otros gastos de explotación	306000	7.653.866,03	4.813.386,42
a) Servicios exteriores	306010	7.651.305,72	4.813.386,42
b) Tributos	306020	2.560,31	0
c) Otros gastos de gestión corriente	306030	0	0
d) Dotación al fondo de reversión	306040	0	0
A.I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN			
(B.1 + B.2 + B.3 + B.4 - A.1 - A.2 - A.3 - A.4 - A.5 - A.6)	301900	0	0
A.7. Gastos financieros y gastos asimilados	307000	37.779,22	31.957,46
a) Por deudas con empresas del grupo	307010	0	0
b) Por deudas con empresas asociadas	307020	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	307030	37.779,22	31.957,46
d) Pérdidas de inversiones financieras	307040	0	0
A.8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	308000	0	0
A.9. Diferencias negativas de cambio	309000	0	0
A.II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS			
(B.5 + B.6 + B.7 + B.8 - A.7 - A.8 - A.9)	302900	205.588,66	57.209,61

(1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades o miles de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (3) Ejercicio anterior.

EJEMPLAR PARA LOS REGISTROS MERCANTILES

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

NIF Q 2300601 H

DENOMINACIÓN SOCIAL

EMPRESA PÚBLICA

HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR

Espacio destinado para las firmas de los administradores

DEBE

EJERCICIO 2006 (1)

EJERCICIO 2005(2)

A.III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

(A.I + A.II - B.I - B.II)	303900	0	0
A.10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	310000	0	0
A.11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	311000	0	0
A.12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	312000	0	0
A.13. Gastos extraordinarios	313000	249,66	1.949,20
A.14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	314000	0	137,48

A.IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS

(B.9 + B.10 + B.11 + B.12 + B.13 - A.10 - A.11 - A.12 - A.13 - A.14)

304900 3.131.345,94 2.520.655,79

A.V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (A.III + A.IV - B.III - B.IV)

305900 0 0

A.15. Impuesto sobre Sociedades

315000 0 0

A.16. Otros impuestos

316000 0 0

A.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) (A.V - A.15 - A.16)

306900 0 0

EJEMPLAR PARA LOS REGISTROS MERCANTILES

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

NIF Q 2300601 H

DENOMINACIÓN SOCIAL

EMPRESA PÚBLICA

HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR

Espacio destinado para las firmas de los administradores

HABER

EJERCICIO 2006 (1)

EJERCICIO 2005 (2)

B) INGRESOS (B.1 a B.13)	400000	70.234.104,19	51.262.622,74
B.1. Importe neto de la cifra de negocios	401000	992.365,81	423.169,65
a) Ventas	401010	0	0
b) Prestaciones de servicios	401020	992.365,81	423.169,65
c) Devoluciones y «rappels» sobre ventas	401030	0	0
B.2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	402000	0	0
B.3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado....	403000	0	0
B.4. Otros ingresos de explotación	404000	65.866.774,90	48.227.543,55
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	404010	395.762,29	224.218,69
b) Subvenciones	404020	65.471.012,61	48.003.324,86
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	404030	0	0
B.I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN			
(A.1 + A.2 + A.3 + A.4 + A.5 + A.6 - B.1 - B.2 - B.3 - B.4)	401900	3.336.934,60	2.577.865,40
B.5. Ingresos de participaciones en capital	405000	0	0
a) En empresas del grupo	405010	0	0
b) En empresas asociadas	405020	0	0
c) En empresas fuera del grupo	405030	0	0
B.6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	406000	5.326,03	0
a) De empresas del grupo	406010	5.326,03	0
b) De empresas asociadas	406020	0	0
c) De empresas fuera del grupo	406030	0	0
B.7. Otros intereses e ingresos asimilados	407000	238.041,85	89.167,07
a) De empresas del grupo	407010	0	0
b) De empresas asociadas	407020	0	0
c) Otros intereses	407030	238.041,85	89.167,07
d) Beneficios en inversiones financieras	407040	0	0
B.8. Diferencias positivas de cambio	408000	0	0
B.II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS			
(A.7 + A.8 + A.9 - B.5 - B.6 - B.7 - B.8)	402900	0	0

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF Q 2300601 H

DENOMINACIÓN SOCIAL

EMPRESA PÚBLICA

HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR

Espacio destinado para las firmas de los administradores

HABER

EJERCICIO 2006(1)

EJERCICIO 2005 (2)

B.III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

(B.I + B.II - A.I - A.II)	403900	3.131.345,94	2.520.655,79
B.9. Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	409000	0	0
B.10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias	410000	0	0
B.11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	411000	1.012.226,27	788.270,71
B.12. Ingresos extraordinarios	412000	2.119.369,33	1.734.471,76
B.13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	413000	0	0

B.IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS

(A.10 + A.11 + A.12 + A.13 + A.14 - B.9 - B.10 - B.11 - B.12 - B.13)	404900	0	0
--	---------------	---	---

B.V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS (B.III + B.IV - A.III - A.IV)

405900	0	0
---------------	---	---

B.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) (B.V + A.15 + A.16)

406900	0	0
---------------	---	---

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

EMPRESA PÚBLICA HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR.
BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE 2006 Y 2005
A C T I V O

	Año 2006	Año 2005
B. Inmovilizado	74.078.208,36	49.566.368,09
II. Inmovilizaciones Inmateriales	62.657.315,87	45.414.146,28
Bienes en uso	71.069.527,47	52.002.793,56
Bienes Cedidos en uso	71.069.527,47	52.002.793,56
Aplicaciones Informáticas	1.333.650,92	1.093.177,71
Aplicaciones Informáticas	1.333.650,92	1.093.177,71
Derechos s/bienes en régimen de arrendamiento financiero	1.023.825,60	699.586,20
Derechos s/bienes en régimen de arrendamiento financiero	1.023.825,60	699.586,20
Amortizaciones	-10.769.688,12	-8.381.411,19
Amortización Acumulada del inmovilizado inmaterial	-10.769.688,12	-8.381.411,19
III. Inmovilizaciones Materiales	11.420.892,49	4.152.221,81
Terrenos y construcciones	2.072.121,42	573.245,33
Construcciones	2.072.121,42	573.245,33
Instalaciones técnicas y maquinaria	4.234.428,04	1.658.397,37
Instalaciones Técnicas	38.011,69	38.011,69
Maquinaria	4.196.416,35	1.620.385,68
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	2.204.378,10	1.347.549,85
Utillaje	177.032,63	176.988,09
Otras instalaciones	469.624,08	469.624,08
Mobiliario	1.557.721,39	700.937,68
Otro Inmovilizado	5.540.759,25	2.382.479,48
Equipos para el proceso de la Información	3.309.834,05	2.259.100,23
Otro inmovilizado material	2.140.925,20	123.379,25
Amortizaciones	-2.630.794,32	-1.809.450,22
Amortización Acumulada del Inmovilizado material	-2.630.794,32	-1.809.450,22
C. Gastos a distribuir en varios ejercicios	129.638,21	111.788,19
Gastos por intereses diferidos	129.638,21	111.788,19
D. Activo Circulante	25.180.424,77	11.185.635,31
II. Existencias	840.034,99	696.798,68
Material Sanitario de Consumo	482.279,90	436.709,22
Material Sanitario de Consumo	482.279,90	436.709,22
Fármacos	303.287,40	216.128,44
Fármacos	303.287,40	216.128,44
Otros Aprovisionamientos	53.204,12	42.697,45
Lencería Vestuario y Calzado	328,36	387,72
Otros aprovisionamientos	52.875,76	42.309,73
Anticipos	1.263,57	1.263,57
III. Deudores	15.843.488,41	8.634.550,21
Clientes por ventas y prestaciones de servicio	193.308,45	56.342,95
Clientes	193.308,45	56.342,95
Deudores Varios	15.631,81	1.663,40
Deudores	15.631,81	1.663,40
Administraciones Públicas	15.634.548,15	8.576.543,86
Hª Pª Deudor por diversos conceptos	15.634.548,15	8.576.543,86
VI. Tesorería	8.441.511,52	1.820.291,19
Caja	618,69	1.276,19
Bancos e Instituciones de crédito c.c. Vista, pts.	8.440.892,83	1.819.015,00
VII. Ajustes por Periodificación	55.389,85	33.995,23
Gastos Anticipados	55.389,85	33.995,23
TOTAL ACTIVO	99.388.271,34	60.863.791,59

	Año 2006	Año 2005
PASIVO		
B. Ingresos a distribuir en varios ejercicios	82.065.936,93	50.504.629,72
Subvenciones de capital	20.965.474,57	6.379.264,68
Transferencias oficiales de capital	20.965.474,57	6.379.264,68
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	61.095.798,92	44.115.975,44
Ingresos por intereses diferidos	61.095.798,92	44.115.975,44
Otras Subvenciones	4.663,44	9.389,60
Donaciones Recibidas de Inmovilizado material y otras	4.663,44	9.389,60
C. Provisiones para riesgos y gastos	4.500,00	3.000,00
Otras provisiones	4.500,00	3.000,00
Provisión para responsabilidades	4.500,00	3.000,00
D. Acreedores a largo plazo	777.128,98	598.682,17
Otras deudas	777.128,98	598.682,17
Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	777.128,98	598.682,17
E. Acreedores a corto plazo	16.540.705,43	9.757.479,70
IV. Acreedores comerciales	7.126.310,12	6.230.787,44
Deudas por compras o prestaciones de servicios	7.126.310,12	6.230.787,44
Proveedores	6.876.536,32	5.669.349,35
Acreedores por prestaciones de servicio	249.773,80	561.438,09
V. Otras deudas no comerciales	9.414.395,31	3.526.692,26
Administraciones Públicas	2.774.303,15	1.862.118,65
Hª Pª Acreedor por conceptos fiscales	1.242.235,25	900.584,29
Organismos de la Seg. Social acreedores	1.532.067,90	961.534,36
Otras Deudas	5.298.121,29	957.951,13
Deudas a corto plazo	197.858,62	140.152,01
Proveedores de inmovilizado a c/p	5.100.262,67	817.799,12
Remuneraciones pendientes de pago	1.341.970,87	706.622,48
Remuneraciones pendientes de pago	1.341.970,87	706.622,48
TOTAL PASIVO	99.388.271,34	60.863.791,59



EMPRESA PÚBLICA HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR. CUENTA DE
PÉRDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006 Y 2005

	Año 2006	Año 2005		Año 2006	Año 2005
A) GASTOS			B) INGRESOS		
Aprovisionamientos	16.161.250,29	11.972.717,15	Importe neto de la cifra de negocios	992.365,81	423.169,65
Consumo de productos farmacéuticos	2.166.164,86	1.673.664,51	Prestaciones de servicios	992.365,81	423.169,65
Consumo de material sanitario	6.328.126,94	4.458.401,99	Otros ingresos de explotación	65.866.774,90	48.227.543,55
Consumo de vestuario, lencería y calzado	216.610,19	115.689,22	Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	395.762,29	224.218,69
Consumo de otros aprovisionamientos	529.785,89	409.950,49	Transferencias de financiación de explotación	65.465.110,22	47.860.006,95
Servicios asistenciales y trabajos realizados por otras empresas y profesionales	6.920.562,41	5.315.010,94	Otras subvenciones	5.902,39	143.317,91
Gastos de personal	43.134.767,25	31.869.907,58	I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	3.336.934,60	2.577.865,40
Sueldos, salarios y asimilados	34.571.750,57	25.642.866,95	Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	5.326,03	0,00
Cargas sociales	8.563.016,68	6.227.040,63	De empresas del grupo	5.326,03	0,00
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	3.209.621,03	2.541.823,39	Otros intereses e ingresos asimilados	238.041,85	89.167,07
Variación de las provisiones de tráfico	36.570,71	30.744,06	Otros intereses	238.041,85	89.167,07
Vanación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	36.570,71	30.744,06	II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS		
Otros gastos de explotación	7.653.866,03	4.813.386,42	III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	3.131.345,94	2.520.655,79
Servicios exteriores	7.651.305,72	4.813.386,42	Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	1.007.500,11	783.851,33
Impuestos	2.560,31	0,00	Ingresos extraordinarios	2.119.369,33	1.734.471,76
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN			Ingresos y beneficios de ejercicios anteriores	0,00	0,00
Gastos financieros y gastos asimilados	37.779,22	31.957,46	Donaciones de inmovilizado traspasadas a resultados del ejercicio	4.726,16	4.419,38
Por deudas con terceros y asimilados	37.779,22	31.957,46	IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS		
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	205.588,66	57.209,61	V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS			VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)		
Gastos extraordinarios	249,66	1.949,20			
Gastos y pérdidas de otros ejercicios		137,48			
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	3.131.345,94	2.520.655,79			
IV. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	0,00	0,00			
V. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	0,00	0,00			
TOTAL DEBE	70.234.104,19	51.262.622,74	TOTAL HABER	70.234.104,19	51.262.622,74





EMPRESA PÚBLICA HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR

MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

1. Actividad de la empresa

La Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir fue constituida mediante Decreto 48/2000 de 7 de febrero, de conformidad con lo establecido en el artículo primero de la Ley 11/1999, de 30 de noviembre, configurándose como entidad de derecho público de las previstas en el artículo 6.1 b) de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía y adscrita a la Consejería de Salud. Su objeto social principal es llevar a cabo la gestión del Hospital Alto Guadalquivir y prestar asistencia sanitaria a las personas incluidas en el ámbito geográfico y poblacional asignado.

Los servicios asistenciales que presta la Empresa Pública son los aprobados en su cartera de servicios, siendo éstos los siguientes:

- Análisis Clínicos
- Anatomía Patológica
- Anestesiología y Reanimación
- Aparato Digestivo
- Cardiología
- Cirugía General y Aparato Digestivo
- Dermatología Médico-Quirúrgica y Venereología
- Farmacia Hospitalaria
- Hematología y Hemoterapia
- Medicina Intensiva
- Medicina Interna
- Medicina Preventiva
- Neumología
- Obstetricia y Ginecología
- Oftalmología
- Otorrinolaringología
- Pediatría
- Radiodiagnóstico
- Rehabilitación
- Traumatología y Cirugía Ortopédica
- Urología

Por Orden de 18 de febrero de 2000 del Consejero de Salud de la Junta de Andalucía se determina el 1 de marzo de 2000 como la fecha de inicio de la prestación efectiva de los servicios sanitarios por parte de la Empresa Pública.





Por Orden de 13 de noviembre de 2003, se determina al Hospital de Montilla como Centro Periférico de la Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir. De esta forma, la gestión del Hospital de Montilla se llevará a cabo por la Empresa Pública, siendo el régimen económico – financiero, patrimonial, jurídico y laboral aplicable al nuevo centro, el previsto para la Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir, por su Ley de creación, por su Decreto de constitución, por sus Estatutos y por la demás normativa que le resulte aplicable.

Por Orden de 7 de febrero de 2005, se establece el Centro Hospitalario de Alta Resolución de Sierra de Segura y se adscribe su gestión a la Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir. El régimen económico-financiero, patrimonial, jurídico y laboral aplicable será el previsto para la Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir.

Por Orden de 31 de marzo de 2006, se establecen los Centros Hospitalarios de Alta Resolución de Alcaudete, Puente Genil, Utrera y Sierra Norte de Sevilla, encomendándose su gestión a la Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir, para los dos últimos será de manera provisional hasta que inicie su actividad la Empresa Pública Sanitaria Bajo Guadalquivir. El régimen económico-financiero, patrimonial, jurídico y laboral aplicable será el previsto para la Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir.

2. Bases de presentación

a) Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Empresa Pública y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad adaptado a las empresas de asistencia sanitaria, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Empresa Pública.

b) Comparación de la información

Se presenta el comparativo de las cuentas del ejercicio 2006 con el realizado en el ejercicio 2005.

c) Agrupación de partidas

A efectos de facilitar la comprensión del balance y cuenta de pérdidas y ganancias, dichos estados se presentan de forma agrupada, presentándose los análisis requeridos en las notas correspondientes de la memoria.



3. Criterios contables

a) Inmovilizaciones inmateriales

Las inmovilizaciones inmateriales figuran contabilizadas a su precio de adquisición o a su coste de producción. La amortización se calcula según el método lineal.

Los bienes utilizados en régimen de arrendamiento financiero, se reflejan en el epígrafe correspondiente del inmovilizado inmaterial cuando, por las condiciones económicas del arrendamiento, se desprende que son capitalizables y se amortizan en función de su vida útil estimada en base a los coeficientes expuestos para inmovilizaciones materiales similares. Los gastos financieros relacionados con la operación se llevan a resultados en función de la duración del contrato y de acuerdo con un criterio financiero.

Los bienes cedidos en uso recogen el derecho de uso de los bienes muebles e inmuebles que fueron adscritos a la Empresa Pública mediante Decreto 48/2000, de 7 de febrero. Dicho derecho de uso se ha activado por el valor venal del mismo, reconociéndose su contrapartida dentro del epígrafe de Ingresos a distribuir en varios ejercicios. El ingreso derivado de la adscripción se imputa a resultados como ingreso extraordinario en proporción a la amortización de los derechos de uso.

Los terrenos sobre los cuales se asientan las instalaciones de la Empresa Pública en Andújar, fueron adquiridos por la Junta de Andalucía a la Fundación Progreso y Salud que a su vez los adquirió por cesión gratuita del Excmo. Ayuntamiento de Andújar. Dichos terrenos, cedidos en uso a la Empresa Pública, se encuentran valorados a su valor venal teniendo en cuenta las condiciones de la cesión realizada y el uso al que se han destinado.

El tratamiento contable otorgado a las instalaciones de la Empresa Pública en el Hospital de Montilla y en los Centros Hospitalarios de Alta Resolución de Sierra de Segura, Puente Genil y Alcaudete, han sido similar al descrito en los párrafos anteriores respecto del Hospital Alto Guadalquivir de Andujar.

La amortización de los bienes cedidos en uso se realiza siguiendo el método lineal en función de la vida útil estimada, aplicando los coeficientes siguientes:

	<u>%</u>
Aplicaciones Informáticas	20%
Construcciones	1,5% a 2%
Instalaciones técnicas y maquinaria	6% a 25%
Instrumental y pequeño utillaje de uso clínico	50%
Mobiliario	6% a 8%



b) Inmovilizaciones materiales

Las inmovilizaciones materiales se valoran al precio de adquisición o coste de producción. Se amortizan linealmente según su vida útil estimada y en función de los siguientes coeficientes:

	<u>%</u>
Construcciones	1,5% a 2%
Instalaciones técnicas y maquinaria	10%
Mobiliario	10%
Otro inmovilizado	10% a 20%

Las mejoras en bienes existentes que alargan la vida útil de los activos son capitalizadas. Los gastos financieros y diferencias en cambio directamente relacionados con el inmovilizado material y devengados antes de su puesta en funcionamiento son igualmente capitalizados. Los gastos de mantenimiento y conservación se cargan a resultados en el momento en que se producen. Las bajas y enajenaciones se reflejan contablemente mediante la eliminación del coste del elemento y la amortización acumulada correspondiente.

c) Existencias

Las existencias se valoran al coste de adquisición o al valor de mercado, el menor de los dos, siguiendo el método del precio medio ponderado.

d) Indemnizaciones por despido

Las indemnizaciones por despido susceptibles de cuantificación razonable se registran como gasto en el ejercicio en el que se adopta la decisión de despido.

e) Transferencias de financiación de capital

Las transferencias de financiación de capital se contabilizan cuando se obtiene la concesión oficial de las mismas y se registran bajo el epígrafe Ingresos a distribuir en varios ejercicios, imputándose al resultado del ejercicio en proporción a la amortización correspondiente a los activos financiados con las mismas. Asimismo y según lo previsto en el Capítulo III artículo 18 apartado 2 de la Ley 15/2001 de 26 de diciembre, por la que se aprueban medidas fiscales, de control y administrativas, "Las transferencias de capital deberán aplicarse en el ejercicio en el que fueron concedidas o en el inmediato siguiente, reintegrándose el sobrante a la Tesorería de la Junta de Andalucía."

f) Acreedores

Las deudas a largo y corto plazo figuran contabilizadas a su valor de reembolso, reflejándose eventuales intereses implícitos incorporados en el valor nominal o de reembolso bajo el epígrafe Gastos a distribuir en varios ejercicios. Dichos intereses se imputan a resultados siguiendo un criterio financiero.



g) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan siguiendo el criterio del devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Empresa Pública únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, mientras que los riesgos previsible y las pérdidas eventuales con origen en el ejercicio, se contabilizan tan pronto son conocidas.

h) Transferencias de financiación de explotación

Las transferencias de financiación de explotación se aplican de acuerdo con lo previsto en el Capítulo III artículo 18 apartado 1 de la Ley 15/2001, de 26 de diciembre, por la que se aprueban medidas fiscales, presupuestarias, de control y administrativas, que señala que “Las cantidades percibidas por las empresas de la Junta de Andalucía y, en su caso, por las fundaciones a que se refiere el artículo 6 bis de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma para financiar su presupuesto de explotación, tendrán la naturaleza de transferencia de financiación sólo en la cuantía necesaria para equilibrar la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que fueron otorgadas o para enjugar pérdidas de ejercicios anteriores”.

4. Inmovilizaciones inmateriales

Los movimientos habidos en las cuentas incluidas en Inmovilizaciones inmateriales han sido los siguientes:

	Euros				
	Saldo al 31.12.2005	Adiciones	Bajas	Traspasos	Saldo al 31.12.2006
Coste					
Aplicaciones informáticas	1.093.177,71	240.473,21	-	-	1.333.650,92
Derechos sobre bienes en régimen de leasing	699.586,20	324.239,40	-	-	1.023.825,60
Bienes cedidos en uso (ver nota 8)	52.002.793,56	19.066.733,91	-	-	71.069.527,47
	53.795.557,47	19.631.446,52	-	-	73.427.003,99
Amortización					
Aplicaciones informáticas	440.019,20	210.985,34	-	-	651.004,54
Derechos sobre bienes en régimen de leasing	52.180,80	55.421,64	-	-	107.602,44
Bienes cedidos en uso	7.889.211,19	2.121.869,95	-	-	10.011.081,14
	8.381.411,19	2.388.276,93	-	-	10.769.688,12
Valor neto contable	<u>45.414.146,28</u>				<u>62.657.315,87</u>

Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero

El epígrafe Inmovilizaciones inmateriales incluye, en la cuenta Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero, los bienes contratados en régimen de leasing, cuyos detalles son los siguientes:

	Duración del contrato	Coste	Euros			Cuotas pendientes de vencimiento al 31.12.2006
			Valor opción de compra	Cuotas vencidas en ejercicios anteriores	Cuotas vencidas en el ejercicio 2006	
Construcciones	10 años	385.287,93	-	40.964,41	32.562,07	311.761,45
Instalaciones y equipamiento	6 años	314.298,27	-	61.947,89	49.241,38	203.109,00
Construcciones	10 años	133.864,95	-	-	8.210,24	125.654,71
Instalaciones y equipamiento	6 años	190.374,45	-	-	21.261,54	169.112,91
		<u>1.023.825,60</u>	<u>-</u>	<u>102.912,30</u>	<u>111.275,23</u>	<u>809.638,07</u>

Las cuotas vencidas a 31 de diciembre de 2006 incluyen los intereses financieros incorporados al valor nominal de la deuda.

5. Inmovilizaciones materiales

Los movimientos habidos en las cuentas incluidas en Inmovilizaciones materiales han sido los siguientes:

	Euros				Saldo a 31.12.2006
	Saldo a 31.12.2005	Adiciones	Bajas	Traspasos	
Coste					
Construcciones	573.245,33	1.498.876,09	-	-	2.072.121,42
Instalaciones técnicas y maquinaria	1.658.397,37	2.576.030,67	-	-	4.234.428,04
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.347.549,85	856.828,25	-	-	2.204.378,10
Otro inmovilizado	2.382.479,48	3.158.279,77	-	-	5.540.759,25
	<u>5.961.672,03</u>	<u>8.090.014,78</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14.051.686,81</u>
Amortización					
Construcciones	17.147,16	19.310,74	-	-	36.457,90
Instalaciones técnicas y maquinaria	197.172,58	199.805,88	-	-	396.978,46
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	460.100,43	138.430,44	-	-	598.530,87
Otro inmovilizado	1.135.030,05	463.797,04	-	-	1.598.827,09
	<u>1.809.450,22</u>	<u>821.344,10</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.630.794,32</u>
Valor neto contable	<u>4.152.221,81</u>				<u>11.420.892,49</u>

En el epígrafe de Otro inmovilizado material, en la columna correspondiente a Adiciones, se ha incluido el importe correspondiente a las inversiones adquiridas por la Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir, para el Centro Hospitalario de Alta Resolución de Utrera. Dicho importe, que asciende a 1.914.965,35 euros, será dado de baja con fecha 1 de enero de 2007, fecha de efectos de la Orden de 11 de diciembre de 2006, publicada en BOJA el 29 de diciembre, por la cual se atribuye la gestión de dicho Centro a la Empresa Pública Sanitaria Bajo Guadalquivir.



a) Transferencias de financiación de capital recibidas

La adquisición de la totalidad del inmovilizado material de la Empresa Pública ha sido financiada por la transferencia de financiación de capital que, para este fin, ha concedido la Junta de Andalucía (ver nota 8).

b) Compromisos

Al 31 de diciembre de 2006, la Empresa Pública tiene contratos firmados por la compra de nuevo inmovilizado por un importe de 3.807.290,58 euros, teniendo en proceso de tramitación y adjudicación el resto hasta completar la cantidad aprobada como transferencia de financiación de capital para todo el ejercicio 2006. (ver nota 8).

c) Seguros

La Empresa Pública tiene contratadas varias pólizas de seguro para cubrir los riesgos a que están sujetos los elementos del inmovilizado material e inmaterial. La cobertura de estas pólizas se considera suficiente.

6. Existencias

Un detalle de las existencias al cierre del ejercicio se ofrece en el balance de situación adjunto. De la misma forma que comentábamos con el inmovilizado en el punto anterior, las existencias también están incluidas en las pólizas mencionadas. La cobertura de dichas pólizas se considera suficiente.

7. Fondos propios

Las transferencias de financiación de explotación se aplican de acuerdo con lo previsto en el Capítulo III artículo 18 apartado 1 de la Ley 15/2001, de 26 de diciembre, por la que se aprueban medidas fiscales, presupuestarias, de control y administrativas, que señala que “Las cantidades percibidas por las empresas de la Junta de Andalucía y, en su caso, por las fundaciones a que se refiere el artículo 6 bis de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma para financiar su presupuesto de explotación, tendrán la naturaleza de transferencia de financiación sólo en la cuantía necesaria para equilibrar la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que fueron otorgadas o para enjugar pérdidas de ejercicios anteriores”.

Habida cuenta de que la transferencia de financiación de explotación resultante de las modificaciones producidas durante el ejercicio ha ascendido a 65.467.976 euros, y que la cantidad necesaria para equilibrar la cuenta de pérdidas y ganancias es 65.465.110,22 euros, se ha generado un excedente por importe de 2.865,78 euros a reintegrar a la Tesorería de la Junta de Andalucía, que se encuentra contabilizado en el epígrafe “Administraciones Públicas, acreedoras”.



8. Ingresos a distribuir en varios ejercicios

Los movimientos habidos en las cuentas incluidas en Ingresos a distribuir en varios ejercicios han sido los siguientes:

	Euros			Saldo al 31.12.06
	Saldo al 31.12.05	Adiciones	Imputado	
Transferencias de financiación de capital	6.379.264,68	15.593.710,00	(1.007.500,11)	20.965.474,57
Otros ingresos a distribuir	44.115.975,44	19.103.988,91	(2.124.165,43)	61.095.798,92
Otras	9.389,60	-	(4.726,16)	4.663,44
	50.504.629,72	34.697.698,91	(3.136.391,70)	82.065.936,93

a) Transferencias de financiación de capital

Bajo el epígrafe de Transferencias de financiación de capital se recoge el importe pendiente de imputar a resultados de las transferencias otorgadas por la Consejería de Salud de la Junta de Andalucía a la Empresa Pública para la financiación de sus inversiones, que ascienden a un importe bruto de 23.950.489,57 euros.

Este importe se desglosa de la siguiente forma:

Año de concesión	Euros		
	Importe subvención	Importe realizado	Compromisos
2000	1.141.923,00	1.141.923,00	-
2001	568.317,05	568.317,05	-
2002	472.396,00	472.396,00	-
2003	1.302.794,52	1.302.794,52	-
2004	1.923.449,00	1.923.449,00	-
2005	2.947.900,00	2.947.900,00	-
2006	15.593.710,00	6.708.045,43	3.807.290,58
	23.950.489,57	15.064.825,00	3.807.290,58

9. Situación fiscal

La Empresa Pública tiene pendientes de inspección por las autoridades fiscales los ejercicios 2003, 2004, 2005 y 2006 de los principales impuestos que le son aplicables. No obstante, la administración tributaria ha realizado varias comprobaciones y requerimientos a los impuestos correspondientes a algunos de dichos años: En relación al Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas, en 2006 recibimos un requerimiento referente a las retenciones practicadas durante 2003, cuyo resultado fue el ingreso de la correspondiente carta de pago por importe de 527,69 euros. En relación al Impuesto sobre el Valor Añadido, en 2006 tuvimos un requerimiento referente al modelo 349 (operaciones intracomunitarias) cuyo resultado fue la expedición de una carta de pago debido a la no presentación de dicho modelo, por importe de 657,11 euros. Asimismo, también en relación a este impuesto, en 2004 y en 2005, la administración tributaria realizó unas comprobaciones de los ejercicios 2003 y 2004 respectivamente, resultando dichas comprobaciones sin incidencias.

Con fecha 18 de mayo de 2000 la Agencia Estatal de Administración Tributaria certificó que la Empresa Pública figura como entidad exenta del Impuesto sobre Sociedades. Asimismo, con fecha 21 de julio de 2000, como contestación a la consulta planteada por la Empresa Pública sobre la posible exención en el Impuesto sobre Actividades Económicas, la Subdirección General de Tributos Locales concluye que la Empresa Pública está exenta de dicho impuesto para todas las actividades que realice.

Como consecuencia, entre otras, de las diferentes posibles interpretaciones de la legislación fiscal vigente, podrían surgir pasivos adicionales como resultado de una inspección. En todo caso, los administradores consideran que dichos pasivos, caso de producirse, no afectarían significativamente a las cuentas anuales.

10. Administraciones Públicas

Un detalle de los saldos con Administraciones Públicas es el siguiente:

	Euros
Administraciones Públicas Deudoras	
Junta de Andalucía, deudora por transferencias de financiación de capital	8.837.490,00
Junta de Andalucía, deudora por transferencias de financiación de Explotación.	6.741.814,20
Por IVA a devolver	17.088,95
Por proyectos de investigación.	38.155,00
Total Administraciones Públicas deudoras	15.634.548,15
Administraciones Públicas acreedoras	
Junta de Andalucía, acreedora por transferencias de financiación de Explotación.	10.868,44
Hacienda Pública por retenciones de IRPF	1.231.366,81
Organismos de la Seguridad Social acreedores	1.532.067,90
Total Administraciones Públicas acreedoras	2.774.303,15



El detalle de las transferencias corrientes otorgadas por la Junta de Andalucía es el siguiente:

	<u>Euros</u>
Transferencias de financiación de explotación aprobada	65.467.976,00
Transferencias recibidas hasta el 31/12/2006	58.726.161,80
Pendiente de cobro a 31/12/2006	<u>6.741.814,20</u>
Transferencias de financiación de explotación aprobada	65.467.976,00
Transferencias de financiación de explotación imputada a resultados	<u>65.465.110,22</u>
Excedente de transferencia de explotación a reintegrar	<u>2.865,78</u>

La transferencia de financiación de explotación inicialmente aprobada por la Junta de Andalucía para el ejercicio 2006 fue de 72.399.209 euros. Sin embargo, esta transferencia se vio incrementada en 1.568.767 euros –procedentes de los ingresos por prestación de servicios al SAS, que disminuyeron en la misma cuantía-. Por último, se disminuyó la transferencia en 8.500.000 euros para reducir la financiación de los gastos de explotación del presente ejercicio, elevándose el exceso de transferencia a 31 de diciembre de 2006 a 2.865,78 euros (ver nota 7). Por último, cabe mencionar, que han quedado pendientes de cobro a 31 de diciembre, 6.741.814,20 euros.



11. Ingresos y gastos

a) Importe neto de la cifra de negocio

	Euros
Accidentes de tráfico	212.095,91
Accidentes laborales	391.065,72
Usuarios privados	389.204,18
	<u>992.365,81</u>

b) Aprovisionamientos

	Euros
Consumo de productos farmacéuticos:	<u>2.166.164,86</u>
- Compras	2.253.323,82
- Variación de existencias	(87.158,96)
Consumo de material sanitario:	<u>6.328.126,94</u>
- Compras	6.373.699,23
- Variación de existencias	(45.572,29)
Consumo de vestuario, lencería y calzado:	<u>216.610,19</u>
- Compras	216.550,83
- Variación de existencias	59,36
Consumo de otros aprovisionamientos:	<u>529.785,89</u>
- Compras	540.351,91
- Variación de existencias	(10.566,02)
Servicios asistenciales y trabajos realizados por otras empresas y profesionales	<u>6.920.562,41</u>
	<u>16.161.250,29</u>



Un detalle de los servicios asistenciales y trabajos prestados por otras empresas y profesionales es el siguiente:

	Euros
Servicios asistenciales prestados por profesionales y otras empresas	<u>2.507.694,40</u>
- Servicios asistenciales prestados por empresas	2.507.694,40
Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	<u>4.412.868,01</u>
- Lavandería	377.732,68
- Limpieza	1.338.056,02
- Seguridad	1.112.001,05
- Restauración	795.885,87
- Otros trabajos y servicios	789.192,39
	<u>6.920.562,41</u>

c) Cargas sociales

	Euros
Seguridad Social a cargo de la empresa	7.889.908,63
Otros gastos sociales	456.134,75
Aportación a plan de pensiones. (Incluido en Otros gastos sociales.)	216.973,30
	<u>8.563.016,68</u>

d) Variación de las provisiones y pérdidas de créditos incobrables

	Euros
Fallidos	77.865,68
Variación de la provisión para insolvencias	(41.294,97)
	<u>36.570,71</u>



12. Otra información

a) Número promedio de empleados durante el ejercicio por categoría, es el siguiente:

<u>Categoría</u>	<u>31.12.2006</u>
Directores	17
Auxiliar Administrativo	121
Auxiliar de Enfermería	246
Enfermería	296
Celadores	99
Técnico Especialista	93
Técnicos Superiores y medios	66
Facultativo	219
Fisioterapeuta	8
Matrón	13
	<u>1.178</u>

b) Retribución de los administradores

Los miembros del Consejo de Administración no perciben remuneración alguna por razón del cargo que ostentan en el mismo.

Las retribuciones del único miembro del Consejo de Administración que mantiene relaciones laborales con la empresa ascienden a 80.967,29 euros.

13. Medio ambiente

Durante el ejercicio 2006 la empresa ha tenido unos gastos relacionados con la gestión medioambiental por importe de 9.720,44 euros. El desglose de dicho gasto es el siguiente:

- Análisis de vertidos y aguas residuales de Asistencia Técnica Industrial, S.A.E por 4.333,29 euros, y
- Mantenimiento de certificación y seguimiento de sistemas de gestión medioambiental de AENOR por importe de 5.075,03 euros.
- Modelo 046 para la autorización de gran productor de residuos peligrosos de la Delegación de Medio Ambiente de Córdoba, por 312,12 euros.

14. Cuadro de financiación

A continuación se incluye el Cuadro de financiación correspondiente a los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2006 y 2005.

<u>APLICACIONES</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>	<u>ORÍGENES</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Recursos aplicados en las operaciones			Recursos procedentes de las operaciones	112.508,55	57.029,91
Adquisiciones de inmovilizado	27.721.461,30	17.357.606,31	Subvenciones de capital	15.593.710,00	2.947.900,00
Inmovilizaciones inmateriales	19.631.446,52	15.576.908,18	Otras subvenciones	19.103.988,91	15.342.077,05
Inmovilizaciones materiales	8.090.014,78	1.780.698,13	Deudas a largo plazo	288.226,74	-
Gastos a distribuir en varios ejercicios	55.629,24	-	Enajenaciones de inmovilizado material	-	-
Cancelación o traspaso de deudas a largo plazo	109.779,93	109.779,93			
TOTAL APLICACIONES	27.886.870,47	17.467.386,24	TOTAL ORÍGENES	35.098.434,20	18.347.006,96
EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DEL CAPITAL CIRCULANTE)	7.211.563,73	879.620,72	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES (DISMINUCIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE)	-	-

Euros

<u>VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE</u>	<u>Euros 2006</u>		<u>Euros 2005</u>	
	<u>Aumentos</u>	<u>Disminuciones</u>	<u>Aumentos</u>	<u>Disminuciones</u>
Existencias	143.236,31	-	67.575,15	-
Deudores	7.208.938,20	-	7.314.583,10	-
Acreedores	-	6.783.225,73	-	2.468.079,11
Inversiones Financieras temporales	-	-	-	4.000.000,00
Tesorería	6.621.220,33	-	-	40.844,49
Ajustes por periodificación	21.394,62	-	6.386,07	-
TOTAL	13.994.789,46	6.783.225,73	7.388.544,32	6.508.923,60
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE: AUMENTO/(DISMINUCIÓN)	-	7.211.563,73	-	879.620,72



Recursos procedentes/(aplicados) de las operaciones

Euros	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Resultado del ejercicio	-	-
Aumentos:		
Dotaciones a la amortización	3.209.621,03	2.541.823,39
Dotación a la provisión para riesgos y gastos	1.500,00	3.000,00
Pérdidas de inmovilizado	-	-
Gastos a distribuir	<u>37.779,22</u>	<u>31.957,46</u>
Total aumentos	<u>3.248.900,25</u>	<u>2.576.780,85</u>
Disminuciones:		
Exceso de provisiones para riesgos y gastos	-	-
Subvenciones de capital	-1.007.500,11	(783.851,33)
Otras subvenciones	-10.628,55	(6.108,11)
Otros ingresos a distribuir	<u>-2.118.263,04</u>	<u>(1.729.791,50)</u>
Total disminuciones	<u>-3.136.391,70</u>	<u>(2.519.750,94)</u>
Total recursos procedentes/(aplicados) de las operaciones	<u>112.508,55</u>	<u>57.029,91</u>



INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO 2006.

EVOLUCIÓN DURANTE EL EJERCICIO

La Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir ha cumplido con las previsiones y ha cerrado el ejercicio 2006, dando un importante paso más, en el proceso de crecimiento iniciado en años anteriores. Así, la Empresa Pública, que a 31 de diciembre de 2003 tenía un hospital en funcionamiento, cierra el presente año con cinco hospitales desarrollando su actividad asistencial: Siguiendo el orden cronológico, Hospital Alto Guadalquivir (Andújar), Hospital de Montilla y Hospitales de Alta Resolución de Sierra de Segura, Puente Genil y Alcaudete.

Además de la adscripción de los Hospitales de Alta Resolución de P. Genil y Alcaudete, la Orden de 31 de marzo de 2006, publicada en BOJA con fecha 6 de abril del mismo año, incluía la adscripción provisional de los Centros Hospitalarios de Alta Resolución (Chares) de Utrera y Sierra Norte en la provincia de Sevilla, mientras finalizaban los trámites necesarios para la creación de la Empresa Pública Sanitaria Bajo Guadalquivir, que gestionará los Chares de las provincias de Sevilla, Huelva y Cádiz.

De esta forma, mientras en los nueve primeros meses del año se realizaban todas las acciones necesarias para permitir la apertura de tres nuevos chares en el último trimestre (P. Genil en octubre, Utrera en noviembre y Alcaudete en diciembre), los Centros que ya estaban en funcionamiento a 31 de diciembre de 2005, incrementaban su actividad respecto a dicho año:

En el Hospital Alto Guadalquivir de Andujar, en el año 2006 se ha vuelto a registrar un máximo histórico en lo que a Consultas Externas se refiere, con la realización de casi 117.000 consultas (incremento del 4% respecto a 2005), incrementando al mismo tiempo el porcentaje de Consulta Única hasta el 70% (65% sobre Primeras Consultas en 2005). Pese a lo anterior, el área que mayor incremento de actividad ha tenido durante 2006, ha sido el área de Hospitalización, donde se ha producido un incremento en el número de ingresos y en el índice casuístico, del 14% y hasta el 1,41, respectivamente, todo ello, sin perjuicio de una reducción en la estancia media, que se ha situado en 4,20 días. En el resto de áreas (quirúrgica, obstétrica y urgencias), se ha incrementado la actividad, aunque de forma más ligera.

La actividad asistencial durante 2006 en el Hospital de Montilla ha crecido muy significativamente en todas y cada una de sus áreas (Consultas Externas, Hospitalización, Urgencias y Quirófanos), con porcentajes comprendidos en el intervalo 15%-25% respecto al año anterior. A este notable incremento de actividad, hay que unirle la mejora en los indicadores de calidad utilizados para evaluar la prestación asistencial (Porcentaje de Consulta Única, porcentaje de aplicación de analgesia epidural, índice de resolución del área de Urgencias, etc).



Los datos más relevantes correspondientes al Hospital de Alta Resolución de Sierra de Segura, en su primer año completo de actividad, han sido: 18.000 Consultas Externas realizadas con un porcentaje de Consulta Única superior al 80%; 15.000 Urgencias atendidas, lo que supone una frecuentación anual de 600 urgencias por cada 1.000 habitantes; 928 ingresos en Hospitalización, con una estancia media de 2,4 días y un índice casuístico de 1,31; y por último, 676 intervenciones quirúrgicas, de las cuales, algo más del 80% fueron programadas y el resto, urgentes.

En lo referente a la actividad desarrollada por los Chares de nueva apertura en 2006, conviene indicar que la misma no ha sido muy significativa, habida cuenta que las tres aperturas se produjeron en el último trimestre, concretamente: 25 de octubre (P. Genil), 20 de noviembre (Utrera) y 18 de diciembre (Alcaudete).

La estructura de los gastos de explotación de la Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir en 2006, no ha experimentado variaciones significativas respecto a años anteriores, pese a que el epígrafe otros gastos de explotación ha ganado dos puntos porcentuales en detrimento de personal y amortizaciones, explicado esto por los gastos necesarios para la puesta en marcha de los nuevos hospitales: el gasto de personal ha supuesto un 61% del total de gastos de la cuenta de explotación en 2006, seguido en orden decreciente, por consumos, otros gastos de explotación, gastos externos y amortizaciones, con una importancia relativa, del 13%, 11%, 10% y 5%, respectivamente.

En relación a los ingresos, se ha producido un incremento de la facturación asistencial, quedándose ésta a las puertas de la cifra de 1.000.000 euros, debido a la aplicación de la Orden de Precios Públicos de la Consejería de Salud incluida en BOJA con fecha 27 de octubre de 2005, en virtud de la cual, se incrementan los precios de aplicación a los servicios sanitarios susceptibles de facturación dentro del Sistema Sanitario Público Andaluz.

Para finalizar, las transferencias de financiación de 2006 han resultado suficientes para equilibrar el presupuesto de explotación, generándose un excedente inferior a 3.000 euros a reintegrar a la Tesorería de la Junta de Andalucía.

EVOLUCIÓN PREVISIBLE AÑO 2007.

El ejercicio 2007 debe venir marcado por la consolidación organizativa de la Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir, tras tres años consecutivos de adscripciones de nuevos Centros. Asimismo, en los primeros meses del año, se procederá a la finalización del proceso gradual de apertura de los Chares de P. Genil y Alcaudete.

ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE DEL EJERCICIO

No se han producido.

ACCIONES PROPIAS

Dada la naturaleza jurídica de empresa pública no se aplican operaciones con acciones propias.



FORMULACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO 2006

El Consejo de Administración de la Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir en fecha de 27 de marzo de 2007, y en cumplimiento de los requisitos establecidos en el artículo 171 de la Ley de Sociedades Anónimas y del artículo 37 del Código de Comercio, procede a formular las Cuentas anuales y el Informe de gestión del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2006, los cuales vienen constituidos por los documentos anexos que preceden a este escrito.

Presidente: Excm. Sra. Consejera de Salud, Dña. María Jesús Montero Cuadrado

Vicepresidente Primero: Ilmo. Sr. Viceconsejero de Salud, D. Enrique González Fernández

Vicepresidente Segundo: Ilmo. Sr. Secretario General de Calidad y Modernización, D. Jose Luis Rocha Castilla

Vocales:

Ilmo. Sr. Director General de Financiación, Planificación e Infraestructuras de la Consejería de Salud, D. Jesús Huerta Almendro

Ilmo. Sr. Director General de Asistencia Sanitaria del Servicio Andaluz de Salud, D. Joaquín Carmona Díaz - Velarde

Ilmo. Sr. Director General de Presupuestos de la Consejería de Economía y Hacienda, D. Antonio Vicente Lozano Peña

Ilma. Sra. Directora General de Patrimonio de la Consejería de Economía y Hacienda, Dña. Isabel Mateos Guilarte



Ilmo. Sr. Delegado Provincial de la Consejería de Salud en Jaén, D. Juan Francisco Cano Calabria

Ilma. Sra. Delegada Provincial de la Consejería de Salud en Córdoba, Dña. María Isabel Baena Parejo

Sr. Director Gerente de la Empresa Pública, D. Alfonso Gámez Poveda

Secretario:

Sr. Jefe del Servicio de Coordinación de la Viceconsejería de Salud, D. Hortilio Pereda Armayor