



Memòria de
Ferrocarrils
de la Generalitat
de Catalunya
2013



Generalitat de Catalunya
**Departament de Territori
i Sostenibilitat**



FGC
Ferrocarrils
de la Generalitat
de Catalunya

© Ferrocarrils
de la Generalitat de Catalunya
Cardenal Sentmenat, 4
08017 Barcelona

Generalitat de Catalunya
Departament de Territori
i Sostenibilitat

Edició electrònica, 2014



Índex

1. La missió	4
2. Principals xifres	6
3. Salutació del president	12
4. Consell d'Administració	16
5. Estructura orgànica	18
6. Premis i honors rebuts	20
7. Certificacions aconseguides	22
8. Indicadors de qualitat	24
9. Actuacions i activitats realitzades	26
9.1 Millores del servei	27
9.2 Efemèrides	40
9.3 Grans esdeveniments esportius	44
9.4 Jornades	46
9.5 Fires i congressos	48
9.6 Projectes europeus	49
9.7 Altres actuacions de Turisme i Muntanya	50
9.8 Persones	52
10. Dades i xifres	56
10.1 Àmbit corporatiu	57
10.2 Línies Metropolitanes	58
10.3 Línia Lleida - la Pobla de Segur	69
10.4 FGC Turisme i Muntanya	70
11. Comptes anuals	82

1

La missió

La missió

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

1 Gestionar amb eficiència i eficàcia els serveis i les infraestructures que li han estat assignats com a empresa pública, amb la finalitat de contribuir a la millora de la mobilitat de Catalunya

2 Oferir als clients uns serveis de lleure rendibles, que estiguin d'acord amb les expectatives creades. Tot això, generant les màximes externalitats positives i col·laborant en l'equilibri territorial.

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

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

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

4 Incrementar el valor dels serveis d'FGC mitjançant:

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

2

Principals xifres



Principals xifres

Línies Metropolitanas

Longitud de línies (km)	183
Estacions	75
Unitats de tren	84
Locomotores de mercaderies	7
Vagons de mercaderies	187
Viatgers transportats (milions)	75,46
Tones transportades	744.286
Ingressos de l'activitat (MEUR)	72,49
Plantilla mitjana	1.259,47



Línia Lleida – la Pobla de Segur

Longitud de línia (km)	88
Estacions	17
Unitats de tren	2
Viatgers transportats	72.650
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,165
Plantilla mitjana	1,68





Vall de Núria

Longitud de línia del Cremallera (km)	12,5
Estacions	5
Automotors dobles o articulats	6
Locomotores	1
Cotxes	2
Pistes	11
Longitud de pistes (km)	7,6
Remuntadors	7
Visitants del Cremallera	265.237
Ingressos de l'activitat (MEUR)	3,61
Plantilla mitjana	75,67

La Molina

Pistes	53
Longitud de pistes (km)	60,9
Remuntadors	16
Visitants (1)	269.835
Ingressos de l'activitat (MEUR)	3,98
Plantilla mitjana	41,07

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

Espot i Port Ainé

Espot	
Pistes	22
Longitud de pistes (km)	23,7
Remuntadors	6
Port Ainé	
Pistes	25
Longitud de pistes (km)	24,8
Remuntadors	8
Espot i Port Ainé	
Visitants	157.500
Ingressos de l'activitat (MEUR)	1,84
Plantilla mitjana	44,68



Explotació de Montserrat

Funiculars	2
Visitants dels funiculars	465.072
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	620.675
Ingressos de l'activitat (MEUR)	5,33
Plantilla mitjana	45,56

Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat

Longitud de línia (km)	3
Estacions	4
Locomotores	2
Cotxes	4
Visitants	19.869
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,073
Plantilla mitjana	2,27



Funicular de Gelida

Longitud de línia (km)	0,9
Estacions	3
Cabines	2
Viatgers transportats	3.549
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,003

Vallter 2000 ⁽¹⁾

Pistes	12
Longitud de pistes (km)	10,3
Remuntadors	11
Visitants	53.126
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,735
Plantilla mitjana ⁽²⁾	-

(1) Estació explotada per Vallter, SA, societat participada majoritàriament per FGC.

(2) Plantilla de Vallter, SA.



Origen i aplicació dels fons d'FGC (MEUR)

Segons el projecte de pressupostos (pròrroga de pressupostos 2012)

Origen	
Ingressos transport viatgers Línies Metropolitanas	67,8
Ingressos transport viatgers Lleida -la Pobla de Segur	0,2
Ingressos per visitants Turisme i Muntanya	13,3
Altres ingressos propis d'FGC	16,8
Aportacions ATM per a Línies Metropolitanas	40,9
Aportacions Territori i Sostenibilitat	68,0
Aportacions Empresa i Ocupació per a Vallter, SA	0,5
Endeutament	153,5
TOTAL	361,0
Aplicació	
Despeses de l'activitat d'FGC	115,9
Despeses financeres d'FGC	18,9
Altres despeses d'FGC	1,2
Amortització préstecs d'FGC	56,5
Adquisició Esport i Port Ainé	2,0
Adquisició Vallter, SA	0,5
Obres d'inversió d'FGC	166,0
TOTAL	361,0



3

Salutació del president



Salutació del president

L'any 2013 va ser bo per a Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya. Ho podem afirmar si considerem diverses dades que trobareu explicades en aquesta Memòria de l'exercici.

De manera resumida, el 2013 vam arribar als 75,46 milions de viatgers, amb la qual cosa vam recuperar la tendència de creixement, malgrat que continuem estant afectats pels efectes de la crisi econòmica. A Línies Metropolitanes vam obtenir el millor índex de cobertura de la història, el 90,49 %, gràcies al model de gestió que estem aplicant fonamentat en l'estalvi, en l'adaptació de la plantilla per aconseguir un servei òptim i en la millora d'ingressos. A FGC Turisme i Muntanya, l'índex de cobertura es va situar en el 104,81 %, i vam començar la recuperació després de la incorporació d'Espot i Port Ainé.

Els resultats també van comportar una millora de l'Ebitda, fet que representa que, un any més, hem continuat reduint les aportacions que rebem de les administracions.

Com en exercicis anteriors, els resultats obtinguts es van aconseguir aprofitant el màxim d'oportunitats per millorar el negoci i mantenir el grau d'eficiència i d'eficàcia.

Durant el 2013 vam posar en marxa un seguit de millores en el servei que van repercutir favorablement en la recuperació de viatgers que hem comentat més amunt.

Vam modernitzar l'estació de Gràcia adaptant-la a les persones amb mobilitat reduïda i vam reforçar i impermeabilitzar la llosa de fons de l'estació de L'Hospitalet Av. Carrilet per eliminar les filtracions d'aigua. Les dues obres, de gran envergadura, es van dur a terme sense interrompre el servei de trens.

Entre altres obres en la infraestructura, també vam treballar en la reducció de sorolls i en la protecció acústica de la via, millorant la qualitat de vida de les persones que viuen en habitatges adjacents.

A l'estació de Pl. Catalunya es van iniciar els treballs de renovació de la platja de vies per aconseguir més fiabilitat i flexibilitat en l'explotació i permetre entrades més àgils dels trens a l'estació.

El 2013 vam estrenar serveis com ara el Montserrat Exprés, un servei de tren directe de Pl. Espanya a Monistrol de Montserrat; el wi-fi comercial en algunes estacions; els nous autobusos d'aportació al Parc de l'Alba; els nous horaris els diumenges entre Lleida i la Pobla de Segur, i els nous endolls als trens de la línia Llobregat-Anoia per facilitar als clients la recàrrega de les bateries de dispositius mòbils, telèfons i tauletes. Així mateix, vam començar la promoció de bitllets combinats vinculats a l'oferta turística i de lleure propera a les estacions.



Pensant en la gent d'FGC, va entrar en servei el Portal del Personal i els simuladors de conducció de trens i d'avaries.

I van començar a arribar les noves unitats de tren de la sèrie 113 per modernitzar la flota de la línia Barcelona-Vallès.

Pel que fa a les xifres, a Línies Metropolitanas vam millorar els ingressos respecte al 2012, sobretot pel nombre més alt de viatgers, alguns dels quals es poden correlacionar amb la persecució del frau, com també pels ingressos de lloguers i els comercials. Amb relació a les despeses, vam continuar aplicant el Pla de productivitat i la contenció de la despesa de personal, i ens vam ressentir de l'aplicació de l'increment dels preus de l'energia i de les assegurances socials, sense el qual hauríem pogut reduir les despeses respecte a l'exercici anterior.

Quan comentàvem que el resultat del 2013 va ser bo, també ho fèiem basant-nos en els resultats dels diferents nivells de valoració de què disposa l'empresa.

L'índex de satisfacció del client (ISC) a la línia Barcelona-Vallès va obtenir el millor resultat des del 1987, quan es va començar a mesurar, i va arribar a 71,85. A la línia Llobregat-Anoia es va situar en 70,60.

L'índex de control de qualitat (ICQ) a la línia Barcelona-Vallès va ser de 97,43, i a la línia Llobregat-Anoia, de 99,05.

En l'indicador internacional ISBeRG, que actualment mesura dades de quinze operadors ferroviaris de tots els continents, gestionades pel Railway and Transport Strategy Center de l'Imperial College de Londres, Ferrocarrils es va situar com una de les empreses amb millors indicadors del món.

Pel que fa a les mercaderies, FGC Cargo va transportar 744 milers de tones, xifra que representa un increment de l'1,64 % respecte al 2012. Això permet mantenir el negoci, tot i la crisi, fent esforços per ser competitius.

Per mitjà d'FGC Internacional vam concórrer a licitacions en països com ara Colòmbia i Xile i en ciutats com ara Lima i Moscou, i vam continuar projectes iniciats el 2012. També hi va haver un increment en la participació en el projecte Getaway, finançat per la Unió Europea, en el qual s'analitzen nous sistemes d'ajuda a l'evacuació d'estacions, conjuntament amb el Metro de Londres i la Universitat de Greenwich, entre d'altres.

A la línia Lleida – La Pobla de Segur, l'aspecte més destacat és el millor grau d'ocupació obtingut mai pel Tren dels Llacs, que va arribar al 98,30 %, tot i que el servei regular de viatgers només va arribar als 72.650 viatgers. És per això que es va iniciar el procediment d'adquisició de dos nous trens per permetre la futura posada en marxa d'un nou model de gestió de la línia, que serà operada directament per FGC.

Pel que fa a FGC Turisme i Muntanya, es van mantenir oberts serveis en el territori, un valor fonamental en la gestió del Grup FGC, com també la capacitat d'autofinançament, gràcies a les polítiques de gestió transversal i d'optimització en els àmbits comercial i operatiu i a la flexibilització en la despesa per ajustar l'oferta a la demanda.

La capacitat d'autofinançament es determina per l'increment d'ingressos, per la venda de bitllets de cremalleres, funiculars i forfets, i per altres ingressos provinents de l'agència de viatges, la botiga o el patrocini. També per la reducció de les despeses, gràcies a la consolidació de les mesures d'estalvi iniciades el 2012, amb la racionalització de la plantilla adequant-la a la demanda.

L'explotació de Montserrat va batre un nou rècord, superant per segon any consecutiu el milió de visitants. Totes les estacions de muntanya van incrementar la venda de forfets i van obtenir bons resultats en el nombre de visitants durant la temporada d'estiu. Els trens turístics, el Tren dels Llacs i el Tren del Ciment, que potencien el territori i la cultura del tren, també van incrementar el nombre de visitants respecte a l'any passat.

El 2013 també fou un any per recuperar el passat i projectar-nos cap al futur. Vam organitzar els actes per commemorar dues efemèrides: el centenari del Carrilet i el 150è aniversari del Tren de Sarrià. És una manera de consolidar-nos recordant els nostres orígens, on trobem totes les empreses de les quals FGC és hereva.

I el futur és *smart train*, un nou concepte que vam crear com a estratègia transversal i factor de dinamització. Al voltant d'aquest concepte vam agrupar un seguit d'iniciatives i solucions innovadores per aconseguir una gestió ferroviària intel·ligent i projectar la reputació d'FGC com a empresa innovadora i eficient.

L'assoliment de totes aquestes fites va ser possible amb la feina i la implicació de totes les persones que treballen a FGC. Gràcies a elles avancem i seguim fent història.

Enric Ticó
President d'FGC

4

Consell d'Administració

Membres del Consell

(Entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2013)

President		Enric Ticó i Buxados	
Vicepresident		Damià Calvet i Valera	(fins al 19.02.2013)
		Ricard Font i Hereu	(des del 19.02.2013)
Consellers		Ricard Font i Hereu	(fins al 19.02.2013)
		Pere Padrosa i Pierre	(des del 19.02.2013)
		Aleix Pons i Coll	(fins al 19.02.2013)
		Josep Solà i Font	(des del 19.02.2013)
		Isidre Gavin i Valls	
		Albert Carné i Hernández	
		Manel Prat i Peláez	
		Marian Muro i Ollé	
		Jaume Bosch i Puges	
		Manuel M. Vicens i Mata	(fins al 19.02.2013)
		Roger Subirà i Ezquerra	(des del 19.02.2013)
		Marc Castells i Berzosa	(fins al 25.06.2013)
		Jaume S. Guixà i Soteras	(des del 25.06.2013)
		Antoni Prunés i Santamaria	(fins al 19.02.2013)
		Josep Mayoral i Artigas	(des del 19.02.2012 fins al 15.11.2013)
		Joan Mora i Bosch	(des del 15.11.2013)
		Cristina Paraira i Beser	
		Antoni Poveda i Zapata	
		Eduard Freixedes i Plans	
		Carme Garcia Lorés	
	Ramon Seró i Esteve	(fins al 19.02.2013)	
	Josep Anton Grau i Reinés	(des del 19.02.2013)	
	Antonio Mendoza Conde		
	Jaume Rius i Rovira		
Secretària		Carme Sardà i Vilardaga	

5

Estructura orgànica



Estructura d'FGC (31.12.2013)

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

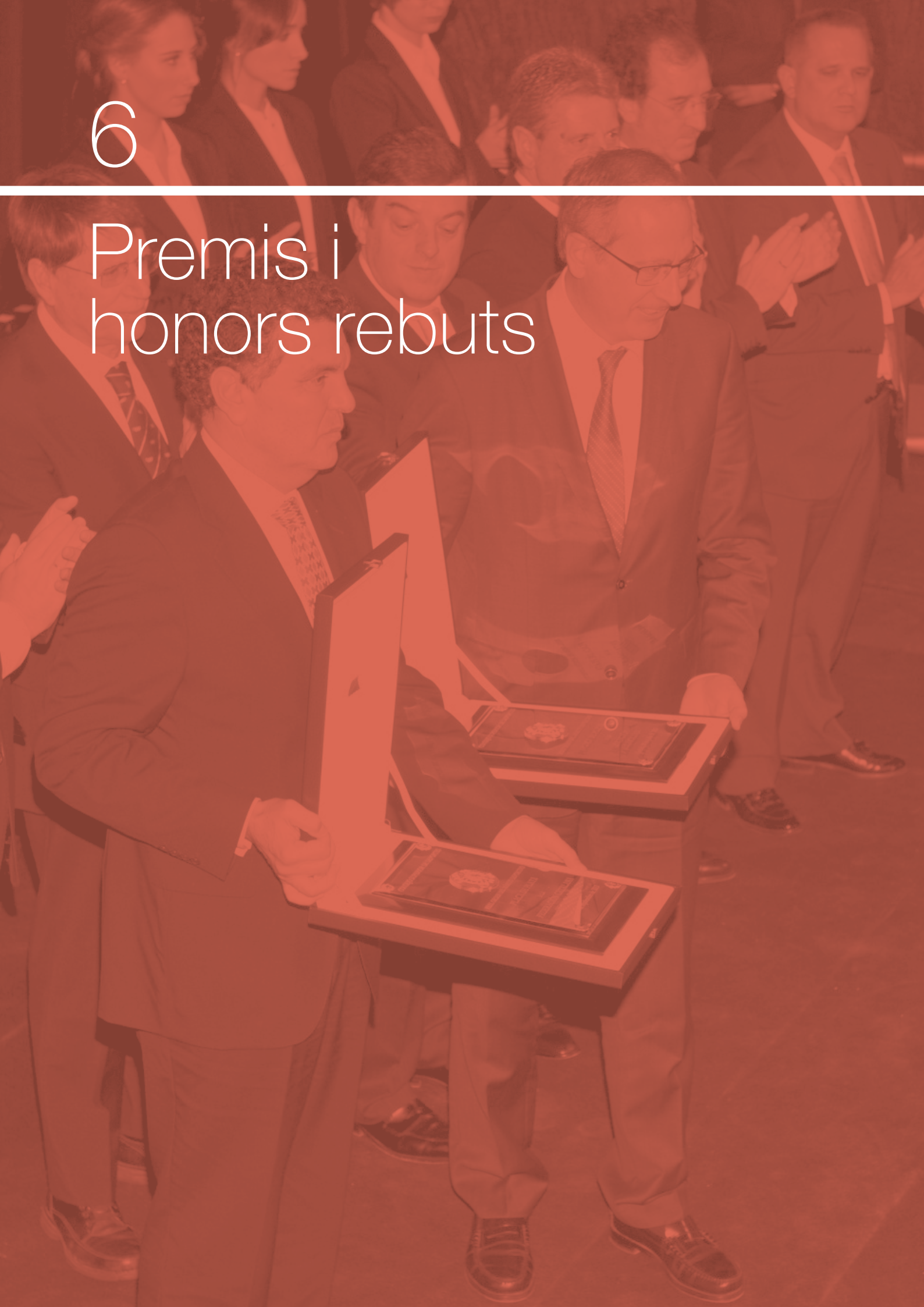
Director d'FGC Serveis Corporatius
Lluís Huguet

Director d'FGC Direcció Social corporativa
Armand Aixut

Cap de Comunicació Corporativa
F. Xavier Borrás

6

Premis i honors rebuts



Medalla d'Honor de Barcelona concedida a FGC

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya va recollir, el 26 de novembre, la Medalla d'Honor de Barcelona, que va acordar concedir el Consell Plenari de l'Ajuntament de Barcelona. Amb aquest guardó, l'Ajuntament de Barcelona expressava el reconeixement de persones o entitats que destaquen pel seu compromís i la seva vocació de servei a la ciutat. El guardó reconeixia la feina de totes les persones que han fet i fan possible que FGC sigui un transport públic modèlic compromès amb Barcelona i amb totes les ciutats i pobles que connecta, i als quals dóna servei a través de totes les unitats de negoci de l'empresa. El repte de futur col·lectiu de Ferrocarrils és mantenir aquest compromís i seguir treballant amb una alta vocació de servei per continuar millorant la mobilitat de les persones.

En representació de tot el personal d'FGC, van recollir la medalla l'empleat de més edat, Juan Bernal Martínez, responsable d'Inspecció Ferroviària, i l'empleada més jove, Katherin Nohelia Miranda Julca, operària especialitzada de Comunicacions.



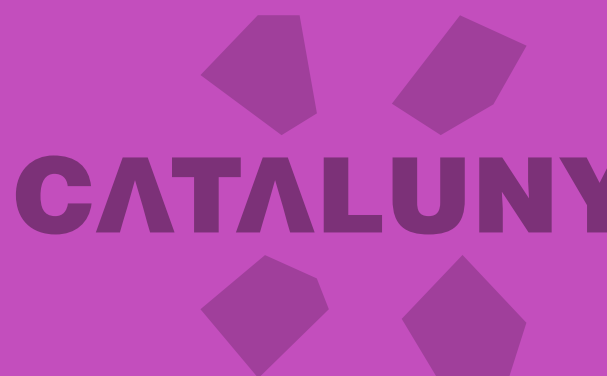
Reial Ordre del Mèrit Esportiu concedida a La Molina

El 29 d'octubre, el director general d'FGC, Pere Calvet, va assistir a Madrid a l'acte d'ingrés de La Molina a la Reial Ordre del Mèrit Esportiu, concedida, en la seva categoria de placa de plata, pel Ministeri d'Educació, Cultura i Esports. Les distincions d'aquesta Reial Ordre s'atorguen, en diverses categories de plaques i medalles d'or, plata i bronze, a persones o entitats en reconeixença dels seus èxits esportius o la seva aportació en el desenvolupament i la projecció internacional de l'esport de l'Estat espanyol. L'estació de La Molina ha estat seu de grans esdeveniments esportius com ara la Copa del Món Femenina d'Esquí Alpí, els Campionats del Món de Surf de Neu i els Campionats del Món d'Esquí Alpí per a persones amb alguna discapacitat. A més, té una àmplia trajectòria en l'alta competició internacional que avala la qualitat de les seves pistes i instal·lacions.



7

Certificacions aconseguides



DESTINACI
DE TURISM
FAMILIAR

Espot, primera estació amb certificació de turisme familiar

L'11 de juliol, l'estació de muntanya d'Espot va rebre la certificació de destinació de turisme familiar (DTF), ja que l'Agència Catalana de Turisme va reconèixer el municipi de les Valls d'Àneu amb aquesta distinció. El reconeixement de la zona amb aquest segell de qualitat turística permet que prop de 40 establiments obtinguin també aquesta certificació, entre els quals hi ha Espot Esquí. Les Valls d'Àneu, al Pirineu de Lleida, és la primera zona turística d'interior i muntanya que obté el certificat que la distingeix com a destinació de turisme familiar i, en conseqüència, Espot Esquí esdevé la primera estació d'esquí i muntanya de tot el Pirineu català que obté també aquest reconeixement. El segell DTF reconeix els principals atractius turístics de la destinació del Grup FGC dirigits al públic familiar. En aquest sentit, Espot Esquí disposa de diferents serveis i avantatges per a aquest tipus de visitant, com, per exemple, programes d'animació infantil amb activitats lúdiques, culturals i esportives, personal d'animació qualificat i amb idiomes, parcs lúdics i zones de joc infantils, serveis de socorrisme i primers auxilis, guia de recomanacions i advertiments i senyalització de perills, entre d'altres.

Certificació del sistema de gestió de qualitat ISO 9001

Es va assolir la renovació en els casos dels serveis següents:

- Transport de mercaderies a la línia Llobregat-Anoia
- Estació de muntanya de Vall de Núria

Certificació Q de qualitat de l'ICTE

Es va assolir la renovació en els casos dels serveis següents:

- Estació de muntanya de Vall de Núria
- Estació de muntanya de La Molina

Certificació del sistema de gestió ambiental ISO 14001

Es va assolir la renovació en els casos següents:

- Explotació de Montserrat
- Estació de muntanya de La Molina
- Estació de muntanya de Vall de Núria
- Taller de Manteniment de Trens de Rubí



TÜVRheinland®
CERT
ISO 14001

Pacte Mundial de les Nacions Unides (GlobalCompact)

Es va renovar l'adhesió d'FGC.

8

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 en què es va fer va ser el 1987, i el 2013 se'n va fer el 27è mesurament.

La mesura del 2013 va assolir:



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.

ICQ

L'índex de control de qualitat és un indicador que permet a FGC controlar de manera objectiva el grau d'acompliment 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 al valor 100 del servei perfecte d'un dia.

La mesura del 2013 va assolir



Aquests valors signifiquen el manteniment dels nivells pròxims a l'òptim de la línia Llobregat-Anoia, assolits els darrers anys, i una certa caiguda del nivell de la línia Barcelona-Vallès, en gran part derivada dels incidents repetits a les agulles de PI. Catalunya el passat estiu.

Puntualitat

La mesura de la puntualitat dels trens durant el 2013, calculada com a percentatge de trens arribats amb puntualitat o amb retards inferiors als 3 minuts, va assolir el

99,36 %

Aquest valor significa el manteniment del nivell per sobre del 99 %, com ja és habitual des de fa molts anys en els serveis de Línies Metropolitanas.

9

Actuacions i activitats realitzades

- 9.1 Milliores del servei
- 9.2 Efemèrides
- 9.3 Grans esdeveniments esportius
- 9.4 Jornades
- 9.5 Fires i congressos
- 9.6 Projectes europeus
- 9.7 Altres actuacions de Turisme i Muntanya
- 9.8 Persones

Entrada en funcionament
de les unitats 113.

2013

carrils
generalitat
alunya

canviador
Central.

ropa/Fira
metro L9.

07

Les principals actuacions del 2013

9.1 Milliores del servei

L'oferta de servei a Línies Metropolitanes i a la línia Lleida – La Pobla de Segur va ser la mateixa del 2012 i els indicadors de qualitat es van mantenir en nivells molt alts.

Es poden destacar algunes millores implantades i altres en curs de preparació per implantar en propers exercicis.

Entre les **milliores implantades als serveis ferroviaris** destaquen:

Montserrat Exprés

Del 29 de juliol al 22 de setembre es va posar en servei el Montserrat Exprés. És un nou servei especial directe entre Barcelona i Monistrol, combinat amb el Cremallera de Montserrat, que permet accedir al monestir des de Barcelona en una hora i mitja. Surt al matí de l'estació de Pl. Espanya i, després de fer una única parada a Europa|Fira, el tren viatja directament fins a l'estació de Monistrol de Montserrat, on enllaça amb el Cremallera per pujar al santuari. La tornada es fa a la tarda. Durant els dies de circulació, FGC va dur a terme una intensa acció informativa per promocionar el servei. Per personalitzar i identificar aquest tren, la unitat que va fer el servei estava decorada exteriorment amb elements al·legòrics de la muntanya. La bona acollida del servei (en van fer ús més de 5.000 viatgers) confirma les previsions de repetir i millorar l'experiència el 2014.



Increment de l'oferta del Cremallera de Montserrat

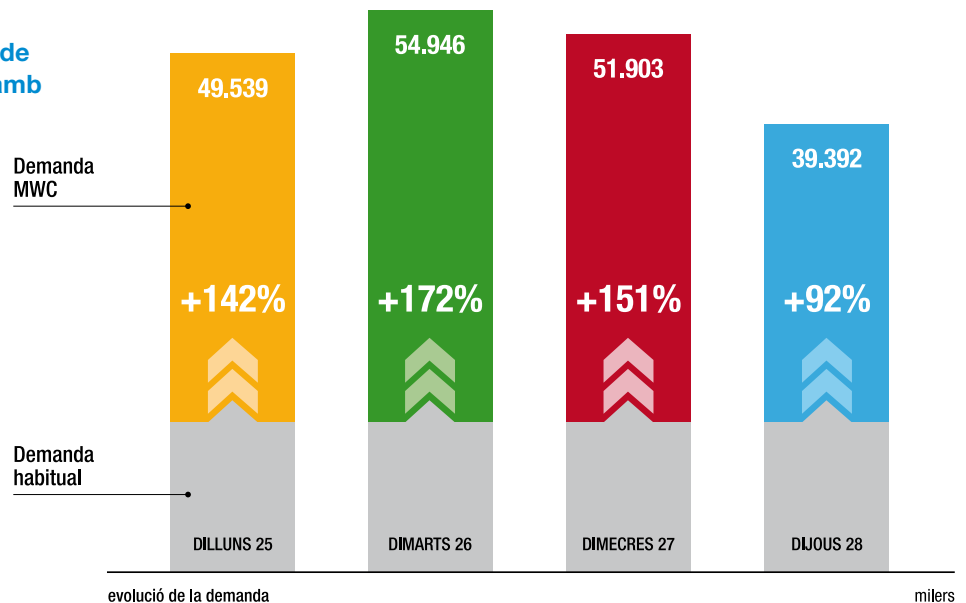
Durant la temporada alta d'estiu, període punta de Montserrat, es va reforçar l'oferta de places del Cremallera, per donar resposta a l'augment de la demanda de grups i agències. Per aconseguir-ho, es va ampliar temporalment el parc de trens del Cremallera de Montserrat amb l'automotor A10 del Cremallera de Núria, del mateix tipus GTW 2/6 que els de Montserrat. L'automotor va arribar al taller de Martorell el 18 de juliol i, després d'unes lleugeres adaptacions, va quedar a disposició del servei comercial a partir del 9 d'agost. El 13 de novembre va ser retornat a Vall de Núria per cobrir la temporada d'hivern. Amb aquest reforç, el parc total de trens disponibles a Montserrat fou de sis i, així, es va aconseguir normalitzar totes les operatives de servei amb possibilitat de ser aplicades al Cremallera i, a més, assolir una oferta de servei de 1.200 places/hora i sentit. Per compensar el menor parc disponible al Cremallera de Núria, els dies de més demanda es va millorar la freqüència de circulacions amb trens cada 50 minuts entre Ribes i Núria i llançadores entre Queralbs i Núria cada 25 minuts.



Servei especial durant el MWC 2013

Durant el Mobile World Congress es va doblar el nombre de clients que transportava el Metro del Baix Llobregat respecte a un dia feiner normal. Entre el 25 i el 28 de febrer, es van registrar a la línia Llobregat-Anoia un total de 112.500 validacions. La mitjana diària de nous clients es va situar en un increment aproximat de 35.200 usuaris. L'estació de Barcelona Pl. Espanya va enregistrar un increment del 89 % respecte a un dia laborable habitual, i l'estació d'Europa|Fira, d'un 437 %. FGC va dissenyar per a l'ocasió un operatiu de reforç amb l'objectiu de transportar fins a 8.000 persones/hora. Es va basar a doblar la capacitat dels combois, que va passar dels tres cotxes als sis, a redissenyar els vestíbuls de les estacions de Pl. Espanya i Europa|Fira per absorbir fins a 8.100 validacions/hora i a reforçar l'atenció al client amb més personal, senyalització i megafonia específica. El repte era important. El servei ofert va mostrar el grau d'eficiència d'FGC. Els clients —a través de les xarxes socials—, els congressistes, els mitjans de comunicació i els organitzadors de la fira van coincidir majoritàriament a valorar molt positivament la resposta donada. El MWC fou l'aparador que ens ha mostrat al món.

Evució de la demanda de viatges entre les estacions de Pl. Espanya i Europa | Fira amb motiu del MWC



Nou tren dels diumenges a Lleida – La Pobla de Segur

Tal com es va acordar a la Comissió de Seguiment Lleida – La Pobla de Segur – Esterrí d'Àneu, del 2 de juny al 14 de juliol es va posar en marxa una nova circulació entre Lleida i la Pobla de Segur, en substitució de l'habitual, per potenciar turísticament el servei del tren. Aquesta modificació d'horaris es va dur a terme com a prova pilot, coincidint amb la temporada del Tren dels Llacs. La modificació de l'horari va comportar un increment de viatgers a la línia del 35 % i es va realitzar sense augmentar el cost.



Reforma i millora de l'accessibilitat de l'estació de Gràcia

L'1 de juliol es va posar en servei l'estació de Gràcia, i el setembre van finalitzar les obres de remodelació, millora i adaptació a PMR de l'estació realitzades per Infraestructures.cat. Les obres, que van començar el gener del 2011, van representar una inversió de 20,7 milions d'euros i van ser cofinançades amb fons europeus Feder. Els treballs de millora van consistir en:

- La instal·lació de quatre nous ascensors.
- La renovació i la millora de les escales fixes i mecàniques.
- L'ampliació del vestíbul i de l'andana en sentit ascendent.
- La renovació de l'arquitectura interior.
- La modificació del traçat de la via ascendent de la branca d'Av. Tibidabo.
- La construcció d'una subestació elèctrica nova.
- La instal·lació de catenària rígida a les vies 1 i 2.
- La reforma de les instal·lacions elèctriques, de comunicacions i de senyalització.
- La construcció d'una sortida d'emergència nova que durant les obres va funcionar com a accés provisional.

La nova configuració de les vies permetrà l'operació de la branca d'Av. Tibidabo amb trens llançadora, si es considera necessari.



Reparació de l'estació de L'Hospitalet Av. Carrilet

El setembre van finalitzar les obres de reparació iniciades l'agost del 2012. L'objectiu principal era solucionar les filtracions d'aigua i reforçar l'estructura. Les obres, per un import d'1,38 milions d'euros, es van ajustar al preu d'adjudicació. Es va reforçar i impermeabilitzar la llosa de fons de l'estació, amb la qual cosa es van corregir els problemes d'estructura i d'estanquitat mitjançant micropilons i reforç de la llosa de fons i la formigonada de les vies, tant a la zona d'andanes com a les zones dels telescopis d'accés. També es van segellar i impermeabilitzar les vies d'aigua presents en els murs. Addicionalment es va instal·lar un nou sistema de captació i bombeig d'aigua. Els treballs es van dur a terme durant les 24 hores del dia i el servei no es va interrompre, sinó que es van mantenir en tot moment dues vies operatives, per no afectar el pas dels trens ni la mobilitat dels usuaris.



Reparació de les andanes de la L7



Es va fer la reparació de l'andana a l'estació d'El Putxet i es van iniciar les obres de reparació de les andanes a Pl. Molina, Pàdua i Av. Tibidabo. Les fissures detectades a les mènsules de les andanes en van aconsellar l'estintolament, per evitar el risc que s'arribés a produir un accident. Les obres s'estan fent de manera que no s'interrompi el funcionament normal de les andanes i es minimitzi l'afectació als clients. La finalització dels treballs es preveu durant el primer trimestre del 2014.

Reducció de sorolls i protecció acústica de les vies



A Barcelona, es van fer les obres de protecció acústica del tram entre el passeig de la Bonanova (boca del túnel 1) i el carrer de Dolors Monserdà. En aquesta zona, el mapa de sorolls va determinar que es produïen nivells de soroll alts, tot coincidint amb queixes veïnals. L'Ajuntament de Barcelona va fer un estudi acústic, del qual es va extreure que se superaven els valors normatius. Amb l'objectiu de reduir el soroll als habitatges adjacents, es van construir apantallaments acústics al llarg del tram. El Servei de Prevenció de la Contaminació Acústica i Llumínosa va supervisar les condicions i les mesures correctores que calia complir en matèria de contaminació acústica. També va dur a terme el control i el seguiment del programa de vigilància, realitzant inspeccions durant el període nocturn i mesuraments acústics en continu les 24 hores i periòdics en diversos punts on hi havia receptors exposats.

D'altra banda, a Sant Cugat es van renovar els dos canvis i el creuer de la bifurcació amb aparells de nova generació tipus C més silenciosos. També es van renovar quatre canvis més amb altres de nous de cor mòbil a les vies d'entrada banda Sabadell. Així mateix, es va fer l'actualització del mapa de sorolls d'FGC, a més de diferents actuacions de manteniment de via (esmolament, substitució de carrils i juntes aïllants, batonada, etc.) i mesures de nivells acústics a diverses zones.



Autobús d'aportació del Parc de l'Alba

El 21 d'octubre es va posar en servei un nou servei d'autobús que uneix l'estació de Bellaterra amb el Parc de l'Alba de Cerdanyola del Vallès (parc científic i tecnològic creat entorn del sincrotró Alba), el Parc de Recerca de la UAB, el Parc d'Innovació EsadeCreapolis i el Parc Tecnològic del Vallès. Aquesta línia forma part del sistema tarifari integrat de la Regió Metropolitana de Barcelona. El servei, que funciona de dilluns a divendres feiners, l'opera l'empresa Marfina Bus, SA, que ja ofereix el servei regular interurbà de transport de viatgers per carretera entre Barcelona i Cerdanyola. Els horaris del bus estan ajustats a les activitats que es duen a terme al Parc de l'Alba i coordinats amb els serveis d'FGC, de manera que afavoreixin la mobilitat dels treballadors d'aquest parc científic i tecnològic. Amb aquest servei, FGC va ampliar la seva oferta de busos d'aportació, sumant un total de 28 línies.

Endolls als trens

Per seguir oferint un servei integral al client, FGC va fer un pas endavant amb la instal·lació d'endolls per a l'ús general dels clients a l'interior dels trens. Amb aquesta iniciativa pionera, es van instal·lar setze endolls a cadascun dels 42 trens que circulen per la línia Llobregat-Anoia. Aquests endolls fan possible la càrrega de qualsevol aparell elèctric durant el trajecte, per treballar o entretenir-se, sense despesa econòmica. Aquesta iniciativa està pensada, especialment, per als usuaris de les línies R5 (Manresa) i R6 (Igualada) que fan els trajectes més llargs. L'energia prové de la que es recupera durant la frenada dels trens. A l'hora de frenar, els motors funcionen de generadors i l'energia elèctrica s'aprofita per als sistemes auxiliars del tren: climatització, control, enllumenat i endolls, entre d'altres. El fre elèctric redueix les despeses de manteniment del fre mecànic. A la línia Llobregat-Anoia, el mes de maig es va aprofitar més del 44 % de l'energia, que d'una altra manera s'hauria d'haver adquirit als subministradors. Amb una tensió de 220 V, els endolls són totalment segurs, però es recomana que els infants no els utilitzin sense la supervisió d'un adult. L'única condició d'ús és cedir l'endoll un cop finalitzada la càrrega. FGC preveu ampliar aquest servei a la resta de línies gradualment.

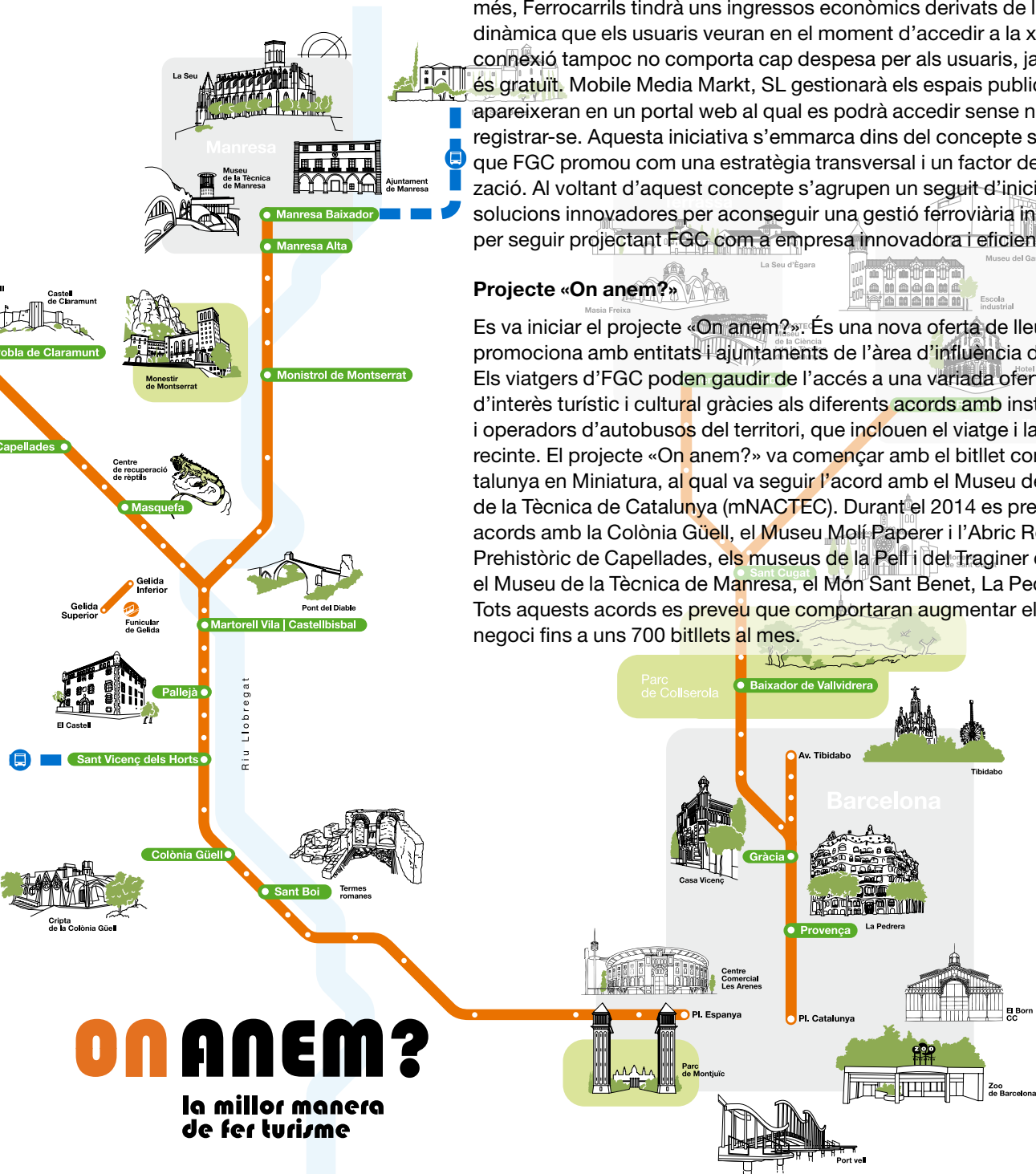


Wi-fi comercial a tres estacions

Al setembre es va signar un contracte amb l'empresa Mobile Media Markt, SL, pel qual els usuaris de les estacions de Pl. Catalunya i Provença, del Metro del Vallès, i Pl. Espanya, del Metro del Baix Llobregat, es podran connectar a una xarxa wi-fi de manera gratuïta. Aquesta és una experiència pilot pionera en l'àmbit del transport metropolità de Barcelona. FGC no va haver de fer cap tipus d'inversió ni cap despesa d'instal·lació, de gestió o de manteniment, ja que dependrà de Mobile Media Markt, SL. A més, Ferrocarrils tindrà uns ingressos econòmics derivats de la publicitat dinàmica que els usuaris veuran en el moment d'accedir a la xarxa. La connexió tampoc no comporta cap despesa per als usuaris, ja que l'accés és gratuït. Mobile Media Markt, SL gestionarà els espais publicitaris que apareixeran en un portal web al qual es podrà accedir sense necessitat de registrar-se. Aquesta iniciativa s'emmarca dins del concepte smart train que FGC promou com una estratègia transversal i un factor de dinamització. Al voltant d'aquest concepte s'agrupen un seguit d'iniciatives i solucions innovadores per aconseguir una gestió ferroviària intel·ligent i per seguir projectant FGC com a empresa innovadora i eficient.

Projecte «On anem?»

Es va iniciar el projecte «On anem?». És una nova oferta de lleure que es promou amb entitats i ajuntaments de l'àrea d'influència de les línies. Els viatgers d'FGC poden gaudir de l'accés a una variada oferta de centres d'interès turístic i cultural gràcies als diferents acords amb institucions i operadors d'autobusos del territori, que inclouen el viatge i la visita al recinte. El projecte «On anem?» va començar amb el bitllet combinat Catalunya en Miniatura, al qual va seguir l'acord amb el Museu de la Ciència i de la Tècnica de Catalunya (mNACTEC). Durant el 2014 es preveuen nous acords amb la Colònia Güell, el Museu Molí Paperer i l'Abric Romaní - Parc Prehistòric de Capellades, els museus de la Pell i del Traginer d'Igualada, el Museu de la Tècnica de Manresa, el Món Sant Benet, La Pedrera i altres. Tots aquests acords es preveu que comportaran augmentar el volum de negoci fins a uns 700 bitllets al mes.



ON ANEM?
 la millor manera
 de fer turisme

Nous locals de menjar ràpid a les estacions

Gràcies a la signatura, el mes de maig, d'un acord comercial amb un expert en dinamització comercial (Horwath Art Consulting), es van obrir tres nous locals de menjar ràpid a Pl. Catalunya, Provença i Universitat Autònoma de la marca PRONTO (empresa Fast Food Corners). Aquesta empresa també està treballant per obrir un nou local a Sant Joan. Igualment, es van obrir locals a Pl. Espanya i Sarrià de la marca TENTO (empresa Precocinados Angel Bosch). A finals d'any es va signar un contracte amb Home Meal Replacement, SL, que, amb la marca NOSTRUM, obrirà locals a les estacions de Pl. Catalunya, Rubí i Europa|Fira durant el primer semestre del 2014. Tot això va permetre un increment del 14 % dels ingressos per arrendaments de locals, respecte al 2012.

Entre les **milliores fetes a l'àmbit del turisme i el lleure** destaquen:

Nova central de reserves corporativa d'FGC Turisme i Muntanya

Per facilitar la gestió i el control de reserves a les destinacions turístiques del Grup FGC, es va crear una central de reserves unificada per a tot el grup, des de la qual es pot accedir a l'oferta hotelera de més de 89 establiments repartits per les comarques de la Cerdanya, el Pallars Sobirà i el Ripollès. La creació d'aquesta central de reserves pretén oferir un únic marc de comercialització comú per a totes les comarques on té representació per comercialitzar els diferents serveis, ser competitiu amb les millors tarifes, obtenir les millors condicions i posicionar el Grup FGC com un dels principals motors de reserva en línia. La central també permet unificar i centralitzar el sistema de reserves de les destinacions turístiques del grup, alhora que esdevé una eina per als establiments hotelers de l'entorn que poden gestionar la venda per mitjà del Grup FGC.

Noves APP de les estacions d'esquí

Es van crear i posar en funcionament les APP de les estacions amb una bona acollida per part dels clients, que es va traduir en un elevat nombre de descàrregues i de visualitzacions de pantalla.

Espai chill out a Vall de Núria

Al novembre es va obrir un espai decorat i equipat com a chill out a La Cabana dels Pastors de Vall de Núria, per augmentar l'oferta après-ski i la franja vespre-nit, tant a l'hivern com a l'estiu.

CHILL 
LA CABANA





Entre les **milliores en curs de preparació** destaquen:

Noves UT 113

El 8 d'abril va arribar al taller de Rubí la unitat prototipus de la nova sèrie 113 de trens de quatre cotxes, procedent de la factoria Alstom de Santa Perpètua de Mogoda, per iniciar el període de proves. L'adquisició d'aquests nous trens permetrà a FGC modernitzar la flota de la línia Barcelona-Vallès, ampliar la capacitat de transport, millorar la fiabilitat del servei, absorbir la demanda dels futurs perllongaments de Terrassa i Sabadell i substituir de manera progressiva els trens de la sèrie 111 de tres cotxes durant el 2014. La inversió realitzada supera els 151 milions d'euros. Els nous trens de la sèrie 113 incorporen els últims avenços tecnològics i milloren el confort per als clients. De les seves característiques es pot destacar:

- 80 metres de longitud i quatre cotxes construïts en alumini. La capacitat màxima dels trens és de 780 persones.
- Interior diàfan i continu, amb gran amplitud de pas entre cotxes. Els elements de mobiliari i decoració són de la màxima seguretat i confort.
- La cabina ofereix més amplitud i més confort per al conductor.
- La climatització interior i l'aïllament acústic aporten un ambient d'alta qualitat i confort per als viatgers.
- La distribució dels seients és amb seients disposats en tertúlies de quatre i d'altres adossats lateralment, amb una capacitat de transport de 780 persones entre assegudes i dempeus.
- Són trens completament accessibles per a tothom, com la resta del parc d'FGC, amb dotze portes de doble fulla distribuïdes a cada costat del tren.
- Les prestacions de velocitat i acceleració són les mateixes que les dels trens actuals, d'acord amb els condicionants del traçat de la línia. Els motors de corrent altern permeten grans taxes de recuperació d'energia mentre el tren frena.
- Els trens disposen del sistema de protecció de la circulació tipus ATP de la línia i estan preparats per a la conducció assistida tipus ATO.
- Disposen de sistemes d'informació, senyalització i comunicació avançats. Disposen també d'un sistema de vigilància mitjançant circuit tancat de TV amb gravació d'imatges i transmissió en temps real al Centre de Comandament Integrat.
- Estan equipats amb radiotelefonía, telefonía GSM i UMTS, localització GPS, sistemes d'informació al viatger amb pantalles planes, megafonia i intercomunicació, entre d'altres.

Al novembre es va iniciar la recepció de la resta dels trens. A finals d'any, el nombre de trens rebuts i en període de proves era de quatre. Atesa la necessitat de disposar d'UT de tres cotxes per al servei de la branca d'Av. Tibidabo, on les andanes tenen 60 metres de longitud, i atès el fet que els propers anys no es podrà contractar el segon lot de trens nous previst, a finals de novembre es va modificar el contracte amb els fabricants ALSTOM i CAF. Del total de 24 unitats adquirides, el subministrament final serà de dinou UT 113 de quatre cotxes i cinc UT 114 de tres cotxes, que es preveu rebre durant el 2014.



Inici de la reforma de les vies de Pl. Catalunya

El mes d'agost es van iniciar els treballs de millora de la platja de vies de l'estació de Barcelona Pl. Catalunya. S'acabaran durant el 2014 i se centren a:



- Eliminar definitivament l'antiga via 5 de tal manera que permeti optimitzar els traçats de les vies 4 i 6 (la via 6 passarà a ser la nova via 5).
- Implantar un nou canvi sobre la via 4. La seva ubicació prioritza el traçat de la via 4 respecte a la nova via 5. Permet ampliar l'andana de la via 4 per als trens de quatre cotxes, eliminant la manca de longitud del circuit d'estacionament existent. La via desviada del canvi correspon a la nova via 5 (antiga 6).
- Renovar la via 4 des del taló del canvi 3 fins al topall.
- Desballestar el canvi 11.
- Enllaçar la via 6 amb el taló del nou canvi per constituir la nova via 5.
- Construir una nova andana per a la nova via 5 sobre l'antiga via 5 que permeti treure l'empostissat provisional.
- Modificar l'enclavament segons la nova configuració de les vies.
- Renovar la catenària de les vies 4 i 5 (nova), instal·lant catenària rígida.

Amb aquestes millores s'aconsegueix més fiabilitat i capacitat en l'explotació de l'estació de Pl. Catalunya, a més d'allargar les vies 3 i 4, cosa que permetrà una entrada més àgil dels trens a l'estació. En paral·lel, també es van iniciar els treballs d'impermeabilització i rehabilitació de les voltes de la nau de les vies 3 i 4, per millorar el seu aspecte estructural i eliminar les goteres.

Perllongament de Terrassa

Es van continuar els treballs del perllongament de la línia Barcelona-Vallès a Terrassa. L'obra comprèn la construcció de 4,5 quilòmetres de línia soterrada amb tres noves estacions:



- Vallparadís Universitat. Millorarà l'accessibilitat de barris com ara Sant Josep i Ca n'Anglada i donarà accés al campus de la UPC i als centres hospitalaris de la Mútua de Terrassa i l'Hospital de Sant Llätzer.
- Terrassa Estació del Nord. Cobrirà l'àrea al voltant de l'avinguda del 22 de Juliol i permetrà l'intercanvi amb la línia R4 de RENFE.
- Terrassa Nacions Unides. Donarà servei al barri de Can Roca i al barri de Sant Llorenç, proper a la carretera de Matadepera.
- L'obra inclou, a part d'alguna actuació complementària, tres grups d'actuacions:
- L'obra civil dels túnels bessons (un per cada sentit de circulació), les estacions, el dipòsit de trens apte per a vuit UT, les galeries de connexió entre túnels (cada 250 metres), les sortides d'emergència, la via i la catenària.
- L'arquitectura de les estacions i el dipòsit de trens, com també les instal·lacions de les estacions i dels túnels (mitjana tensió, baixa tensió, senyalització, comunicacions, ventilació, instal·lacions contra incendis, etc.).

- Les instal·lacions de senyalització tant als trens (implantació dels sistemes ATP-FM i ATO) com a la via (enclavaments, circuits de via, balises, senyals, etc.).

Els treballs de l'obra civil es van enllestir gairebé del tot a finals del 2013. Van avançar notablement, però resten pendents de completar els treballs d'arquitectura i de les diverses instal·lacions. Es preveu que les obres finalitzaran el tercer trimestre del 2014 i que el perllongament entrarà en funcionament a principis del 2015, un cop finalitzades les proves d'homologació i posada en servei.

D'altra banda, també es va acabar l'obra civil de les quatre plantes d'espais comercials i d'aparcament annexes a l'estació de Vallparadís Universitat. FGC vol posar en valor l'edifici, exceptuant part de la planta superior que l'Ajuntament de Terrassa destinarà a equipament. Per aquest motiu, es van fer les actuacions següents:

- Signar un conveni amb l'Ajuntament de Terrassa (juliol).
- Adequar el planejament urbanístic (setembre).
- Iniciar la licitació dels espais per adjudicar-los el primer trimestre del 2014.
- Iniciar els tràmits en curs de registre de les propietats que configuren els espais, conjuntament amb l'Ajuntament.

Perllongament de Sabadell

A Sabadell van prosseguir les obres d'ampliació de la línia Barcelona-Vallès en uns 4,4 quilòmetres, que inclouen quatre noves estacions al nucli urbà, com també el soterrament de l'actual Sabadell Estació. Amb el nou traçat, l'estació de Sabadell Rambla, on ara acaba la línia, serà substituïda per una de nova a la propera plaça Major. Des d'aquest punt, el traçat continuarà fins a les estacions d'Eix Macià Creu Alta i de Plaça d'Espanya Intercanviador, on enllaçarà amb la línia R4 de Renfe. Més enllà, s'ubicarà l'estació de Ca n'Oriac i, a continuació, el nou dipòsit de trens i una cua de maniobres. El tram de túnel de via única entre Sabadell Estació i l'actual terminal de Sabadell Rambla s'abandonarà (0,9 quilòmetres). A finals d'any havien finalitzat:

- La posada en servei de la variant en via única i de la nova estació provisional de Sabadell Estació el mes de juliol, mentre que el tram a Sabadell Rambla va restar tallat fins al setembre.
- La demolició de l'edifici de Sabadell Estació per permetre la construcció del recinte de pantalles de la futura estació soterrada.
- L'execució amb tuneladora del segon túnel (via 1, obra civil de l'aparcament de la plaça Major finalitzada).
- La perforació de la totalitat del segon túnel de via única (via 1) de 2,9 quilòmetres des del parc del Nord fins a Sabadell Estació (el novembre). Prèviament es va fer el tram de 700 metres del túnel de via doble restant, executat entre pantalles, entre el parc del Nord i Ca n'Oriac. El primer túnel de via única (via 2) es va finalitzar el novembre del 2011. Es va completar així la construcció de la totalitat dels túnels.

Es preveu que la línia perllongada entrarà en funcionament el 2016.



Nou sistema de ràdio tren-terra

El juliol del 2012 es va contractar el subministrament i la instal·lació del nou sistema de radiocomunicacions, basat en la tecnologia TETRA, a la línia Barcelona-Vallès. Aquest projecte inclou la infraestructura i l'electrònica. L'objectiu és donar servei de radiocomunicacions als maquinistes dels trens i als agents que estiguin a la via, en tot el recorregut de la línia. És el mateix sistema implantat per les forces de seguretat, per Protecció Civil i per empreses de transport. La infraestructura es compon d'estacions base i ampliadors de cobertura, ubicats en punts estratègics, i de dos sistemes radiants, un per a túnel basat en cable radiant i un altre per a l'exterior basat en antenes. Tot plegat dona el 100 % de cobertura a tota la línia i uns marges de potència, qualitat i disponibilitat alts, d'acord amb les exigències d'FGC. Amb el nou sistema es preveu millorar notablement les prestacions de la ràdio tren-terra. Durant el 2013 es va fer:

- La prova en un tram pilot, amb resultat satisfactori.
- La instal·lació de la infraestructura.
- La definició dels requeriments d'usuari.
- La definició tècnica dels diferents elements que componen la solució per personalitzar-los a les necessitats d'FGC.
- La formació del personal (maquinistes i operadors).

A finals de desembre tota la línia ja estava finalitzada. A principis del 2014 es preveu iniciar la migració dels trens i, finalment, es farà el desmuntatge del sistema antic.

Xarxa de dades d'alta capacitat

Les noves necessitats lligades a les noves tecnologies de la informació van provocar que la xarxa de dades d'FGC s'acostés ràpidament a una situació de saturació no assumible. Per dimensionar la nova xarxa de dades, es va fer l'anàlisi d'ocupació de banda de la xarxa actual i l'estudi de les necessitats actuals i futures. A continuació es va fer el projecte de desplegament de la nova xarxa i la recerca de la tecnologia que podia cobrir els nous requeriments. Es va decidir implantar la tecnologia MPLS amb 10 GB per a la xarxa de transport (CORE) i 1 GB per a la xarxa d'accés o d'estacions i es va dotar tota la xarxa amb una potent capa física basada en enllaços de fibra òptica redundants. Per implantar aquesta tecnologia, ateses les restriccions pressupostàries, es va decidir actuar en dues fases:

- Fase 1: implantació dels equips CORE.
- Fase 2: implantació de la xarxa d'accés.

El mes de desembre es va signar el contracte per a la implantació dels equips CORE durant el 2014.

Estudi del perllongament de la L8 entre PI. Espanya i Gràcia

Per encàrrec de la Direcció General de Transports i Mobilitat, Infraestructures.cat està fent l'estudi informatiu del perllongament de la L8 entre l'estació de PI. Espanya i la de Gràcia. FGC considera que tots els trens de la línia Llobregat-Anoia han d'arribar a l'estació de Gràcia, ja que això implicarà un increment rellevant de la demanda de viatgers. Facilitarà molt els transbordaments amb la L5 i amb el Trambaix i servirà per connectar

les línies Llobregat-Anoia i Barcelona-Vallès. L'estudi informatiu analitza diferents alternatives. L'alternativa 1 passa pel carrer de Rocafort i l'avinguda de Josep Tarradellas i té una estació d'intercanvi amb la L5 a l'estació d'Entença. L'alternativa 2 passa pel carrer del Comte d'Urgell i té una estació d'intercanvi amb la L5 a l'estació d'Hospital Clínic. Ambdues alternatives tenen una estació al costat de la plaça de Francesc Macià, que permet el transbordament amb el Trambaix. La darrera estació és la de Gràcia, on es connecta amb la línia Barcelona-Vallès. Al final de l'estació de Gràcia se situa una cua de maniobres. Es descarta una estació de transbordament a Sants pels inconvenients del traçat i per l'excessiva longitud del transbordament.



Millora de la seguretat dels clients i de les instal·lacions

Amb la finalitat de seguir avançant en la millora dels nivells de seguretat a les instal·lacions d'FGC, es van signar diversos convenis:

- Conveni de col·laboració amb el Departament d'Interior de la Generalitat de Catalunya per al suport en la seguretat de les instal·lacions d'FGC. Estableix un marc de col·laboració que permet la comunicació operativa immediata amb els Mossos d'Esquadra, amb la finalitat d'obtenir la màxima coordinació i suport en les tasques relacionades amb la seguretat a les instal·lacions d'FGC.
- Conveni amb Camós i Fills, SL, per trobar solucions al problema de la sostracció, els danys i les pèrdues de metall, cablejat, infraestructures, béns i altres instal·lacions. Estableix un marc de col·laboració per al marcatge i la protecció d'elements susceptibles de sostracció, danys o pèrdua i l'estudi i el plantejament de solucions adequades al problema.
- Acord de col·laboració amb l'Institut d'Estudis de la Seguretat (IDES). L'objectiu és elaborar l'Informe de l'Observatori del Risc, per col·laborar en la creació d'una cultura de la prevenció a Catalunya, com també donar dades rigoroses sobre riscos als responsables polítics i socials que els siguin útils en la presa de decisions en les polítiques públiques de desenvolupament i foment de les conductes cíviques.

9.2

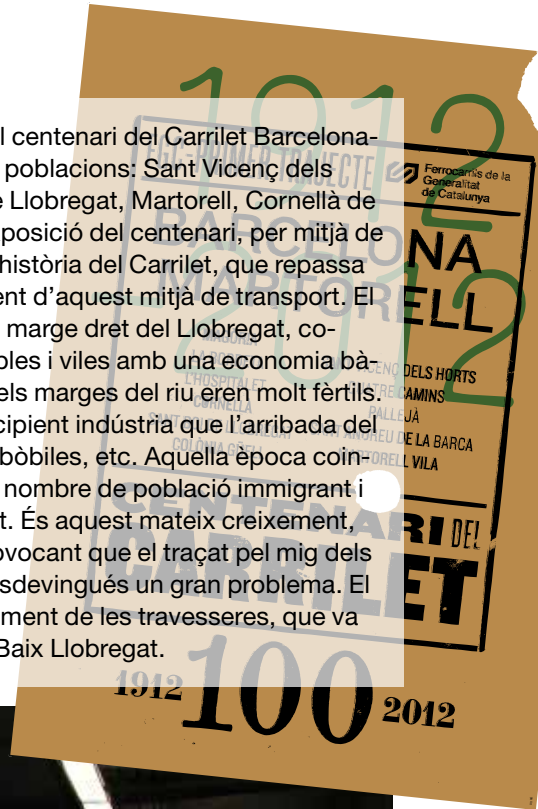
9.2. Efemèrides

El centenari del Carrilet



100
ANYS
1912-2012
CENTENARI DEL
CARRILET
BARCELONA-MARTORELL

L'exposició itinerant commemorativa del centenari del Carrilet Barcelona-Martorell (1912-2012) va visitar diverses poblacions: Sant Vicenç dels Horts, Pallejà, Barcelona, l'Hospitalet de Llobregat, Martorell, Cornellà de Llobregat i Esplugues de Llobregat. L'exposició del centenari, per mitjà de l'arxiu fotogràfic, fa un recorregut per la història del Carrilet, que repassa l'evolució, els canvis i el desenvolupament d'aquest mitjà de transport. El 1912, totes les poblacions del delta i del marge dret del Llobregat, començant per l'Hospitalet, eren petits pobles i viles amb una economia bàsicament agrícola. Els horts del delta i dels marges del riu eren molt fèrtils. Algunes poblacions tenien, però, una incipient indústria que l'arribada del ferrocarril va impulsar: fàbriques tèxtils, bòbiles, etc. Aquella època coincideix amb l'inici de l'arribada d'un gran nombre de població immigrant i el consegüent creixement urbà accelerat. És aquest mateix creixement, propiciat pel ferrocarril, el que acabà provocant que el traçat pel mig dels carrers i les cases de les noves ciutats esdevingués un gran problema. El conflicte no es va resoldre fins al soterrament de les travesseres, que va portar a la creació de l'actual Metro del Baix Llobregat.



El 150è aniversari del Tren de Sarrià

FGC va celebrar el 150è aniversari del Tren de Sarrià (1863-2013), coincidint amb tres altres commemoracions: el Metro de Londres va celebrar també 150 anys, i l'estació de Nova York Grand Central i l'estació central de Tòquio van celebrar el seu centenari. El Tren de Sarrià es va inaugurar el 23 de juny de 1863 i va ser la primera línia de ferrocarril amb servei de tipus suburbà de l'Europa continental. Va ser coetània del ferrocarril metropolità de Londres, el primer metro del món. La línia de Barcelona a Sarrià (l'actual L6) es pot considerar la segona línia de metro més antiga d'Europa. Va ser pionera en la implantació d'un servei només per al transport de viatgers, amb doble via en tot el seu recorregut i uns horaris cadenciats, cada 30 minuts, des del seu inici, oferint un mínim de 33 trens per sentit i dia. Per celebrar-ho, es van organitzar diferents actes i esdeveniments:

Recorregut amb trens històrics i moderns i exposició commemorativa

El dia de la presentació dels actes del 150è aniversari, el divendres 7 de juny, els convidats van fer un viatge des de l'estació de Pl. Catalunya fins a l'estació de Les Planes amb un tren històric de la sèrie 400, dissenyat als anys quaranta i construït al taller de Sarrià. Un cop a l'estació modernista de Les Planes, els assistents a l'acte van visitar els automotors històrics Brill 18 i Brill 301. La tornada a Barcelona es va fer en una unitat de la nova sèrie 113, que va circular amb passatgers per primer cop. A l'arribada a Pl. Catalunya es va inaugurar l'exposició commemorativa, instal·lada a la sala de l'antic cinema de l'avinguda de la Llum. Els 27 plafons d'aquesta exposició, patrocinada per Alstom, mostraven els avenços i els esdeveniments més importants succeïts a la línia entre el 1863 i el 2013: els primers anys connectant Barcelona amb els pobles de Gràcia, Sant Gervasi i Sarrià, l'avenç cap al Vallès travessant Collserola, el soterrament de la línia el 1929 o la creació definitiva d'FGC el 1979.



ANYS
1863 - 2013

TREN DE SARRIÀ



Ferrocarrils recupera la sala de l'antic cinema de l'avinguda de la Llum

El cinema Avenida de la Luz va ser inaugurat l'any 1943 al vestíbul de l'estació de Barcelona Pl. Catalunya. Es trobava a un extrem de la coneguda com a avinguda de la Llum, una avinguda subterrània situada sota el carrer de Pelai, amb locals comercials a banda i banda, inaugurada el 1940. Pot ser considerada la primera galeria comercial de Barcelona i la primera subterrània del món. El cinema va tancar definitivament les portes el 1992. La sala recuperada es destinarà a la celebració d'exposicions i actes públics i es coneix com a Espai de la Llum.



Lones panoràmiques a les estacions

A les estacions entre Pl. Catalunya i Sarrià es va instal·lar una exposició de fotografies històriques murals panoràmiques que mostren com eren aquestes estacions en èpoques passades, quins trens hi circulaven i quines persones hi treballaven o hi viatjaven. Amb aquesta mostra, patrocinada per Bombardier, els usuaris podien comparar com era la vida a les estacions durant aquests 150 anys i com és ara.



Circulacions especials del tren de la sèrie 400 i exposició de trens històrics

El dissabte 8 i el diumenge 9 de juny es van programar circulacions especials del tren històric de la sèrie 400, entre les estacions de Pl. Catalunya i Reina Elisenda, per facilitar la participació en la commemoració al màxim de persones. Aquesta sèrie es va construir entre els anys quaranta i els anys setanta al taller de Sarrià i va donar servei fins al 1996, quan va ser retirada. El seu color verd tan característic i els grans fars a la part frontal van popularitzar la seva denominació de granotes. Durant aquests dos dies, els clients d'FGC també van poder visitar, a l'estació de Les Planes, els automotors elèctrics històrics Brill 18 i Brill 301.

Jornada de portes obertes

El 2 de juny, FGC va organitzar una jornada de portes obertes, reservada al personal i les seves famílies, per visitar el Centre de Comandament Integrat de Rubí, la primera de les noves unitats de tren de la sèrie 113, que havia arribat al taller feia pocs dies, i les instal·lacions del nou simulador de conducció i avaries. En aquesta jornada hi van participar unes 300 persones.



Segell commemoratiu

La Fàbrica Nacional de Moneda i Timbre va emetre 300.000 exemplars d'un segell commemoratiu de curs legal amb motiu del 150è aniversari i amb un valor facial de 0,52 euros. La seva presentació al públic es va fer a l'Espai de la Llum l'11 de juny i durant l'acte es van marcar amb un mata-segells els primers sobres timbrats amb el nou segell. El segell recull una imatge d'època amb la locomotora núm. 5, que és una de les primeres que va circular per aquesta línia. Aquesta sèrie de locomotores va deixar de donar servei l'any 1905, amb la introducció de l'electricitat i el canvi d'ample de via. La locomotora va ser construïda per l'empresa anglesa Sharp & Stewart.

Libre commemoratiu

El 18 de juny es va presentar Història gràfica d'un viatge. 150 anys de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, el llibre commemoratiu del 150è aniversari del Ferrocarril de Barcelona a Sarrià, escrit per Antoni Gras, responsable de Planejament d'FGC. El llibre fa un repàs de la història i els canvis que s'han produït a les línies i les explotacions que actualment formen FGC, durant aquest darrer segle i mig. Inclou un minuciós recull de fotografies històriques, principalment del fons d'FGC de l'Arxiu Nacional de Catalunya, que converteixen el llibre en una obra de referència per conèixer l'evolució del ferrocarril a Catalunya. El contingut va ser documentat amb la col·laboració de diverses persones que treballen a FGC. L'edició del llibre la va fer l'editorial Efadós.



Cicle de conferències

En el marc dels actes de celebració del 150è aniversari del Tren de Sarrià, es va organitzar un cicle de conferències per tractar la història i l'evolució dels ferrocarrils arreu del món. Durant tres dilluns consecutius del mes d'octubre, l'Espai Provença va acollir les jornades, en les quals hi va haver la presència de diferents arquitectes, enginyers, geòlegs i historiadors de renom, per analitzar el camí seguit pel transport ferroviari des dels inicis fins als nostres dies:

- 14 d'octubre: «Barcelona, Nova York, Londres, Buenos Aires, 1963-2013. L'inici dels ferrocarrils metropolitans en perspectiva»
- 21 d'octubre: «Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya i la construcció de la metròpolis (1863-2013)»
- 28 d'octubre: «L'evolució de l'arquitectura de les estacions de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya»



9.3

9.3. Grans esdeveniments esportius

La Molina

Es van celebrar un total de 23 esdeveniments i 31 curses. Cal destacar-ne diversos:

- Del 18 al 27 de febrer es van celebrar els Campionats del Món d'Esquí Alpí per a Persones amb Discapacitat 2013, organitzats pel Comitè Paralímpic Internacional (IPC), amb la participació de 299 corredors que representaven 29 països de tot el món.
- El 16 i el 17 de març es va celebrar la Copa del Món de Surf de Neu PGS de la Federació Internacional d'Esquí (FIS).
- Del 4 al 10 de març es va celebrar la Copa d'Europa d'Esquí Alpí masculina de la Federació Internacional d'Esquí (FIS).
- També es pot destacar que, el 20 de març, l'estació d'esquí va acollir l'arribada de la 3a etapa de la Volta Ciclista a Catalunya 2013, gràcies a la col·laboració establerta entre el Consell Comarcal, l'Ajuntament d'Alp i FGC.





Espot

Es van celebrar un total de nou esdeveniments i sis curses, entre els quals cal destacar:

- De l'11 al 17 de març, va ser la seu dels Campionats del Món de Telemarc 2013, després d'haver celebrat tres copes del món de telemarc en temporades anteriors. En l'edició del 2013 hi van participar corredors de catorze països i es va aconseguir un bon seguiment per mitjà del sistema de reproducció en temps real, amb 3.326 visualitzacions de 83 països.

Port Ainé

Es van celebrar un total de tres esdeveniments i una cursa, entre els quals cal destacar:

- El 21 de març, l'estació d'esquí va acollir l'arribada de la 4a etapa de la Volta Ciclista a Catalunya 2013, gràcies a la col·laboració establerta entre el Consell Comarcal, els ajuntaments i FGC.

Vall de Núria

Es van fer un total de quinze curses i esdeveniments, entre els quals es poden destacar:

- El VIII Circuit i Copa Catalana – Campionat d'Europa de Raquetes de Neu (24 de febrer).
- La VII Cursa de l'Olla de Núria (21 de juliol).



9.4

9.4. Jornades

smarttrain
day

Primer Smart Train Day

El 31 d'octubre, prop de 100 persones van participar en l'Smart Train Day, jornada organitzada per FGC amb la col·laboració de Siemens i dedicada a l'aplicació del concepte smart en l'àmbit del transport ferroviari. A l'acte es van analitzar els conceptes d'eficiència i sostenibilitat aplicats als ferrocarrils metropolitans, l'ús de les xarxes socials en la informació al client i el model de smart train impulsat per FGC. En paraules del president d'FGC, Enric Ticó, jornades com aquestes són necessàries per posar les idees i la tecnologia al servei de les persones, per fer-los la vida més fàcil, i al servei de les empreses, per esdevenir organitzacions més intel·ligents i sostenibles. Amb aquest objectiu es va impulsar la jornada, amb la perspectiva que es converteixi en el futur en un referent d'intercanvi d'experiències smart en el món del transport ferroviari.



II Jornada sobre Conductes Incíviques en l'Àmbit del Transport Ferroviari

El 26 de setembre, en el marc de la Setmana de la Mobilitat Sostenible i Segura que es va celebrar a Catalunya del 22 al 29 de setembre, FGC va organitzar aquesta jornada per debatre la situació del civisme i impulsar la recerca de solucions per frenar les conductes incíviques en l'àmbit ferroviari. L'acte va reunir a l'Espai Provença un centenar de professionals representants dels principals operadors de l'Estat i dels àmbits acadèmic i jurídic. El programa va constar de diferents ponències i d'una taula rodona dedicada al paper de la comunicació com a reforç de les conductes cíviques en l'àmbit ferroviari. Els participants van coincidir en la importància de coordinar les actuacions en matèria d'educació i prevenció per reduir els comportaments incívics en el transport públic.

Reunions de l'Observatori del Civisme en el Transport Ferroviari

Aquest Observatori va néixer el 27 de setembre de 2012, fruit de la I Jornada sobre Conductes Incíviques en l'Àmbit del Transport Ferroviari, que FGC va organitzar el 2011. El presideix Enric Ticó, president d'FGC, i agrupa els principals operadors del transport ferroviari: FGC, Transports Metropolitans de Barcelona (TMB), Renfe Operadora, Tramvia Metropolità

tà, Metro de Bilbao, Ferrocarrils de la Generalitat Valenciana (FGV), Metro de Madrid, Metro de Sevilla, Serveis Ferroviaris de Mallorca i Euskotren. Aquests operadors s'agrupen per trobar solucions a l'incivisme en el transport ferroviari. L'Observatori es va reunir al març i a l'octubre, per posar en comú les diferents iniciatives i projectes iniciats per cada operador en matèria de foment del civisme. Entre altres temes:

- Es va acordar compartir informació de les pintades de grafitis que es detectin, per facilitar la tasca de les diferents policies. D'aquesta manera, quan es detingui l'autor d'un grafit, es podrà saber si ha fet grafitis en altres operadores i personar-se en la causa penal.
- També es van posar en comú les múltiples activitats educatives que es realitzen amb les escoles i els centres de formació professional, en les quals els conceptes de convivència i respecte per les persones i les instal·lacions formen part dels missatges traslladats als escolars.
- Finalment, es van debatre diferents experiències de mediació amb menors que han comès actes vandàlics i els seus familiars, amb un enorme impacte pedagògic, amb la participació de la Fiscalia de Menors i treballadors socials delegats pels ajuntaments.

II Jornada sobre Patrimoni Històric Ferroviari

Al juny, FGC va organitzar a l'Espai Provença la II Jornada sobre Patrimoni Històric Ferroviari. Una vuitantena de persones, que tenen en comú la relació, l'afecció i l'estudi del ferrocarril, es van aplegar per conèixer les darreres actuacions entorn d'aquest tema. Les diferents sessions o taules rodones de la jornada van tractar sobre la presentació del Grup de Treball de Patrimoni Històric de Catalunya, la presentació de l'inventari de patrimoni de Catalunya i la coordinació entre els museus i els espais expositius ferroviaris. A la jornada també es va convidar els precursors de la protecció del patrimoni industrial ferroviari a Catalunya. La jornada va concloure amb una taula rodona centrada en un projecte innovador: el micromecenatge.



9.5

9.5. Fires i congressos

BcnRail 2013

Del 19 al 21 de novembre es va celebrar a Fira de Barcelona (recinte Gran Via) el BcnRail, el Saló Internacional de la Indústria Ferroviària. Com en les edicions anteriors, FGC hi va participar dins l'estand del Departament de Territori i Sostenibilitat, divulgant el concepte smart train dins del sector ferroviari. Sota el concepte smart train s'engloben tot un seguit d'iniciatives i solucions innovadores amb l'objectiu d'aconseguir una gestió ferroviària intel·ligent. Aquesta idea s'engloba en el marc d'un concepte similar al de les smart cities, referit a la mobilitat i aplicant la tecnologia i la innovació per millorar l'eficiència i la sostenibilitat del territori. Els visitants de l'estand del departament van poder conèixer de primera mà algunes de les iniciatives que Ferrocarrils aplica dins del concepte smart train, com ara:

- Les millores que representen les noves unitats de tren de la sèrie 113.
- L'èxit de l'aplicació corporativa per a mòbils d'FGC.
- La campanya Endolla't, amb prop de 500 punts als trens per carregar els dispositius mòbils.
- La proposta d'instal·lació de punts de recàrrega de vehicles elèctrics a les estacions per facilitar la intermodalitat entre el vehicle privat i el transport públic.

Durant la celebració del BcnRail, FGC també va ser l'amfitriona de la reunió del Comitè de Trens Regionals i Suburbans de la Unió Internacional de Transport Públic (UITP).

SIL 2013

Del 18 al 20 de juny es va celebrar a Fira de Barcelona (recinte Gran Via) el Saló Internacional de la Logística i de la Manutició (SIL). Un cop més, el saló va reunir els representants més importants del sector de la logística a escala internacional, i els tres dies de reunions, sessions i jornades van servir per tancar acords importants i realitzar contactes entre diferents empreses. FGC va participar activament en moltes d'aquestes jornades i va tenir una rellevància especial en esdeveniments com ara l'anunci que va fer la ministra de Foment, Ana Pastor, referent a l'acord del Govern català i l'Estat espanyol perquè els accessos ferroviaris definitius al Port de Barcelona aprofitin les vies que FGC té a la zona, o l'anunci del president d'FGC, Enric Ticó, de promoure la formació dual en el sector ferroviari mitjançant un acord entre FGC, RENFE, TMB i Alstom.



9.6. Projectes europeus

iFreightMED-DC

FGC va començar la seva col·laboració en el projecte iFreightMED-DC, promogut pel Departament de Territori i Sostenibilitat. Té com a objectiu promoure la creació de nous serveis ferroviaris de mercaderies sobre les actuals i futures infraestructures ferroviàries de la xarxa bàsica transeuropea. De la mateixa manera, permetrà fomentar l'activitat econòmica i el potencial logístic de la zona mediterrània. Participen en el projecte Espanya, França, Itàlia, Eslovènia i Croàcia. Els treballs del projecte es van iniciar al febrer i es desenvoluparan fins al juny del 2015. Pel que fa a Espanya, el principal repte de l'iFreightMED-DC és augmentar la quota del ferrocarril en el transport de mercaderies i potenciar el Corredor Mediterrani.

Projecte Getaway

FGC va ser seleccionada pel projecte Getaway de la Unió Europea, un programa que contribueix a millorar la seguretat en els espais públics i el disseny de les estacions de tren de tot Europa. El propòsit d'aquest estudi és entendre més bé com es comporten les persones durant l'evacuació dels espais públics, com ara les estacions d'FGC. El projecte, que consta d'un total de quatre simulacres d'evacuació realitzats a l'estació de Sant Cugat, recull les dades relatives al moviment i el comportament de les persones a mesura que surten de l'estació. Les accions i el comportament dels participants són enregistrats, cosa que permet l'anàlisi detallada posterior dels resultats. Les dades recollides serviran per ampliar la comprensió que es té fins ara dels nivells d'acompliment assolits i, en última instància, millorar el disseny dels espais públics per fer-los més segurs. Els dos primers simulacres d'evacuació es van realitzar els dies 26 de maig i 2 de juny. Els restants simulacres estan previstos durant el 2014.



9.7. Altres actuacions d'FGC Turisme i Muntanya

Nova organització d'FGC Turisme i Muntanya

El 30 de gener es va implementar una nova organització a FGC Turisme i Muntanya. L'àrea està vivint un període de creixement. Els darrers anys ha incorporat la gestió de noves explotacions i ha ampliat l'oferta de serveis de lleure. Per això, s'ha d'avançar en la creació d'estructures comunes que permetin homogeneïtzar la gestió, aprofitar sinergies i compartir recursos. En aquesta línia, es fa necessari la creació d'una estructura corporativa amb l'objectiu d'impulsar polítiques i estratègies de manera transversal entre totes les explotacions d'FGC Turisme i Muntanya. Les noves unitats organitzatives de les àrees corporatives depenen directament de la direcció d'FGC Turisme i Muntanya, i són sis: Direcció Tècnica; Coordinació; Comercial, Màrqueting i Comunicació; Oficina Tècnica i Administrativa; Sistemes d'Informació, i Esdeveniments.

La nova organització va fer necessària, entre altres actuacions, l'ampliació de les oficines de l'estació de Ribes Vila (feta entre setembre i octubre), amb la creació de dos espais equipats com a oficines per a les àrees d'Administració i Central de Reserves, a més d'espais per a serveis comuns.

Entrada d'FGC a Vallter, SA i desenvolupament d'un nou model d'explotació

El 2012, d'acord amb l'encàrrec rebut des de la Generalitat de Catalunya, FGC es va fer càrrec del dèficit de l'estació de muntanya de Vallter 2000. Aquesta situació es va mantenir des del 7 de juliol de 2012 fins al 25 de febrer de 2013, quan, en el Consell d'Administració de Vallter, SA celebrat aquella data, FGC va passar a ser soci majoritari d'aquesta societat que, fins a aquell moment, es trobava en situació de fallida.

En aquest procés, FGC va assumir la tutela de Vallter, SA, que, així, va sortir beneficiada per les sinergies que la seva integració en el Grup FGC genera (respecte a l'adquisició de recanvis, d'energia i de combustibles, etc.).

Amb l'objectiu d'assolir un resultat de l'activitat d'aquesta explotació sense pèrdues, es van analitzar diversos escenaris. Es va tenir en compte que els resultats de la temporada 2012-2013 havien estat molt per sota de la mitjana històrica de l'estació, per diferents motius. També es va tenir en compte el fet que és l'única estació del Grup FGC que té NIF propi i que, per tant, la cobertura del seu dèficit requereix mecanismes diferents dels de la resta d'explotacions del grup.

D'aquesta anàlisi i de l'aplicació de les premisses d'estalvi, de reducció del risc i de la millora de l'eficiència dels serveis d'FGC, van sortir les bases per al desenvolupament d'un nou model d'explotació per a aquesta estació.

Així, i amb l'objectiu principal de recuperar les xifres de visitants i els resultats, es va dissenyar i aplicar el nou model de gestió esmentat a partir de la temporada 2013-2014. Els principis bàsics d'aquest model són oferir la zona central de l'estació amb innivació garantida i a un preu competitiu.

Actuacions comercials

Es poden destacar diverses actuacions comercials:

- Creació dels fullets de les rutes Atotapeu, Atotabici MTB i Atotabici de carretera. Fullets descriptius de les rutes disponibles a totes les estacions d'FGC Turisme i Muntanya amb diferents itineraris, mapes, desnivells, temps d'execució, etc. Incorporació de codis QR dins dels fullets per redirigir els usuaris a les nostres APP i disposar d'aquesta informació en format digital.
- Creació del carnet Atotestiu 2013. Carnet de fidelització de clients. Per cada quatre activitats se n'ofereix una de regal a qualsevol de les nostres estacions.
- Creació dels vídeos corporatius d'estiu 2013 i d'hivern 2013-2014. Per promocionar les diferents activitats d'estiu i d'hivern.
- Participació en diverses fires nacionals i internacionals per promocionar les ofertes d'FGC.

Novetats comercials de la temporada d'hivern 2013-2014

Les novetats es basen principalment en nous productes i noves activitats que demanen els clients. Pel que fa als forfets:

- Baixada de preus en els forfets de dia, excepte La Molina.
- Els forfets de temporada mantenen preus.
- Possibilitat de pagament a terminis dels forfets de temporada. A tres, sis o dotze mesos (novetat).
- Forfet familiar, amb descompte del 20 % per a unitats familiars a partir de tres persones (novetat).
- Forfet de dia i de temporada freestyle, per potenciar els snowparks (novetat)
- Forfet de dia universitari, quatre forfets per 80 euros a Vall de Núria, Vallter, Espot i Port Ainé. A La Molina, per 100 euros.
- Forfet de lliure elecció.

Comissions assessores del territori

El 2011 es va crear la Comissió Assessora de La Molina, i el 2012, les comissions assessores del Pallars i del Ripollès. La missió d'aquestes comissions és tractar els temes que afecten l'àmbit territorial de les estacions de muntanya i com a nexa entre l'entorn i FGC, establint un marc de col·laboració i coneixement mutu amb la participació d'entitats i institucions del territori. El 2013 es van celebrar dues reunions (una per semestre, els mesos de maig i d'octubre) de cadascuna de les comissions assessores, coincidint amb l'acabament i l'inici de les temporades d'hivern a les estacions de muntanya.

Altres actuacions

En les diferents estacions de muntanya i explotacions, es van fer diverses actuacions necessàries per al compliment de les normes i les regulacions de les instal·lacions i els equipaments (revisions dels remuntadors, etc.), per garantir la seguretat dels clients, del personal i de les infraestructures (estabilització de roques, talussos i vessants, etc.). Així mateix, es

van fer actuacions que contribueixen a la millora de la productivitat i a l'optimització dels recursos, com també actuacions per a l'optimització dels consums i la reducció de les despeses operatives (pla d'estalvi).

9.8. Persones

La gestió dels recursos humans va estar condicionada per:

- Les importants mesures de reducció de la despesa de personal impulsades pel Govern de la Generalitat per mitjà de la Llei de pressupostos i de la Llei de mesures fiscals.
- L'Acord de govern de 26 de febrer, sobre mesures excepcionals de reducció de la despesa de personal.

Aquestes mesures incloïen un seguit de resolucions que van afectar els convenis col·lectius en vigor a l'empresa i en van impossibilitar la seva aplicació. Van comportar: congelació salarial, supressió d'una paga extra, revocació de drets socials, estalvi d'hores sindicals, eliminació dels complements d'incapacitat temporal, eliminació dels premis d'antiguitat i altres. Això va generar conflictivitat laboral i la convocatòria, per part del comitè d'empresa, de jornades de vaga.

Per donar sortida al conflicte, la Generalitat va autoritzar l'establiment d'un nou programa de treball de millora de la productivitat i la rendibilitat per a l'any 2013 en què, amb l'assoliment dels objectius fixats, es permeté abonar una paga extraordinària amb caràcter excepcional al personal d'FGC, per compensar la reducció plantejada. El programa de treball de millores de la rendibilitat i la productivitat va incloure:

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

Una vegada finalitzat l'exercici 2013, l'estalvi que s'assoleixi amb aquest programa es podrà destinar a compensar parcialment la reducció, un cop comprovat i liquidat el tancament de l'exercici 2013.

Tot i la contenció de la despesa en tots els àmbits de personal, es va fer èmfasi especialment a garantir totes aquelles accions lligades a la prevenció i a la seguretat.

Prevenció

Les principals actuacions van ser:

- Investigació dels accidents de treball, amb la participació de tota la línia de comandament, inclosa la direcció de les àrees corresponents.
- Preparació del material per estendre al personal de Turisme i Muntanya la formació en línia sobre seguretat i prevenció laboral.

- Adequació dels aspectes de seguretat de màquines i equips de treball, i elaboració de procediments en tasques de perillositat especial.
- Destaquen les instruccions de treballs en espais confinats i de treballs amb risc elèctric en baixa tensió, desenvolupats a les explotacions de muntanya.
- Emergències: realització d'exercicis de simulacre, tant a Turisme i Muntanya com a Línies Metropolitanes, com a formació pràctica al personal i millora de la coordinació de les actuacions en cas d'emergències amb els cossos de seguretat. Destaquen els simulacres de rescat de telecadira realitzats a Vallter 2000 i Espot, i el simulacre d'incendi en túnel a l'estació de Les Tres Torres, amb la participació dels cossos de Protecció Civil, Bombers, Mossos d'Esquadra i emergències mèdiques.
- Van finalitzar les accions formatives de recurs preventiu a Línies Metropolitanes. Aquesta formació té per objecte proporcionar als responsables en treballs de perillositat especial (alçàries, espais confinats, etc.) coneixements específics per garantir la seguretat.
- Realització interna de 442 reconeixements mèdics i 164 psicotècnics, a personal amb responsabilitats de seguretat en la circulació, i certificació posterior de la seva habilitació i aptitud.

Responsabilitat social corporativa

El 9 de juliol, el Comitè de Direcció va aprovar la proposta de Pla d'acció en responsabilitat social corporativa 2013-2015, elaborada pel Comitè de Responsabilitat Social Corporativa, format per representants de totes les àrees i unitats de negoci d'FGC. El nou pla va ser concebut com una actualització i adequació del Pla d'acció del 2007. L'any 2013, les accions més rellevants realitzades foren:

Àmbit Clients:

- Renovació de la certificació de qualitat ISO 9001 del servei de transport ferroviari de mercaderies.
- Desenvolupament del model de gestió de l'accessibilitat universal, que mereix, entre d'altres, la distinció de la Federació ECOM per a FGC.

Àmbit Persones:

- Renovació de la declaració d'excepcionalitat per aplicar mesures alternatives d'inserció laboral amb el Departament de Treball. Això va permetre cobrir amb contractacions externes un total de 544.666,73 euros, que equivalen a 35 persones amb discapacitat.

Àmbit Medi Ambient:

- Seguiment dels sistemes de gestió ambiental implantats basats en la norma ISO 14001 a les activitats de manteniment de material mòbil de Rubí i a l'Explotació de Montserrat.
- Renovació de les certificacions ambientals ISO 14001 del Taller de Manteniment de Trens de Rubí i de l'Explotació de Montserrat.
- Diagnòstic i procés de preparació per a la implantació d'un sistema de gestió ambiental basat en la norma ISO 14001 a l'activitat de manteniment dels tallers de Martorell.

Àmbit Governança Corporativa:

- Renovació de l'adhesió d'FGC al Pacte Mundial de les Nacions Unides (GlobalCompact).

Àmbit País i Societat:

- Col·laboració amb la Fundació d'Amics de Gent Gran en les seves campanyes solidàries.
- Participació en els recaptos d'aliments promoguts per la Fundació Banc dels Aliments els mesos de juny, «La fam no fa vacances», i novembre, «El gran recapte».

Formació

El **Pla de formació 2013** es va dissenyar tenint en compte un escenari empresarial de reducció de la despesa de personal. El pla prioritza 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 la circulació ferroviària. Així mateix, el pla seguia donant resposta a les diverses estratègies d'FGC en matèria de personal i als plantejaments relacionats directament amb el desenvolupament professional de les persones i amb el creixement de l'organització.

Accions formatives. Es van realitzar 1.276 cursos, amb un total de 2.553 assistents i 22.694 hores de formació, incloent-hi tant les fetes dintre de la jornada laboral com les fetes fora. Cal destacar els projectes formatius de caràcter innovador com ara les noves tecnologies aplicades a la capacitat i el reciclatge permanent, la plataforma de formació en línia d'FGC i, sobretot, el nou simulador de conducció. També destaca el projecte «Al teu costat», de millora de l'atenció al client.

Simulador de conducció de trens. Lligat a la posada en circulació de les noves unitats 113, FGC va posar en marxa un nou simulador de conducció, que està ubicat al Centre Operatiu de Rubí (COR) en un espai expressament habilitat com a aula de circulació. El simulador és una eina formativa de gran rendiment didàctic que permet reforçar tant els coneixements tècnics i operatius del personal de conducció sobre aquesta unitat com la seva capacitat de resposta en línia. Es tracta, sens dubte, d'un projecte formatiu altament innovador que introdueix una notable millora en els processos de capacitat i reciclatge del personal de conducció, aspecte que ajuda a millorar la qualitat en el servei de circulació de trens. Amb el nou simulador, FGC segueix la tendència de les explotacions ferroviàries més importants del nostre entorn, que ja disposen d'equipaments formatius d'aquest tipus. El simulador de conducció obre la porta a una nova eina que s'anirà incorporant en futurs processos de formació i reciclatge de conducció per als diferents tipus de materials. En l'últim trimestre es va fer la formació dels primers 50 maquinistes.



Planificació de plantilla

Les restriccions de la despesa de personal que imposa la legislació vigent comporten la impossibilitat de cobrir les vacants que es generen i, per tant, impedeixen efectuar noves contractacions de personal. No obstant això, es va continuar fent gestió interna de les jubilacions parcials i moviments interns de plantilla, que van permetre continuar l'optimització de plantilla dels darrers anys.

Portal del Personal

El 12 de març va entrar en servei el Portal del Personal d'FGC, un projecte corporatiu en el qual s'ha estat treballant els darrers anys. Això ha permès que ara es puguin donar solucions que no eren possibles fa uns quants anys, com, per exemple, connectar-se des de qualsevol ordinador. Al Portal del Personal hi tenen accés totes les persones de la plantilla d'FGC. El contingut del Portal del Personal està pensat per donar informació, prestar serveis i facilitar la realització de tràmits interns amb l'objectiu de reduir el temps dedicat a tasques administratives i a la burocràcia interna. Des del primer moment es poden consultar i modificar les dades personals, consultar la nòmina, els torns de l'àrea de Producció, la documentació empresarial, informació diversa, avisos i circulars i la fitxa de formació, entre d'altres. Durant el 2013 hi van accedir 1.177 usuaris dels potencials 1.694. Les pàgines més visitades foren les de gestió documental (relacionades amb el lloc de treball) i les dades personals, l'Espai FGC, la nòmina, els avisos i circulars, i els tràmits (en l'àmbit personal).

Dissolució d'ARC Andana

El 31 de març van cessar totes les activitats d'ARC Andana (l'associació cultural recreativa integrada per personal d'FGC i els seus familiars) i es van iniciar els tràmits per liquidar-la. La impossibilitat de continuar rebent cap tipus d'ajut econòmic procedent de fons públics va obligar a reduir al mínim les activitats que s'hi organitzaven i a assumir, finalment, la manca de viabilitat de l'associació. Des d'aleshores, FGC ha treballat en l'elaboració d'una plataforma alternativa de caràcter empresarial que permeti a les persones empleades d'FGC, sense necessitat d'associar-se ni abonar quotes, obtenir descomptes i beneficis en les entitats amb les quals s'arribi a acords, prenent com a prioritàries les que fins ara han tingut acords amb ARC Andana.



10

Dades i xifres

10.1 Àmbit corporatiu

10.2 Línies Metropolitanas

10.3 Línia Lleida - la Pobla de Segur

10.4 FGC Turisme i Muntanya

1. Vall de Núria
2. La Molina
3. Esport i Port Ainé
4. Explotació de Montserrat
5. Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat
6. Tren dels Llacs
7. Vallter

Àmbit corporatiu

Personal

	2009	2010	2011	2012	2013
Plantilla (persones)					
Mitjana					
Línies Metropolitanes	1.309,14	1.304,72	1.297,23	1.277,01	1.259,47
Lleida – la Pobla de Segur	1,76	1,76	1,76	1,69	1,68
Total conveni Línies Metropolitanes	1.310,90	1.306,48	1.298,99	1.278,70	1.261,15
Total conveni Turisme i Muntanya	186,38	191,55	208,17	229,50	209,25
Total FGC	1.497,28	1.498,03	1.507,16	1.508,20	1.470,40
Real a 31 de desembre					
Línies Metropolitanes i LPS	1.424	1.407	1.410	1.388	1.358
Total conveni Turisme i Muntanya	250	281	359	283	278
Total FGC	1.675	1.689	1.770	1.671	1.636
Distribució per sexe					
Homes	1.276	1.287	1.325	1.253	1.228
Dones	399	402	445	418	408
Distribució per jornada laboral					
Completa	1.310	1.323	1.329	1.241	1.250
Parcial	365	366	441	430	386
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	1.410	1.415	1.499	1.446	1.432
Temporal	265	274	271	225	204
Edat mitjana (anys)					
Conveni Línies Metropolitanes	43,07	43,67	43,85	44,96	45,53
Conveni Turisme i Muntanya	39,04	38,74	40,56	40,70	41,56
Formació					
Conveni Línies Metropolitanes					
Nombre d'hores de formació	43.326	36.223	39.211	29.756	20.319
Nombre d'alumnes	2.458	2.186	2.086	2.244	2.316
Nombre de cursos	641	621	552	697	1.197
Conveni Turisme i Muntanya					
Nombre d'hores de formació	3.320	3.741	997	2.318	2.376
Nombre d'alumnes	339	438	159	221	237
Nombre de cursos	30	26	19	22	81
Accidents laborals amb baixa					
Conveni amb Línies Metropolitanes	43	52	42	38	45
Conveni amb Turisme i Muntanya	16	14	10	10	13

Web

	2008	2009	2010	2011	2012
Portals web d'FGC					
Nombre total de visites	3.296.490	3.595.023	3.747.353	3.837.547	4.678.789

10.2

Línies Metropolitanes

Oferta de serveis

Línia Barcelona-Vallès

Feiners

Trajecte	Interval mitjà			Temps de viatge (1)	Nombre de trens/dia 2013		Nombre de trens/dia 2012	
	H. punta	Básic	H. vall		Ascendent	Descendent	Ascendent	Descendent
Servei urbà								
Pl. Catalunya - Gràcia	1'53"	2'	2' 30'	4'30"	476 (2)	472	476	472
Pl. Catalunya - Sarrià	2'44"	3'	3' 45"	11'30" (9')	322 (3)	318	322	318
Pl. Catalunya - R. Elisenda	6' (4)	6'	7'30"	14'30"	113+39 (4)	115+39	113+39	115+39
Pl. Catalunya - Av. Tibidabo	6'	6'	7'30"	9'30"	154	154	154	154
Metro del Vallès								
Pl. Catalunya - Sant Cugat	2'44"	6'	7'30"	25'	209 (5)	203	209	203
Pl. Catalunya - Rubí	5'30"	12'	15'	32'	99	97	99	97
Pl. Catalunya - Terrassa Rbla.	10' (6)	12'	15'	41'	81	84	81	84
Pl. Catalunya - U. Autònoma	5'30"	12'	15'	35'	108	103	108	103
Pl. Catalunya - Sabadell Rbla.	10'	12'	15'	42'	82	80	82	80

(1) Entre parèntesi, temps emprat pels trens S1 i S2.

(2) 154 trens L7 + 113 trens L6 + 209 trens S1, S2, S5, S55 inclosos 2 escolars.

(3) 113 trens L6 + 209 trens S1, S2, S5, S55 inclosos 2 escolars.

(4) Entre les 7.20 i les 8.45 només llançadores Sarrià - Reina Elisenda, S5 i S55 entre Pl. Catalunya -Sarrià.

Entre les 8.45 i les 9.20, i entre 16.56 i 19.29 alternant trens L6 i llançadores Sarrià - Reina Elisenda.

(5) 163 trens S1 i S2 + 18 trens S5 + 26 trens S55 + 2 trens escolars.

(6) 5'30" en sentit descendent i 10' en sentit ascendent.

Dissabtes i festius

Trajecte	Interval mitjà	Temps de viatge (2)	Nombre de trens/dia 2013		Nombre de trens/dia 2012	
			Ascendent	Descendent	Ascendent	Descendent
Servei urbà						
Pl. Catalunya - Gràcia	4'18"	4'	248 (3)	245	248	245
Pl. Catalunya - Sarrià	6'	10' (9')	175 (4)	172	175	172
Pl. Catalunya - R. Elisenda	15'	12'	74	74	74	74
Pl. Catalunya - Av. Tibidabo	15'	9'30"	73	73	73	73
Metro del Vallès						
Pl. Catalunya - Sant Cugat	10'	24'	101	98	101	98
Pl. Catalunya - Terrassa Rbla.	20'	40'	51	49	51	49
Pl. Catalunya - Sabadell Rbla.	20'	40'	50	49	50	49

(1) No es consideren els trens del servei nocturn.

(2) Entre parèntesi, temps emprat pels trens S1 i S2.

(3) 73 trens L7 + 74 trens L6 + 101 trens S1 i S2.

(4) 74 trens L6 + 101 trens S1 i S2.

Línia Llobregat-Anoia

Feiners

Trajecte	Interval mitjà		Temps de viatge	Nombre de trens/dia 2013		Nombre de trens/dia 2012	
	H. punta (1)	H. intermèdia (1)		Ascendent	Descendent	Ascendent	Descendent
Metro del Baix Llobregat			(2)				
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 de la Barca	7'30"	8'35"	37' (35')	120 (8)	120	120	120
Pl. Espanya - Martorell	7'30"	8'35"	47' (43')	120 (8)	120	120	120
Pl. Espanya - Olesa de Montserrat	12'	30'	56' (53')	42 (9)	43	42	43
Servei de rodalia			(3)				
Pl. Espanya - Manresa Baixador	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)

(1) En sentit descendent.

(2) Entre parèntesi, temps emprat pels trens R5 i R6.

(3) Entre parèntesi, 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 a Martorell. Entre parèntesi trens R50.

(11) 5 trens inicien a Martorell. Entre parèntesi trens R60.

Dissabtes i festius

Trajecte	Interval mitjà	Temps de viatge (1)	Nombre de trens/dia 2013		Nombre de trens/dia 2012	
			Ascendent	Descendent	Ascendent	Descendent
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 de la Barca	20'	37' (35')	66 (4)	64	66	64
Pl. Espanya - Martorell	20'	47' (43')	66 (4)	64	66	64
Pl. Espanya - Olesa de Montserrat	30'	56' (53')	35 (5)	34	35	34
Servei de rodalia						
Pl. Espanya - Manresa Baixador	60'	86'	19 (6)	18	19	18
Pl. Espanya - Igualada	60'	89'	19 (7)	19	19	19

(1) En sentit descendent.

(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 recorregut a Martorell.

(7) 2 trens inicien recorregut a Martorell.

Parc comercial

Línia Barcelona-Vallès

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
UT 111	20	1.122.419
UT 112	22	3.202.034
UT 113	4 ⁽¹⁾	0
Funicular de Vallvidrera ⁽²⁾	2	43.896

(1) Parc en període de proves i sense servei comercial.

(2) Quilòmetres recorreguts per cadascuna de les cabines.

Línia Llobregat-Anoia. Servei de viatgers

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
UT 213	42	4.757.616
Funicular de Gelida ^{(1) (2)}	2	2.510
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.

(2) Cadascuna de les dues cabines.

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Total c-km recorreguts	33.009.993	32.610.484	33.265.542	31.375.998	30.448.565
Total c-km útils	31.820.545	31.412.534	32.044.191	30.124.649	29.184.922

Trens històrics

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Línia Barcelona-Vallès		
UT 400	1	40
Línia Llobregat-Anoia		
Locomotora dièsel 1003	1	0
Cotxes de fusta (1)	5	0

(1) Pendants de la revisió tècnica periòdica.

Línia Llobregat-Anoia. Servei de mercaderies

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora 251 (o 700/1000)	4	9.327
Locomotora 254	3	140.195
Locomotora 255 dual ⁽¹⁾	1	27.036
Vagó tremuja 62.000 ⁽²⁾	86	1.497.205
Vagó de vores 63.000	86	1.091.188
Vagó portacotxes articulad 65.000	7	296.625

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

(2) Durant el 2013 es van desballestar vuit tremuges que estaven retirades del servei.

Parc de mercaderies de via ampla

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora s/353 ⁽¹⁾	4	12.506 ⁽²⁾
Vagons plataforma ⁽¹⁾	18	94.905 ⁽³⁾

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

(2) De les 1.283 circulacions fetes, 1.113 van ser 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 mil·límetres) i està a disposició de Cargometro, SA per fer el transport de peces entre les factories de Seat de Zona Franca i de Martorell. Cargometro, SA és una societat participada en el 51 % per FGC. 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 estacions d'origen

Línia Barcelona-Vallès	Servei urbà	Metro del Vallès	Total
Barcelona - Pl. Catalunya	6.344.485	5.007.712	11.352.197
Provença	5.205.018	2.992.962	8.197.980
Gràcia	1.589.622	1.167.616	2.757.238
Sant Gervasi	868.268	143.352	1.011.620
Muntaner	1.930.205	829.444	2.759.649
La Bonanova	754.579	174.303	928.882
Les Tres Torres	886.004	164.307	1.050.311
Sarrià	2.195.729	1.254.009	3.449.738
Reina Elisenda	735.048	130.698	865.746
Pl. Molina	191.010	20.931	211.941
Pàdua	583.691	57.798	641.489
El Putxet	1.277.617	139.900	1.417.517
Av. Tibidabo	1.399.668	161.319	1.560.987
Peu del Funicular		348.896	348.896
Carretera de les Aigües		20.873	20.873
Vallvidrera Superior		390.492	390.492
Baixador de Vallvidrera		379.065	379.065
Les Planes		369.316	369.316
La Floresta		386.555	386.555
Valldoreix		1.061.534	1.061.534
Sant Cugat		3.431.381	3.431.381
Mira-sol		522.961	522.961
Hospital General		443.042	443.042
Rubí		2.080.062	2.080.062
Les Fonts		377.376	377.376
Terrassa Rambla		2.173.235	2.173.235
Volpelleres		575.506	575.506
Sant Joan		944.106	944.106
Bellaterra		467.011	467.011
Universitat Autònoma		1.653.451	1.653.451
Sant Quirze		711.308	711.308
Sabadell Estació		712.822	712.822
Sabadell Rambla		1.327.667	1.327.667
TOTAL (1)	23.960.944	30.621.010	54.581.954

(1) Inclou els viatges amb títols subvencionats.

Nombre de viatges realitzats per estacions d'origen

Línia Llobregat-Anoia	Metro del Baix Llobregat	Servei de Rodalia	Total
Barcelona - Pl. Espanya	4.744.597	503.901	5.248.498
Magòria La Campana	542.003	12.889	554.892
Ildefons Cerdà	1.157.917	22.041	1.179.958
Europa Fira	1.281.623	21.090	1.302.713
Gornal	677.520	25.744	703.264
Sant Josep	796.565	9.499	806.064
L'Hospitalet Av. Carrilet	1.925.352	68.914	1.994.266
Almeda	1.074.781	20.897	1.095.678
Cornellà Riera	1.129.254	27.322	1.156.576
Sant Boi	1.742.839	42.560	1.785.399
Molí Nou Ciutat Cooperativa	656.079	9.354	665.433
Colònia Güell	33.953	8.828	42.781
Santa Coloma de Cervelló	119.441	4.581	124.022
Sant Vicenç dels Horts	439.320	19.185	458.505
Can Ros	356.046	16.976	373.022
Quatre Camins	136.457	10.561	147.018
Pallejà	213.632	11.834	225.466
Sant Andreu de la Barca	473.967	37.675	511.642
El Palau	178.133	16.310	194.443
Martorell Vila Castellbisbal	29.011	2.641	31.652
Martorell Central	268.129	101.926	370.055
Martorell Enllaç	116.629	43.168	159.797
Abdera	101.023	6.673	107.696
Olesa de Montserrat	204.055	43.983	248.038
Esparreguera (1)	0	0	0
Aeri de Montserrat		103.063	103.063
Monistrol de Montserrat		208.115	208.115
Castellbell i el Vilar		4.443	4.443
Sant Vicenç Castellgalí		111.866	111.866
Manresa Viladordis		52.635	52.635
Manresa Alta		63.937	63.937
Manresa Baixador		135.322	135.322
Sant Esteve Sesrovires		97.768	97.768
La Beguda		11.763	11.763
Can Parellada		13.391	13.391
Masquefa		100.976	100.976
Piera		158.957	158.957
Vallbona d'Anoia		27.252	27.252
Capellades		50.438	50.438
La Pobla de Claramunt		30.324	30.324
Vilanova del Camí		32.116	32.116
Igualada		190.004	190.004
Total (2)	18.398.326	2.480.922	20.879.248



(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	2009	2010	2011	2012	2013
Línia Barcelona-Vallès (servei urbà)					
Viatges	28.290.161	27.077.838	26.296.072	23.299.437	23.960.944
Viatges-km	82.284.816	78.588.938	76.312.597	67.741.555	69.503.932
Ingressos (EUR)	13.138.190,52	12.635.403,18	12.698.255,29	12.422.226,59	12.756.096,34
Línia Barcelona-Vallès (Metro del Vallès)					
Viatges	29.834.713	30.703.199	31.131.420	30.373.967	30.621.010
Viatges-km	453.481.232	479.222.377	484.120.054	475.482.144	484.324.948
Ingressos (EUR)	30.614.745,23	32.680.586,42	33.701.830,31	35.574.332,60	36.229.629,81
Línia Llobregat-Anoia (Metro del Baix Llobregat)					
Viatges	19.124.632	19.399.210	20.361.246	18.796.179	18.398.326
Viatges-km	149.531.078	151.823.425	160.087.258	148.121.668	146.626.131
Ingressos (EUR)	11.992.378,79	12.333.737,16	13.386.153,71	13.477.713,51	13.323.115,84
Línia Llobregat-Anoia (servei de rodalia)					
Viatges	2.538.811	2.580.996	2.675.079	2.488.523	2.480.922
Viatges-km	86.418.196	88.921.564	92.114.172	86.565.347	87.174.690
Ingressos (EUR)	5.216.561,29	5.461.545,88	5.629.911,01	5.758.389,86	5.961.041,46
TOTAL Línies Metropolitanas sense Funicular de Gelida					
Viatges	79.788.317	79.761.243	80.463.817	74.958.106	75.461.202
Viatges-km	771.715.322	798.556.304	812.634.081	777.910.714	787.629.701
Ingressos (EUR)	60.961.875,83	63.111.272,64	65.416.150,32	67.232.662,56	68.269.883,45
Funicular de Gelida					
Viatges	112.760	104.025	99.399	56.630	3.549
Viatges-km	100.582	92.790	88.664	50.514	3.166
Ingressos (EUR)	38.292,67	34.980,67	33.348,01	20.439,66	2.812,32
TOTAL Línies Metropolitanas amb Funicular de Gelida					
Viatges	79.901.077	79.865.268	80.563.216	75.014.736	75.464.751
Viatges-km	771.815.904	798.649.094	812.722.745	777.961.228	787.632.867
Ingressos (EUR)	61.000.168,50	63.146.253,31	65.449.498,33	67.253.102,24	68.272.695,77

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

Mercaderies	2009	2010	2011	2012	2013
Sals potàssiques					
Tones	119.332	246.288	375.423	391.460	383.587
Tones-km	9.600.588	19.885.970	30.370.426	31.665.082	31.094.760
Ingressos (EUR)	1.405.776,14	1.611.183,60	2.158.799,82	1.992.995,75	2.011.778,77
Sal					
Tones	248.920	293.440	301.340	215.000	222.683
Tones-km	12.197.080	14.378.560	14.765.660	10.535.000	10.912.055
Ingressos (EUR)	1.093.442,56	1.311.218,13	1.383.666,07	1.031.448,58	1.071.769,86
Vehicles Seat ⁽¹⁾					
Vehicles	59.753	73.330	90.601	105.105	104.147
Tones	73.389	87.977	107.472	125.540	138.016
Tones-km	2.487.888	2.982.421	3.643.301	4.255.806	4.678.742
Ingressos (EUR)	421.690,90	464.110,03	544.997,10	673.260,90	715.606,65
Altres					
Ingressos (EUR) ⁽²⁾	320.828,19	351.979,41	377.423,21	412.403,33	415.850,65
Total					
Tones	441.641	627.705	784.235	732.000	744.286
Tones-km	24.285.556	37.246.951	48.779.387	46.455.888	46.685.557
Ingressos (EUR)	3.241.737,79	3.738.491,17	4.464.886,20	4.110.108,56	4.215.005,93

(1) Servei contractat per l'empresa Autometro, SA, participada en el 60 % per FGC. 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

	2009	2010	2011	2012	2013
Peces de Seat ⁽¹⁾	⁽²⁾				
Circulacions (voltes, 70 km)	91	540,5	1.200	1.167,5	1.282,5
Ingressos (EUR) ⁽³⁾	36.692,54	99.035,45	161.724,54	196.491,90	201.992,23

(1) Transport realitzat amb parc d'FGC per l'empresa Cargometro, SA, participada per FGC i Comsa Rail Transport. Operat per Comsa Rail Transport, circula per la xarxa Adif d'ample de via ibèric (1.668 mil·límetres).

(2) Inici de l'activitat el 4 de juny de 2009.

(3) Ingressos d'FGC en concepte de lloguer del parc motor i remolcat, i caixes mòbils, a l'empresa Cargometro, SA.

Personal

	2009	2010	2011	2012	2013
Plantilla					
Mitjana	1.309,1	1.304,7	1.297,2	1.277,0	1.259,5
El 31 de desembre	1.424	1.407	1.410	1.388	1.358
Distribució per sexes					
Homes	1.108	1.088	1.085	1.067	1.045
Dones	316	319	325	321	313
Distribució per jornada laboral					
Completa	1.138	1.136	1.130	1.087	1.087
Parcial	286	271	280	301	271
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	1.246	1.243	1.231	1.190	1.183
Temporal	178	164	179	198	175

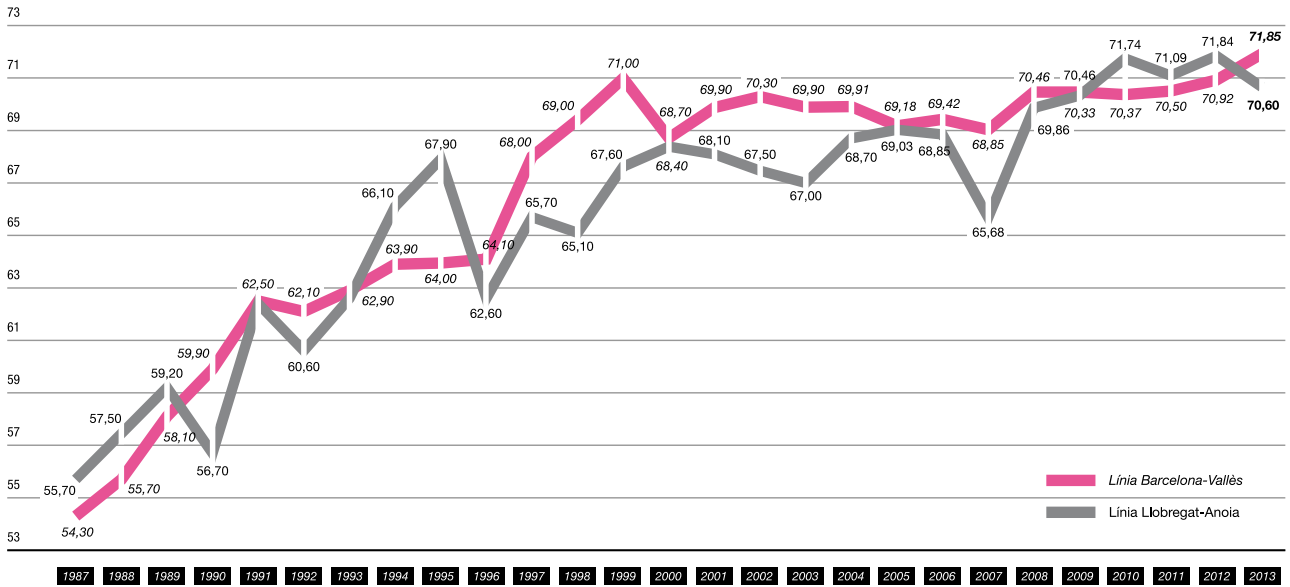
Altres indicadors importants de gestió

Qualitat del servei

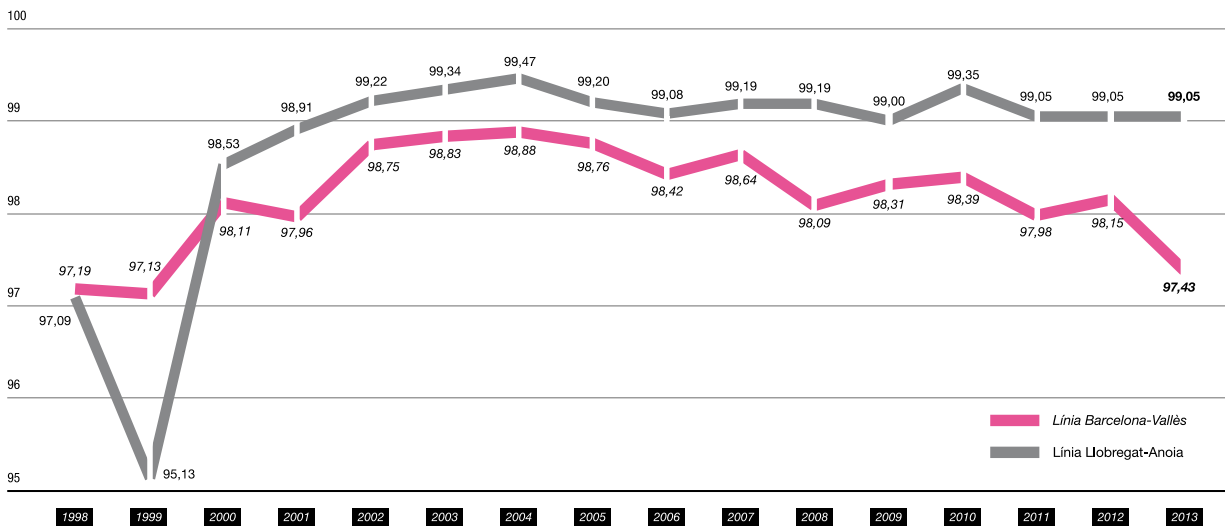
	2008	2009	2010	2011	2012
ISC Barcelona-Vallès	70,46	70,37	70,50	70,92	71,85
ISC Llobregat-Anoia	70,33	71,74	71,09	71,84	70,60
ICQ Barcelona-Vallès	98,31	98,39	97,98	98,15	97,39
ICQ Llobregat-Anoia	99,00	99,35	99,05	99,05	99,05
Puntualitat (%)	99,68	99,72	99,59	99,46	99,36
Compliment de la producció programada (%)	99,82	99,85	99,87	99,87	99,80



Evolució anual de l'ISC (%)



Evolució anual de l'ICQ (%)



Consum d'energia

	2009	2010	2011	2012	2013
Energia elèctrica (kWh)					
Tracció ⁽¹⁾	92.873.128	92.463.042	91.868.272	89.102.767	88.407.884
Enllumenat	437.129	540.069	365.578	332.459	393.557
Total energia elèctrica	93.310.257	93.003.111	92.233.850	89.435.226	88.801.441
Gasoil ferroviari (litres) ⁽²⁾	492.054	683.235	792.565	766.289	725.319
Combustibles vehicles (litres)					
Gasoil d'automoció	105.223	102.029	111.262	103.418	99.831
Benzina d'automoció 98 oct	255	38	147	262	149
Benzina d'automoció 95 oct	7.495	5.327	5.368	6.760	5.686
Bio diesel	-	-	125	89	0
Total combustible vehicles	112.973	107.394	116.902	110.529	105.666
Gas (m³)	290.047	309.943	276.904	284.282	199.576

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

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

Altres consums

	2009	2010	2011	2012	2013
Aigua (m³)	81.821	70.191	57.160	48.698	⁽¹⁾ 65.672

(1) El consum més elevat és conseqüència de 2 fuites d'aigua a Martorell de més de 13.000 m³ en total i de l'increment del consum al taller de Rubí.

Fiabilitat de les unitats de tren. Cotxes-km recorreguts entre avaries (en còmput anual)

	2009	2010	2011	2012	2013
UT 111	82.494	116.339	97.168	89.432	120.851
UT 112	1.186.273	711.294	750.900	596.977	387.040
UT 213	483.718	635.127	530.523	320.546	277.128

Disponibilitat de les instal·lacions

%	2009	2010	2011	2012	2013
Escales mecàniques	99,810	99,931	99,660	99,920	99,950
Ascensors	99,650	99,766	99,660	99,789	99,574
Màquines d'autoexpensió (MAE)	99,590	98,750	96,580	97,280	98,210
Barreres tarifàries eficients (BTE)	99,540	99,270	97,920	98,684	99,501
Sistema d'informació al client (SIC)	98,350	99,920	99,230	99,920	99,560
Sistema magnètic d'expensió i control (SMEC)	99,370	97,790	97,630	98,230	98,692

Costos

Euros	2009	2010	2011	2012	2013
Cost de l'activitat / viatger	1,20	1,20	1,17	1,24	1,24
Cost de l'activitat / cotxe-km útil	3,02	3,05	2,95	3,08	3,22

Línia Lleida - la Pobla de Segur

Oferta de serveis

Servei d'FGC operat per Renfe-Operadora (1)

Trajecte	Temps de viatge	Nombre de trens/dia (2)	
		Ascendent	Descendent
Servei en dies feiners			
Lleida – Balaguer	30'	4	4
Lleida – La Pobla de Segur	1h 50'	1	1
Servei en dies festius			
Lleida – Balaguer	30'	3	3
Lleida – La Pobla de Segur	1h 50'	1	1

(1) Servei a partir del 6 de febrer de 2012.

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



Parc comercial

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Automotors (1)	2	115.126

(1) Automotors de Renfe Operadora sèries 596 i 592.

Cotxe-quilòmetre	2009	2010	2011	2012	2013
Total c-km recorreguts	688.480	861.149	819.760	398.418	345.455

Demanda

Nombre de viatges realitzats per estacions d'origen

Línia Lleida - la Pobla de Segur

Lleida-Pirineus	27.911
Alcoletge	1.185
Vilanova de la Barca	3.626
Térmens	3.556
Vallfogona de Balaguer	836
Balaguer	23.009
Gerb	243
Sant Llorenç de Montgai	1.192
Vilanova de la Sal	272

Santa Linya	3
Àger	703
Cellers-Llimiana	607
Guàrdia de Tremp	192
Palau de Noguera	56
Tremp	4.396
Salàs de Pallars	267
La Pobla de Segur	4.596
TOTAL	72.650

10.4

Nombre de viatges i viatges-km realitzats i ingressos

	2009	2010	2011	2012	2013
Viatges	239.192	226.961	224.600	97.023	72.650
Viatges-km	8.283.338	8.021.174	7.913.508	3.188.352	2.342.668
Ingressos (EUR)	468.778,26	469.224,93	455.732,75	209.850,04	165.169,00

FGC Turisme i Muntanya

1. Vall de Núria

Oferta de serveis

Estació de Muntanya de Vall de Núria

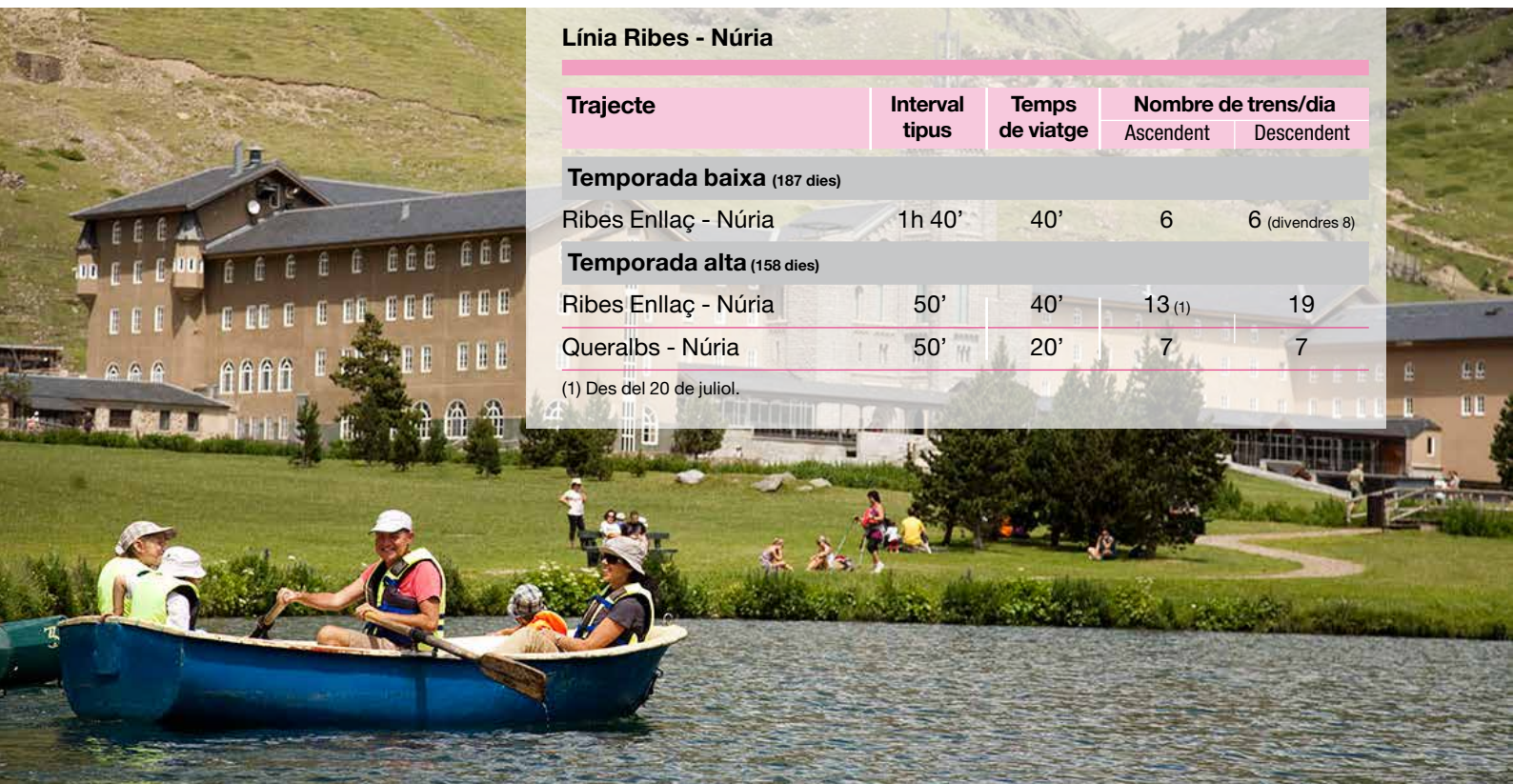
	2009	2010	2011	2012	2013
Dies temporada hivern	132	127	135	131	137
Hores funcionament remuntadors ⁽¹⁾	4.854	4.847	4.522	4.903	4.919
Neu natural acumulada (cm)	331	449	255	214	309
Nombre de canons de neu	88	88	88	88	88
Total m³ de neu artificial fabricats	174.926	275.764	180.540	268.054	118.880

(1) Inclou el telecabina.

Línia Ribes - Núria

Trajecte	Interval tipus	Temps de viatge	Nombre de trens/dia	
			Ascendent	Descendent
Temporada baixa (187 dies)				
Ribes Enllaç - Núria	1h 40'	40'	6	6 (divendres 8)
Temporada alta (158 dies)				
Ribes Enllaç - Núria	50'	40'	13 ⁽¹⁾	19
Queralbs - Núria	50'	20'	7	7

(1) Des del 20 de juliol.



Parc comercial

Línia Ribes - Núria

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora DM6	1	5.862
Automotors A5, A6, A7 i A8	4	86.267
Automotors A10-A11 ⁽¹⁾	2	60.562
Cotxes B ⁽²⁾	2	202

(1) Del 9 d'agost al 13 de novembre, l'automotor A10 de Núria va reforçar el parc de Montserrat.

(2) Cotxes de reserva B4244 i B4245, adquirits a MGB (Suïssa).

Cotxes-quilòmetre	2009	2010	2011	2012	2013
Total cotxes-km recorreguts	342.904	332.128	289.122	281.309	294.135

Els trens històrics

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotores E1 i E4 ⁽¹⁾	2	0
Cotxes B ⁽²⁾	4	0
Cotxe saló	1	275

(1) Locomotores fora de servei: E2 (Monistrol Vila, a l'exposició del Cremallera de Montserrat) i E3 (Ribes Vila, a l'exposició del Cremallera de Núria).

(2) Cotxes en servei núm. 21, 23, 27 i 29. Cotxes fora de servei a les cotxeres velles de Ribes Vila: núm. 11, destinat a Oficina Central de Reserves, i núm. 12, destinat a aula cinema.

Demanda

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Línia Ribes - Núria					
Visitants	310.982	274.409	268.665	255.655	265.237
Viatges	565.024	496.532	480.724	445.452	439.698
Viatges-km	6.247.285	5.523.521	5.337.398	4.961.364	4.901.075
Ingressos (EUR)	3.349.931,44	2.897.078,22	2.808.816,00	2.540.220,17	2.463.231,73
Forfets estació de Muntanya					
Visitants	39.152	40.321	36.968	29.680	39.823
Ingressos (EUR)	375.311,41	423.314,32	361.578,84	263.307,80	347.678,73
Altres (botiga, activitats)					
Ingressos (EUR)	-	-	-	873.774,99	799.201,20
Total Divisió Vall de Núria					
Ingressos (EUR) ⁽¹⁾	3.725.242,86	3.320.392,54	3.170.394,84	3.677.302,92	3.610.111,96

(1) No s'inclouen els ingressos per transport de mercaderies, de 56.431,24 €



Personal

	2009	2010	2011	2012	2013
Plantilla					
Mitjana	76,95	76,08	91,79	81,06	75,67
El 31 de desembre	88	86	103	78	72
Distribució per sexes					
Homes	67	65	66	51	51
Dones	21	21	37	27	21
Distribució per jornada laboral					
Completa	67	64	82	64	61
Parcial	21	22	21	14	11
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	67	68	80	73	67
Temporal	21	18	23	5	5
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	5	1	1	2	1

Consum d'energia

	2009	2010	2011	2012	2013
Energia elèctrica (kWh)					
Tracció i taller	1.886.123	1.837.067	1.702.671	1.918.796	2.010.201
Enllumenat	37.602	42.868	25.774	25.514	12.173
Altres (1)	2.452.335	2.600.979	2.389.471	2.139.271	1.827.608
Total d'energia elèctrica	4.376.060	4.480.914	4.117.916	4.083.581	3.849.982
Combustibles (litres)					
Gasoil de tracció	21.797	24.170	11.701	14.042	15.183
Gasoil altres (2)	148.610	138.841	85.414	91.356	73.425
Total de combustibles	170.407	163.011	97.115	105.398	88.608

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

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

2. La Molina

Oferta de serveis

	2009	2010	2011	2012	2013
Dies temporada hivern	138	136	133	132	133
Hores funcionament remuntadors (1)	8.621	7.689	10.942	10.836	11.710
Neu natural acumulada (cm)	244	256	89	69	199
Nombre de canons de neu	440	444	444	454	454
Total m ³ de neu artificial fabricats	554.547	138.464	410.020	407.940	322.592

(1) Inclou el telecabin.

Demanda

Nombre de visitants i ingressos

	2009	2010	2011	2012	2013
Visitants a l'hivern	230.791	244.149	191.263	129.979	186.346
Visitants d'Alp 2500	52.724	62.886	65.131	57.646	66.016
Visitants a l'estiu	25.558	23.663	20.283	16.085	17.473
Ingressos per forfets (EUR)	5.336.039,07	5.618.770,92	4.193.054,36	2.835.585,82	3.980.116,89

Personal

	2009	2010	2011	2012	2013
Plantilla (persones)					
Mitjana	65,38	70,58	62,95	48,97	41,07
El 31 de desembre	114	147	107	63	57
Distribució per sexes					
Homes	78	111	74	45	43
Dones	36	36	33	18	14
Distribució per jornada laboral					
Completa	70	85	57	24	26
Parcial	44	62	50	39	31
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	52	56	51	51	44
Temporal	62	91	56	12	13
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	11	12	9	7	7

Consum d'energia

	2009	2010	2011	2012	2013
Energia elèctrica (kWh)	6.301.200	(1) 8.209.625	5.552.075	6.275.052	6.381.294
Gasoil (litres)	201.799	226.565	249.032	120.146	225.558
Gas natural (m ³)	21.465	20.868	(2) 13.723	1.399	3.704

(1) Increment produït per necessitats de producció pels Campionats del Món de Surf de Neu 2011.

(2) El 2011 es va posar en servei la caldera de biomassa.

3. Espot i Port Ainé

Oferta de serveis

	2009	2010	(1) 2011	2012	2013
Espot					
Dies temporada hivern	-	-	24	126	122
Hores funcionament remuntadors	-	-	620	4.222	4.332
Neu natural acumulada (cm)	-	-	13	170	513
Nombre de canons de neu	-	-	163	163	163
Total m ³ de neu artificial fabricats	-	-	209.960	410.438	131.489
Port Ainé					
Dies temporada hivern	-	-	24	126	128
Hores funcionament remuntadors	-	-	620	4.895	5.013
Neu natural acumulada (cm)	-	-	8	213	544
Nombre de canons de neu	-	-	126	126	126
Total m ³ de neu artificial fabricats	-	-	248.796	388.640	113.039
Hotel Port Ainé 2000					
Dies temporada	-	-	25	199	197
Nombre de places d'allotjament	-	-	136	136	136
Alberg Les Estades					
Dies temporada	-	-	16	271	266
Nombre de places d'allotjament	-	-	174	174	174

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



Demanda

Nombre de visitants i ingressos

	2009	2010	(1) 2011	2012	2013
Visitants d'Espot (forfets)	-	-	9.603	51.356	61.317
Visitants de Port Ainé (forfets)	-	-	14.106	76.332	96.183
Visitants de l'hotel (pax)	-	-	2.848	28.537	26.277
Visitants de l'alberg (pax)	-	-	669	12.682	14.131
Ingressos totals (EUR)	-	-	450.692,07	1.524,083,91	1.837.498,83

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

Personal

	2009	2010	(1) 2011	2012	2013
Plantilla (persones)					
Mitjana	-	-	11,25	53,08	44,68
Real a 31 de desembre	-	-	98	83	76
Distribució per sexe					
Homes	-	-	76	63	56
Dones	-	-	22	20	20
Distribució per jornada laboral					
Completa	-	-	22	26	25
Parcial	-	-	76	57	51
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	-	-	88	80	73
Temporal	-	-	10	3	3
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	-	-	0	1	4

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

Consum d'energia

	2009	2010	(1) 2011	2012	2013
Energia elèctrica (kWh) (2)	-	-	n. d.	3.892.897	3.442.217
Gasoil A (litres) (3)	-	-	3.619	12.322	12.515
Gasoil B (litres) (4)	-	-	22.652	128.840	141.528
Gas natural (litres) Espot (5)	-	-	1.525	10.476	2.195
Gas natural (litres) Port Ainé (6)	-	-	26.930	136.740	151.373

(1) A càrrec d'FGC des de l'1 d'octubre de 2011. (2) Inclou energia de tracció i enllumenat. Espot, 1.292.913 kWh + Port Ainé, 1.862.393 kWh. (3) Espot, 5.035 litres + Port Ainé, 7.480 litres. (4) Espot, 60.625 litres + Port Ainé, 80.903 litres. (5) Inclou cota 2.000. Dades de càrrega dels dipòsits amb capacitat superior al consum anual. (6) Inclou hotel + alberg + cota 1.600 + cota 2.100.

4. Explotació de Montserrat

Oferta de serveis

Línia Monistrol – Montserrat

Temporada / Trajecte	Interval tipus	Temps de viatge	Nombre de trens/dia	
			Ascendent	Descendent
Temporada baixa (99 dies)				
Monistrol Vila - Montserrat	30'	13'	11	11
Monistrol de Montserrat - Montserrat	60'	18'	11	11
Temporada mitjana vall (85 dies)				
Monistrol Vila - Montserrat	30'	13'	12	12
Monistrol de Montserrat - Montserrat	60'	18'	12	12
Temporada mitjana (53 dies)				
Monistrol Vila - Montserrat	20'	13'	22	22
Monistrol de Montserrat - Montserrat	60'	20'	12	12
Temporada alta (83 dies)				
Monistrol Vila - Montserrat	20'	13'	28	29
Monistrol de Montserrat - Montserrat	60'	20'	13	13
Temporada alta reforçada (45 dies)				
Monistrol Vila - Montserrat	20'	13'	37	38
Monistrol de Montserrat - Montserrat	60'	20'	13	13

Funiculars

Temporada	Interval tipus	Temps de viatge	Nombre de sortides/dia	
			Ascendent	Descendent
Sant Joan				
Temporada baixa (113 dies)	20'	7'	22	22
Temporada mitjana (88 dies; feiners)	20'	7'	26	25
Temporada mitjana (77 dies; caps de setmana i festius)	20'	7'	26	26
Temporada alta (61 dies)	20'	7'	29	29
Fora de servei (26 dies per revisió anual)				
Santa Cova				
Temporada baixa (78 dies; feiners)	20'	3'	15	15
Temporada baixa (35 dies; caps de setmana i festius)	20'	3'	21	21
Temporada mitja (165 dies)	20'	3'	23	23
Temporada alta (61 dies)	20'	3'	24	24
Fora de servei (26 dies per revisió anual)				



Parc comercial

Línia Monistrol - Montserrat

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Automotors articulats AM1-AM5 ⁽¹⁾	5	175.819

(1) Del 9 d'agost al 13 de novembre, l'automotor A10 de Núria va reforçar el parc de Montserrat.

Cotxe-quilòmetre	2009	2010	2011	2012	2013
Total cotxe-km recorreguts	284.490	307.564	308.792	339.847	351.637

Funiculars

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts ⁽¹⁾
Funicular de Sant Joan	2	9.811
Funicular de la Santa Cova ⁽²⁾	2	3.541

(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

	2009	2010	2011	2012	2013
Línia Monistrol – Montserrat ⁽¹⁾					
Visitants	440.250	515.934	582.866	588.371	620.675
Viatges	782.630	903.045	1.006.083	999.105	1.019.087
Viatges-km	3.915.577	4.522.325	5.047.150	5.018.741	5.153.992
Ingressos (EUR)	2.150.556,09	2.467.729,49	2.829.841,28	2.895.877,32	3.081.855,06
Funicular de Sant Joan					
Visitants	242.723	239.379	274.875	309.136	321.206
Viatges	449.981	443.142	507.499	577.988	615.445
Viatges-km	234.000	230.397	263.823	300.438	319.973
Ingressos (EUR)	1.178.282,82	1.222.668,58	1.430.095,59	1.728.650,96	1.890.538,22
Funicular de la Santa Cova					
Visitants	124.516	112.247	131.244	138.233	143.866
Viatges	239.103	214.999	251.016	267.037	293.369
Viatges-km	62.147	55.882	65.244	69.408	76.250
Ingressos (EUR)	268.748,23	250.552,95	296.951,22	320.984,84	362.040,46
Total funiculars de Montserrat					
Visitants	367.239	351.626	406.119	447.369	465.072
Viatges	689.084	658.141	758.515	845.025	908.814
Viatges-km	296.147	286.279	329.067	369.846	396.223
Ingressos (EUR)	1.447.031,05	1.473.221,53	1.727.046,81	2.049.635,80	2.252.578,68

(1) Del 28 de desembre de 2008 al 12 de març de 2009, tots dos inclosos, fora de servei per despreniments.

Personal

	2009	2010	2011	2012	2013
Plantilla (persones)					
Mitjana	41,48	41,81	42,70	43,75	45,56
El 31 de desembre	40	40	42	46	44
Distribució per sexes					
Homes	19	19	19	21	22
Dones	21	21	23	25	22
Distribució per jornada laboral					
Completa	27	30	29	29	29
Parcial	13	10	13	17	15
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	37	40	40	41	41
Temporal	3	0	2	5	3
Accidents laborals					
Nombre d'accidents amb baixa	0	1	0	0	1

Consum d'energia

	2009	2010	2011	2012	2013
Cremallera					
Energia elèctrica (kWh)	1.039.607	1.146.583	1.157.363	1.164.242	1.136.061
Enllumenat (kWh) (1)	9.535	4.074	2.221	2.753	2.844
Funiculars					
Energia elèctrica (kWh)	182.310	197.984	179.730	206.446	197.662
Enllumenat (kWh) (1)	27.576	5.593	3.098	4.149	3.586

(1) Consum de les escomeses d'emergència.



5. Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat

Oferta de serveis

Trajecte	Interval tipus	Temps de viatge	Nombre de trens/dia	
			Ascendent	Descendent
La Pobla de Lillet – Castellar de n'Hug ⁽¹⁾				
Servei tipus 1 a la demanda (100 dies) ⁽²⁾	-	20'	-	-
Servei tipus 2 (65 dies)	70'	20'	7	7
Servei tipus 3 (61 dies)	70'	20'	8	8

(1) En servei des del 23 de març fins al 3 de novembre de 2013.

(2) 17 dies, dels 100 programats, servei tipus 1

Parc comercial

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora	2	6.428,80
Cotxes	4	21.842,20



Cotxes-quilòmetre	(1) 2009	(2) 2010	(3) 2011	(4) 2012	(5) 2013
Total cotxes-km recorreguts	16.218	27.264	26.832	21.536	21.842

(1) En servei des del 4 d'abril fins a l'1 de novembre. (2) En servei des del 28 de març fins a l'1 de novembre. (3) En servei des del 2 d'abril fins a l'1 de novembre. (4) En servei des del 31 de març fins al 4 de novembre. (5) En servei des del 23 de març fins al 3 de novembre.

Demanda

Nombre de viatges, viatges-km realitzats i ingressos

	2009	2010	2011	2012	2013
Visitants	22.645	24.359	18.006	17.180	19.869
Viatges	40.446	44.871	34.294	31.876	36.639
Viatges-km	129.427	143.587	109.740	102.002	117.243
Ingressos (EUR)	83.582,42	87.881,27	72.212,89	65.556,18	73.413,10

Personal

	2009	2010	2011	2012	2013
Plantilla (persones)					
Mitjana	2,57	3,08	2,54	2,63	2,27
El 31 de desembre	0	0	0	0	0

Consum d'energia

	2009	2010	2011	2012	2013
Energia elèctrica enllumenat (kWh)	23.728	51.338	33.660	48.366	36.763
Gasoil de tracció (litres)	8.576	10.342	7.681	8.639	5.312

6. El Tren dels Llacs

Servei turístic que circula per la línia Lleida – La Pobla de Segur els dissabtes de la temporada turística. En la setena temporada, la primera circulació es va fer el dissabte 27 d'abril i la darrera el dissabte 26 d'octubre, excepte els quatre dissabtes entre el 20 de juliol i el 10 d'agost.

Oferta de serveis

	2009	2010	2011	2012	2013
Circulacions	18	21	21	26	23
Places ofertes	3.752	4.592	4.704	5.824	5.152

Demanda

	2009	2010	2011	2012	2013
Visitants	3.529	4.315	4.518	4.943	5.069
Ocupació (%)	94,1	94,0	96,1	84,9	98,4





7. Vallter

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

Oferta de serveis

	2009	2010	2011	(1) 2012	(1) 2013
Dies de la temporada d'hivern	-	-	-	131	121
Hores funcionament remuntadors	-	-	-	3.512	2.239
Neu natural acumulada (cm)	-	-	-	270	600
Nombre de canons de neu	-	-	-	90	90
Total de m ³ de neu artificial fabricats	-	-	-	53.267	52.913

(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

	2009	2010	2011	(1) 2012	(1) 2013
Visitants a l'hivern	-	-	-	4.051	48.275
Visitants a l'estiu	-	-	-	2.962	3.141
Ingressos per forfets (EUR)	-	-	-	100.098,30	721.000,08

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

11

Comptes anuals

**FERROCARRILS DE LA GENERALITAT
DE CATALUNYA**

Informe d'auditoria i
Comptes anuals a 31 de desembre de 2013



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

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

Hem auditat els comptes anuals de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2013, 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 finalitzat en aquesta data. Els Administradors són responsables de la formulació dels comptes anuals de l'Entitat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat (que s'identifica en la Nota 2.1 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals de l'exercici 2013 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 2013, així com dels resultats de les seves operacions i dels seus fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual finalitzat 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 en ell continguts.

Sense que afecti la nostra opinió d'auditoria, parem esment a allò assenyalat a la Nota 2.1 de la memòria adjunta, en la que s'explica que l'Entitat presenta un fons de maniobra negatiu de 48.576 milers d'euros al 31 de desembre de 2013. Tal i com s'esmenta a la Nota 2.1, l'Entitat disposa d'un pla de finançament, recolzat per la Generalitat de Catalunya, per fer front als seus passius a curt termini. En conseqüència els Administradors han preparat els comptes anuals adjunts d'acord amb el principi de gestió continuada.

L'informe de gestió adjunt de l'exercici 2013 conté les explicacions que els Administradors consideren oportunes sobre la situació de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, l'evolució dels seus negocis i sobre altres assumptes i no forma part integrant dels comptes anuals. Hem verificat que la informació comptable que conté l'esmentat informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2013. El nostre treball com a auditors es limita a la verificació de l'informe de gestió amb l'abast esmentat en aquest mateix paràgraf i no inclou la revisió d'informació diferent de l'obtinguda a partir dels registres comptables de l'Entitat.

PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L.

Xavier Brossa i Galofré
Soci - Auditor de Comptes

25 d'abril de 2014

COLLEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent:

PRICEWATERHOUSECOOPERS
AUDITORES, S.L.

Any 2014 Núm. 20/14/05176
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

Informe subjecte a la taxa establerta
a l'article 44 del text refós de la
Llei d'auditoria de comptes, aprovat per
Real decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol.

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



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Comptes Anuals de l'exercici anual
acabat el 31 de desembre de 2013

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA CONTINGUT

Balanç	1
Compte de pèrdues i guanys	3
Estats d'ingressos i despeses reconeguts	4
Estats totals de canvis en el patrimoni net	5
Estats de fluxos d'efectiu	7
Memòria dels comptes anuals	8
1. Activitat de l'empresa	8
2. Bases de presentació dels comptes anuals.....	9
3. Proposta de distribució de resultats	12
4. Normes de registre i valoració	13
5. Informació sobre la naturalesa i el nivell del risc vinculat a instruments financers	27
6. Immobilitzat intangible.....	28
7. Immobilitzat material.....	29
8. Actius financers	34
9. Existències.....	39
10. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.....	40
11. Efectiu i altres líquids equivalents	41
12. Situació Fiscal	41
13. Fons propis	44
14. Subvencions, donacions i llegats	45
15. Provisions a llarg termini	46
16. Deutes a llarg termini	48
17. Passius financers	50
18. Garanties compromeses amb tercers i altres passius contingents	53
19. Ingressos i despeses	54
20. Informació sobre medi ambient	62
21. Operacions amb parts vinculades	63
22. Altra informació	67
23. Fets posteriors.....	67
Informe de gestió	68
a) Balanços per explotacions	69
b) Comptes de pèrdues i guanys analítics per explotacions	78
c) Altra informació requerida pel Departament d'Economia i Coneixement (d'acord amb la instrucció del 15 de juliol de 2009	87
d) Liquidació dels Pressupostos de la Generalitat de Catalunya 2013	93
e) Altres aspectes	112

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Balanços al 31 de desembre de 2013 i 2012
 (Expressats en milers d'euros)

ACTIU	Notes	2013	2012
ACTIU NO CORRENT		1.831.272,3	1.734.414,6
Immobilitzat intangible	6	2.664,5	2.792,5
Patents, llicències, marques i similars		220,8	207,3
Aplicacions informàtiques		2.443,7	2.585,2
Immobilitzat material	7	1.825.351,9	1.725.901,8
Terrenys i construccions		324.977,1	303.491,1
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		814.195,4	858.979,1
Immobilitzat en curs i bestretes		686.179,4	563.431,6
Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	8.2	1.388,2	187,7
Instruments de patrimoni		1.388,2	187,7
Inversions financeres a llarg termini		1.867,7	5.532,6
Instruments de patrimoni	8.1/8.3	1.101,4	3.199,1
Crèdit a tercers	8.1/8.4	101,0	2.173,1
Altres actius financers	8.1	665,3	160,4
ACTIU CORRENT		129.435,8	103.586,5
Actius no corrents mantinguts per la venda	7.m	615,7	615,7
Existències	9	1.513,3	1.595,5
Comercials		382,6	377,5
Matèries primeres i altres aprovisionaments		1.130,7	1.218,0
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		116.224,5	85.638,8
Clients per vendes i prestacions de serveis	8.1/ 10.1	33.080,0	37.430,1
Clients, empreses del grup i associades	8.1/ 21.a	56.666,4	26.953,7
Deutors varis	8.1/ 10.2	6.101,0	7.870,4
Personal	8.1	2.306,2	1.886,6
Actius per impost corrent	12.a	0,0	0,0
Altres crèdits amb les Administracions Públiques	12.a	18.070,9	11.498,0
Inversions financeres a curt termini		0,0	0,1
Altres actius financers	8.1	0,0	0,1
Periodificació a curt termini	8.1	194,2	212,0
Efectiu i altres actius líquids equivalents		10.888,1	15.524,4
Tresoreria		4.838,2	8.468,7
Altres actius líquids equivalents	11	6.049,9	7.055,7
TOTAL ACTIU		1.960.708,1	1.838.001,1

CGL
L

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Balanços al 31 de desembre de 2013 i 2012
 (Expressats en milers d'euros)

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes	2013	2012
PATRIMONI NET		1.112.263,4	1.057.987,6
FONS PROPIS		769.870,7	794.494,6
Fons Social	13.2	982.776,1	982.776,1
Reserves	13.3	23.308,1	25.405,8
Altres reserves		23.308,1	25.405,8
Resultat d'exercicis anteriors		(214.029,3)	(193.970,8)
Romanent		1.579,2	1.579,2
Resultats negatius d'exercicis anteriors		(215.608,5)	(195.550,0)
Resultat de l'exercici	3	(22.184,2)	(19.716,5)
AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR	16	(8.376,3)	(13.270,2)
Operacions de cobertura		(8.376,3)	(13.270,2)
SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS	14	350.769,0	276.763,2
PASSIU NO CORRENT		670.432,9	496.194,9
Provisions a llarg termini	15	1.691,7	1.780,0
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal		1.691,7	1.575,3
Altres provisions		0,0	204,7
Deutes a llarg termini		662.927,9	483.001,2
Deutes amb entitats de crèdit	16/17.1	505.125,3	413.719,8
Derivats	16/17.1	8.249,7	0,0
Altres passius financers	17.1	149.552,9	69.281,4
Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	17.1/21.a	5.813,3	11.413,7
PASSIU CORRENT		178.011,8	283.818,6
Deutes a curt termini		127.503,3	235.582,9
Deutes amb entitats de crèdit	17.1/17.2	64.333,9	56.883,1
Derivats	16/17.1	126,5	13.270,2
Altres passius financers	17.1	63.042,9	165.429,6
Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	17.1/21	5.600,4	2.021,3
Creditors comercials i altres comptes a pagar		44.341,8	45.710,4
Proveïdors	17.1	12.045,2	17.753,2
Proveïdors, empreses del grup i associades	17.1/21	2.272,0	438,6
Creditors varis	17.1	20.372,2	22.148,9
Personal (remuneracions pendents de pagament)	17.1	5.114,1	3.108,6
Altres deutes amb l'Administració Pública	12	4.325,1	2.122,7
Acomptes de clients	17.1	213,2	138,4
Periodificacions a curt termini	17.1/17.4	566,3	504,0
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		1.960.708,1	1.838.001,1

C/L A

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Compte de pèrdues i guanys corresponents als exercicis anuals acabats
 el 31 de desembre de 2013 i 2012
 (Expressats en milers d'euros)

	Notes	2013	2012
Import net de la xifra de negoci	19.1	87.992,5	84.973,4
Vendes		582,8	626,1
Prestacions de serveis		87.409,7	84.347,3
Aprovisionaments	19.2	(15.864,4)	(16.335,3)
Consum de mercaderies		(301,2)	(326,4)
Consum de matèries primeres i altres materials consumibles		(1.814,6)	(1.880,5)
Treballs realitzats per altres empreses		(13.748,6)	(14.128,4)
Altres ingressos d'explotació	19.3	69.446,5	71.975,8
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		14.957,2	16.014,7
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		54.489,3	55.961,1
Despeses de personal	19.4	(70.750,4)	(69.946,8)
Sous i salaris		(52.398,2)	(52.398,2)
Seguretat Social a càrrec de l'empresa		(17.063,7)	(16.704,1)
Altres despeses de personal		(1.288,5)	(844,5)
Altres despeses d'explotació		(27.311,4)	(26.721,1)
Serveis exteriors	19.6	(26.708,7)	(26.121,9)
Tributs		(595,8)	(554,7)
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		(6,9)	(44,5)
Amortització de l'immobilitzat	6/7	(73.569,3)	(68.741,9)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	14	15.034,5	12.437,2
Excessos de provisions		204,7	350,8
Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	19.7	36,5	29,8
Resultats per alienacions i altres		36,5	29,8
Altres resultats	19.8	441,7	1.333,9
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		(14.339,1)	(10.644,2)
Ingressos financers		575,9	460,0
De participacions en instruments financers	19.9	566,8	432,7
a) D'empreses del grup i associades		566,8	432,7
De valors negociables i altres instruments financers	19.9	9,1	27,3
a) D'empreses del grup i associades		3,4	22,5
b) De tercers		5,7	4,8
Despeses financeres	19.10	(8.422,4)	(9.532,2)
Per deutes amb empreses del grup i associades		(265,2)	(37,7)
Per deutes amb tercers		(8.157,2)	(9.494,5)
Diferències de canvi		1,4	(0,1)
RESULTAT FINANCER		(7.845,1)	(9.072,3)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		(22.184,2)	(19.716,5)
RESULTAT DE L'EXERCICI		(22.184,2)	(19.716,5)

f

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2013 i 2012
(Expressats en milers d'euros)

A) Estat d'ingressos i despeses reconeguts

	Notes	2013	2012
RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	3	(22.184,2)	(19.716,5)
INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
Per cobertures de fluxos d'efectiu	16	4.893,9	(2.650,6)
Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	90.239,8	45.584,0
TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET		95.133,7	42.933,4
TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	(16.234,0)	(12.487,3)
TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		(16.234,0)	(12.487,3)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES		56.715,5	10.729,6

Exercici 2012: La diferència de 96,1 milers d'euros entre l'import de les "Subvencions, donacions i llegats rebuts" registrat per 45.584,0 milers d'euros i l'import mostrat en la nota 14 de 45.680,1 milers d'euros, correspon al que es comenta en la nota 3.2 (per import de 96,1 milers d'euros).

X *CEL*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2013 i 2012
(Expressats en milers d'euros)

B) Estat total de canvis en el patrimoni net

	Fons Social (nota 13)	Altres reserves (nota 13.3)	Romanent	Resultat d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici (nota 3)	Ajustaments per canvi de valor (nota 16)	Subvencions, donacions i llegats rebuts (nota 14)	TOTAL
SALDO, FINAL DE L'ANY 2012	982.776,1	25.405,8	1.579,2	(195.550,0)	(19.716,5)	(13.270,2)	178.995,5	960.219,9
Correccions (Vegeu nota 2.3)	-	-	-	-	-	-	97.767,7	97.767,7
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2013	982.776,1	25.405,8	1.579,2	(195.550,0)	(19.716,5)	(13.270,2)	276.763,2	1.057.987,6
Total ingressos i despeses reconeguts	-	-	-	-	(22.184,2)	4.893,9	74.005,8	56.715,5
Operacions amb socis o propietaris	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportacions a compte de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Altres variacions del patrimoni net	-	-	-	-	-	-	-	-
Deteriorament instruments de patrimoni	-	(2.097,7)	-	-	-	-	-	(2.097,7)
Distribució del resultat del 2012	-	-	-	(20.058,5)	19.716,5	-	-	(342,0)
SALDO FINAL ANY 2013	982.776,1	23.308,1	1.579,2	(215.608,5)	(22.184,2)	(8.376,3)	350.769,0	1.112.263,4

Segons l'acta de la Comissió de seguiment del Contracte Programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC 2011-2012, l'aplicació del romanent per ingressos propis de 342,0 milers d'euros, s'han destinat a finançar el dèficit assumit en la participació d'FGC en el capital social de Valter, SA.

A *ca*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2013 i 2012
(Expressats en milers d'euros)

	Fons Social (nota 13)	Altres reserves (nota 13.3)	Romanent	Resultat d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici (nota 3)	Ajustaments per canvi de valor (nota 16)	Subvencions, donacions i llegats rebuts (nota 14)	TOTAL
SALDO, FINAL DE L'ANY 2011	984.864,6	25.405,8	1.579,2	(171.050,7)	(24.403,2)	(10.619,6)	145.802,7	951.578,8
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2012	984.864,6	25.405,8	1.579,2	(171.050,7)	(24.403,2)	(10.619,6)	145.802,7	951.578,8
Total ingressos i despeses reconeguts					(19.716,5)	(2.650,6)	33.096,7	10.729,6
Operacions amb socis o propietaris								
Aportacions a compte de capital	(2.088,5)	-	-	-	-	-	-	(2.088,5)
Altres variacions del patrimoni net	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribució del resultat del 2011	-	-	-	(24.499,3)	24.403,2	-	96,1	-
SALDO FINAL ANY 2012	982.776,1	25.405,8	1.579,2	(195.550,0)	(19.716,5)	(13.270,2)	178.995,5	960.219,9

F. Culi

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Estats de fluxos d'efectiu corresponents als exercicis anuals acabats
 el 31 de desembre de 2013 i 2012
 (Expressats en milers d'euros)

	Notes	2013	2012
Resultat de l'exercici abans d'impostos	3	(22.183,0)	(19.716,5)
Ajustaments del resultat		65.911,4	64.627,4
Amortització de l'immobilitzat	6/7	73.569,0	68.741,9
Correccions valoratives per deteriorament		3.298,0	-
Variació de provisions	15	(88,0)	(608,0)
Imputació de subvencions	14	(16.235,0)	(12.487,3)
Resultats per baixes i alienació de l'immobilitzat		(37,0)	4,7
Ingressos financers	19.9	(577,0)	(460,0)
Despeses financeres	19.10	8.422,0	9.532,2
Variació de valor raonable en instruments financers		(2.098,0)	-
Altres despeses i ingressos		(342,6)	(96,1)
Canvis en el capital corrent		(31.792,0)	15.642,8
Existències		82,5	118,7
Deutors i altres comptes a cobrar		(30.586,2)	2.778,3
Altres actius corrents		18,1	114,4
Creditors i altres comptes a pagar		(1.368,4)	12.796,5
Altres passius corrents		62,0	(165,1)
Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		(6.106,7)	(7.038,5)
Pagaments d'interessos		(6.683,7)	(7.498,5)
Cobraments d'interessos		577,0	460,0
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		5.829,7	53.515,2
Pagaments per inversions		(175.870,6)	(61.788,8)
Empreses del grup i associades		(2.400,3)	-
Immobilitzat intangible	6	(1.706,5)	(2.243,6)
Immobilitzat material	7	(171.184,4)	(57.310,1)
Altres actius financers		(579,4)	(2.235,1)
Cobraments per desinversions		2.183,7	825,4
Immobilitzat material		37,0	-
Altres actius financers		2.146,7	825,4
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		(173.686,9)	(60.963,4)
Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		90.238,0	43.591,6
Emissió d'instruments de patrimoni		-	-
Amortització d'instruments de patrimoni	13.2	-	(2.088,5)
Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	90.238,0	45.680,1
Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		72.982,8	(57.003,3)
Emissió:			
Deutes amb entitats de crèdit	16	232.648,0	134.509,9
Devolució i amortització de:			
Deutes amb entitats de crèdit	16	(157.643,2)	(190.637,4)
Altres deutes		(2.022,0)	(875,8)
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		163.220,8	(13.411,4)
AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENT		(4.636,4)	20.859,6
Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici	11	15.524,4	36.384,0
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	11	10.888,0	15.524,4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013

(Expressats en milers d'euros)

1. Activitat de l'empresa

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

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

El seu domicili social, així com la seu fiscal actual es troba a Barcelona, al carrer Cardenal Sentmenat número 4.

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 o oci.

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

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

+ Cuzi

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

1.2. Contractes Programa d'FGC

Aquest exercici el marc de referència de l'actuació economicofinancera d'FGC el constitueix el Contracte Programa 2013 entre la *Administración General del Estado* (AGE) i l'Autoritat del Transport Metropolità (ATM), signat el 23 de desembre de 2013. Per l'exercici 2013 FGC no disposa de Contracte Programa amb la Generalitat.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

2.1. Imatge fidel

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables d'FGC i es presenten d'acord amb la legislació vigent i 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, 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.

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, atès que es realitzen transaccions d'alguns tipus en condicions diferents de mercat (pel que fa a la concurrència i al preu), per la qual cosa, FGC inclourà en els seus comptes obligacions informatives pròpies de les entitats del grup.

El 20 de gener de 2014 FGC ha rebut un escrit de la Interventora General en què comunica que la Intervenció General de l'Administració de l'Estat l'ha 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).

L'import del passiu corrent supera el de l'actiu corrent en 48.576,0 milers d'euros (180.232,1 milers d'euros a 31 de desembre de 2012). Malgrat això, els presents comptes anuals s'han formulat seguint el principi d'entitat en funcionament, donat que els Administradors manifesten que FGC compta amb el recolzament financer de la Generalitat de Catalunya, al disposar d'un pla de finançament instrumentat amb el seu accionista únic. Addicionalment,

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013

(Expressats en milers d'euros)

en la Llei de pressupostos 2014 hi ha un compromís d'aportacions de la Generalitat de 70.635,0 milers d'euros (46.926,9 milers d'euros del Capítol VIII i 23.708,1 milers d'euros del Capítol IV), així com de l'Autoritat del Transport Metropolità 41.015,2 milers d'euros. Així mateix, es preveu cobrir el pressupost d'FGC de l'exercici 2014 amb l'autorització, per part de la Generalitat de Catalunya, d'un nou endeutament, amb tercers, per una xifra de 85.770,0 milers d'euros. A tal efecte, s'han endegat actuacions per a l'obtenció d'aquest finançament.

Com a empresa dins del perímetre SEC, la Generalitat de Catalunya ha formalitzat en data 25 de febrer de 2014 amb l'Institut de Crèdit Oficial (ICO) un contracte de préstec amb càrrec als fons de liquiditat autonòmics (FLA) de l'any 2014, per un import de 25.349,6 milers d'euros. Per a la resta de finançament necessari, la Direcció General de Política Financera de la Generalitat de Catalunya està realitzant gestions amb el pool d'entitats financeres per al refinançament de les amortitzacions dels préstecs mantinguts a curt termini per FGC del present exercici.

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 del 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 més de les xifres de l'exercici 2013, les corresponents a l'exercici anterior.

D'acord amb la recomanació de la Sindicatura en el seu informe 37/2013, FGC ha adequat el cost de l'immobilitzat i ha revisat el càlcul de la corresponent amortització acumulada en aquelles obres subrogades segons l'Acord de Govern de 29 d'abril del 2008.

A efectes comparatius, alguns imports corresponents a l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2012 han estat reclassificats en els actuals comptes anuals amb la finalitat de fer-los comparables amb els de l'exercici actual i facilitar la seva comprensió.

Durant l'exercici 2013, l'Entitat ha adequat a 31 de desembre de 2012 l'actiu de les obres subrogades en l'Acord de Govern del 29 d'abril del 2008 (vegeu nota 7), el que ha suposat incrementar l'actiu material en 110.354,1 milers d'euros (valor net comptable de 97.544,5 milers d'euros) i l'epígraf de subvencions, donacions i llegats en el mateix import.

FGC ha adequat la classificació dels Derivats entre llarg i curt termini per un import de 8.249,7 milers d'euros i 126,5 milers d'euros, respectivament (vegeu notes 16 i 17.1), i en total, les operacions de cobertura han disminuït en 4.893,9 milers d'euros.

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

CyL 4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

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 de què 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 hipòtesi, fets i circumstàncies en les que 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, als efectes 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.

▪ **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.

F CUL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

▪ **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 mida 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 en base als interessos de cada any i ajustar-los amb els tipus d'interès de cada fita, però es rebutja aquesta acció per la seva complexitat.

3. Proposta de distribució de resultats

3.1. Proposta de distribució del resultat de l'exercici 2013

L'exercici s'ha tancat amb unes pèrdues de -22.184,2 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 506,6 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	506,6
Amortitzacions no subvencionables	(37.379,9)
Subvencions traspasades a resultats	14.964,3
Altres partides no subvencionables (interessos implícits) (vegeu nota 19.10)	(275,2)
Pèrdues de l'exercici	(22.184,2)

Les diferències entre el resultat comptable de pèrdues de 22.184,2 milers d'euros i el resultat que es liquida amb la Generalitat de superàvit de 506,6 milers d'euros (vegeu apartat d de l'Informe de Gestió), són conseqüència del que diu l'article 12 de la Llei 1/2012, del 22 de febrer, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya prorrogada per al 2013 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 amortitzacions no subvencionables de (37.379,9) milers d'euros,
- les subvencions traspasades a resultats de 14.964,3 milers d'euros, i
- 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 (275,2) milers d'euros

+ f cu

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

Per tant, no es liquiden, en el pressupost d'FGC (apartat d), en base 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.

En el apartat d) de l'Informe de Gestió es detalla la liquidació dels pressupostos de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya per a l'any 2013.

3.2. Distribució del resultat de l'exercici 2012

El Consell d'Administració d'FGC en la seva sessió de 4 de juny de 2013 va aprovar la següent distribució de resultats:

Subvencions de capital	(1)	342,0
Resultats d'exercicis anteriors		(20.058,5)
Total		19.716,5

(1) Segons la Comissió de Seguiment del Contracte Programa entre la Generalitat de Catalunya i Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya 2011-2012, celebrada el 2 de juliol de 2013 es va acordar l'aplicació del romanent per ingressos propis de 342,0 milers d'euros per finançar el dèficit assumit en la participació d'FGC en el capital social de Vallter, SA.

4. Normes de registre i valoració

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

4.1. Immobilitzat intangible

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

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

Amortització	
Despeses de desenvolupament	25%
Aplicacions informàtiques	30%

4.2. Immobilitzat material

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

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.

Y CYL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013

(Expressats en milers d'euros)

Les despeses financeres directament atribuïbles a l'adquisició o construcció d'elements d'immobilitzat que necessiten un període de temps superior a un any per estar en condicions d'ús, s'incorporen al seu cost fins que es troben en condicions de funcionament, sempre i quan no se superi el seu valor de mercat o de reposició. A partir de l'any 2011 s'han anat capitalitzant les despeses financeres sistemàticament fins 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.

El control dels béns d'actius (amb les seves altes 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.

FGC amortitza el seu immobilitzat material seguint el 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 de que entren en funcionament. Quan l'entrada en funcionament es produeix dins de l'exercici, només s'amortitza la part proporcional corresponent.

La taula d'amortitzacions per comptes és la següent:

	Amortització
Edificis d'estacions i habitatge	2%
Altres edificis	5%
Maquinària i altres instal·lacions	8%
Utilitatge	20%
Material automòbil	10%
Automotors, remolcs, vagons i grues	4%
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, telesquís i telecabines	4%
Altre material per activitats d'estiu	25%
Instal·lacions esportives	8%
Línies elèctriques generadors	5%
Maquinària neu artificial	8%
Carreteres	5%
Pistes i camins	3%

Des de l'exercici 2004 estan incorporades les amortitzacions corresponents a l'immobilitzat de les explotacions de 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, registrades amb càrrec a l'epígraf de "Dotacions per a les amortitzacions de l'immobilitzat de despeses d'explotació". Aquestes dotacions figuren com a partides no subvencionables.

CyL ✕

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

Obres d'Infraestructures.cat incorporades a FGC

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

Durant l'exercici 2013, tal i com es comenta en la nota 2.3, FGC ha adequat el cost de l'immobilitzat i ha revisat el càlcul de la corresponent amortització acumulada en aquelles obres subrogades per l'Acord de Govern de 29 d'abril del 2008, que ha suposat incrementar l'actiu material en 110.354,1 milers d'euros (valor net comptable de 97.544,5 milers d'euros) i l'epígraf subvencions, donacions i llegats pel mateix import.

En el cas dels béns ubicats en terrenys en règim de concessió, si la vida útil dels elements és superior a la vida de la concessió, l'amortització es calcula sistemàticament pel mètode lineal en funció de la vida de la concessió.

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 del 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.

+ cel

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013

(Expressats 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 el 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 del 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", 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 pel funcionament continuat.

4.5. Actius financers

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

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

FGC registra la baixa d'un actiu financer quan s'han extingit o s'han cedit els drets contractuals sobre els fluxos d'efectiu de l'actiu financer, essent necessari que s'hagin transferit de forma substancial els riscos i beneficis inherents a la seva propietat, que en el

cyL d

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

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, els clients per vendes i prestacions de serveis, clients per empreses del grup i associades, deutors varis i 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 dividendes 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 major import entre el valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu derivats de la inversió. Llevat d'una millor evidència de l'import recuperable, en l'estimació del deteriorament d'aquestes inversions, es pren en consideració el patrimoni net de la societat participada corregit per les plusvàlues tàcites existents en la data de la valoració. La correcció del valor i, en el seu cas, la seva reversió, s'enregistra en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici en què se produeix.

f cel

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013

(Expressats en milers d'euros)

a) Cancel·lació

Els actius financers es donen de baixa del balanç d'FGC quan han expirat els drets contractuals sobre els fluxos d'efectiu de l'actiu financer o quan es transfereixen, sempre que en aquesta transferència es transmetin substancialment els riscos i beneficis inherents a la seva propietat.

Si FGC no ha cedit ni retingut substancialment els riscos i beneficis de l'actiu financer, aquest es dóna de baixa quan no es reté el control. Si FGC manté el control de l'actiu, continua reconeixent-lo per l'import al qual està exposat per les variacions de valor de l'actiu cedit, és a dir, per la seva implantació continuada, reconeixent el passiu associat.

La diferència entre la contraprestació rebuda neta dels costos de transacció atribuïbles, considerant qualsevol nou actiu obtingut, menys qualsevol passiu assumit, i el valor en llibres de l'actiu financer transferit, més qualsevol import acumulat que s'hagi reconegut directament en el patrimoni net, determina el guany o pèrdua sorgida al donar de baixa l'actiu financer i forma part del resultat de l'exercici en què es produeix.

FGC no dóna de baixa els actius financers en les cessions en què reté substancialment els riscos i beneficis inherents a la seva propietat, tals com el descompte d'efectes, les operacions de factoring, les vendes d'actius financers amb pacte de recompra a un preu fix o al preu de venda, més un interès i les titulacions d'actius financers en què FGC reté finançaments subordinats o altre tipus de garanties que absorbeixen substancialment totes les pèrdues esperades. En aquests casos, FGC reconeix un passiu financer per un import igual a la contraprestació rebuda.

b) Interessos i dividendes rebuts d'actius financers

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 el 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 de situació s'inclouen aquelles inversions en les que 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 que 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 que les pèrdues i guanys acumulats en el patrimoni net s'imputen en el compte de pèrdues i guanys, sempre que sigui possible determinar el

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

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 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 que 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 dividends 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 que s'estableix el dret d'FGC a rebre'ls.

4.6. 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.

En aquest sentit, cal indicar que s'entén com a venda altament probable quan es compleixen les següents condicions:

- L'Entitat es troba compromesa per un pla per vendre l'actiu i ha iniciat un programa per trobar comprador i completar l'esmentat pla.
- La venda de l'actiu es negocia activament a un preu adequat en relació amb el seu valor raonable actual.
- S'espera completar la venda dins de l'any següent a la data de classificació de l'actiu com a mantingut per a la venda.
- Les accions per completar el pla indiquen que és improbable que hi hagi canvis significatius en el mateix, o que sigui retirat.

4.7. Existències

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

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

f. cel

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

4.8. Efectiu i altres actius líquids equivalent

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.
- Formen part de la política de gestió normal de tresoreria de l'Entitat.

A efectes de l'estat de fluxos d'efectiu s'inclouen com menys "efectiu i altres actius líquids equivalents" els descoberts ocasionals que formen part de la gestió d'efectiu d'FGC.

FGC manté un compte de Cash-Pooling amb la Generalitat de Catalunya (vegeu nota 11) 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 manual de la Generalitat de Catalunya: manual_ep_gecat_pdf) i es considera efectiu el saldo mantingut a cobrar amb la Generalitat de Catalunya.

4.9. Passius financers

a) Classificació i valoració

Inclouen els passius financers originats per la compra de béns i serveis per operacions de tràfic d'FGC i els debits per operacions no comercials que no són instruments derivats.

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 debits 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.

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.

b) Cancel·lació

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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

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 dona 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.

4.10. Provisions i contingències

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

Les provisions es valoren pel valor actual de la millor estimació possible de l'import necessari per cancel·lar o transferir a un tercer l'obligació, registrant-ne els ajustaments que sorgeixin per l'actualització de la provisió com una despesa financera conforme 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 que 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.

4.11. 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 Nou Pla General de Comptabilitat i d'acord amb l'Ordre EHA/733/2010 del 25 de març de 2010, les

cu, A

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

subvencions rebudes es registren com s'indica en el punt següent, "4.12 Subvencions rebudes".

4.12. 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 Nou 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 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 2012, prorrogat pel 2013, (excepte Línies Metropolitanes, que es regula pel Contracte Programa entre l'AGE i l'ATM, 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 que 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 al Contracte Programa entre l'AGE i l'ATM (vegeu 1.2), es considera, ja que hi ha autofinançament, que es complementen activitats d'interès general amb d'altres que no ho són i que les aportacions no van destinades a cap activitat en concret sinó al conjunt de les realitzades, i en conseqüència es comptabilitzen com a fons social.

4.13. 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.

CULI +

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

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 que poder compensar les diferències temporals.

Aspectes particulars d'FGC

Durant l'exercici 2008, la *Dirección General de Tributos* del Ministeri d'Economia i Hisenda va resoldre la consulta vinculant presentada per FGC referent a si la tributació a l'Impost sobre Societats havia de ser sota el Règim General o com a entitat parcialment exempta. A través de l'esmentada resposta, la *Dirección General de Tributos* va manifestar que FGC ha de tributar sota el Règim General. FGC segueix considerant que el criteri és el d'estar subjecta al Règim d'Entitats Parcialment exemptes, atès que la consulta és vinculant, només per a l'Administració, i a més a més FGC, va interposar un recurs contenciós administratiu a l'Audiència Nacional que amb data 2 de febrer de 2012 va dictar sentència parcialment estimatòria consistent en l'aplicació de la bonificació de serveis públics locals (99%) als ingressos obtinguts per publicitat en andanes i estacions.

Cal esmentar que el canvi de règim no implica contingències fiscals addicionals de les que compta fins ara.

D'acord amb l'anterior, la política comptable que FGC fa al respecte és la següent:

- Rendes exemptes (són aquelles generades en l'objecte social d'FGC): transport ferroviari, altre transport regular (cremallera), venda de residus (ferralla) i atípics (venda immobilitzat).
- Rendes no exemptes (són aquelles accessòries a l'explotació d'FGC): mercaderies, arrendaments locals, arrendaments altres equipaments (fibra òptica), estacions d'esquí, ingressos financers, trens de vapor, trens turístics i publicitat (estacions trens).

Així doncs, FGC tributa per les rendes no exemptes de la seva activitat amb un tipus del 25%.

A *cel*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013

(Expressats en milers d'euros)

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

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

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

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

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

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

4.15. 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.

4.16. Prestacions als empleats

Les condicions laborals i retributives del personal d'FGC estan regulades en diferents convenis col·lectius, tal i com s'explica en la nota 19.4.1

▪ Aportacions per obligacions similars a pensions

El Conveni Col·lectiu de Línies Metropolitanes, tenia una vigència des de l'1 de gener de 2005 fins el 31 de desembre del 2010. Per als anys 2011, 2012 i 2013, la Mesa negociadora del nou conveni col·lectiu ha anat acordant pròrrogues anuals del mateix i s'han anat inscrivint al Registre de convenis i acords col·lectius de treball als Serveis Territorials del Departament d'Empresa i Ocupació a Barcelona.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

L'esmentat Conveni Col·lectiu estableix un premi d'antiguitat de 1.953,29 euros en complir el treballador 25 anys de servei. Aquest import s'ha anat incrementant amb el mateix augment que el salari de conveni, quedant definit per a l'any 2013 en 2.431,83 euros per treballador (el mateix que el del 2012) (vegeu nota 15.1).

D'altra banda, el Conveni Col·lectiu de Muntanya 2007-2012 (La Molina, Vall de Núria i Explotació de Montserrat) estableix un premi en complir el treballador 25 anys de servei de 2.000 euros per l'any 2013 (el mateix que el del 2012) per treballador (vegeu nota 15.1).

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 2013 i part de l'exercici 2012 no s'hagi liquidat cap premi als treballadors que han complert 25 anys d'antiguitat en l'empresa. L'import no liquidat durant els exercicis 2012 i 2013 està comptabilitzat al passiu del balanç a 31 de desembre de 2012 i 2013.

La comptabilització del premi d'antiguitat es va fer seguint el criteri que, des del moment en que la persona s'incorpora a l'empresa, es comença a meritjar la provisió d'aquest premi, comptabilitzant anualment la part corresponent a cada treballador, i per tant, desdotant l'import del premi abonat en el moment del compliment dels 25 anys, ja que s'han fet provisions anualment, la qual cosa no es fa, tal i com s'ha comentat anteriorment, des del 24 de març del 2012.

▪ Aportacions definides

Atenent als acords laborals corresponents, FGC tenia compromisos per pensions. Aquests plans de pensions es finançaven mitjançant pagaments a una entitat asseguradora. Aquest pla es defineix com d'aportació definida.

Un pla d'aportacions definides és aquell sota el qual l'Entitat realitza contribucions fixes a una entitat separada i no té cap obligació legal, contractual o implícita de realitzar contribucions addicionals si l'entitat separada no disposés d'actius suficients per a atendre els compromisos assumits.

Per als plans d'aportacions definides l'Entitat paga aportacions a plans d'assegurances de pensions gestionades de forma pública o privada sobre una base obligatòria, contractual o voluntària. Una vegada s'han pagat les aportacions, l'Entitat no té obligació de pagaments addicionals. Les contribucions es reconeixen com a prestacions als treballadors quan es meritjen. Les contribucions pagades per anticipat es reconeixen com un actiu en la mesura en què una devolució d'efectiu, o una reducció dels pagaments futurs, es trobin disponibles.

FGC reconeix un passiu per les contribucions a realitzar quan, al tancament de l'exercici figuren contribucions meritades no satisfetes.

L'antic Conveni Col·lectiu de Muntanya establia un premi de jubilació als treballadors que complien 60 anys. FGC tenia signat un contracte anual d'assegurança amb l'empresa externa *Vitalicio Seguros* per a la cobertura dels esmentats compromisos de pensions en

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013

(Expressats en milers d'euros)

compliment del "Reial Decret 1588/1999, de 15 d'octubre, reglament sobre instrumentació dels compromisos de pensions". Durant l'exercici 2012, les tres persones que quedaven afectades per aquest pla es van jubilar, per tant, a 31 de desembre de 2013 no hi ha obligacions relacionades amb aquest conveni.

▪ 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.

4.17. Ingressos per vendes i prestacions de serveis

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

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

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

A Línies Metropolitanas, els ingressos provenen de la prestació del servei públic de viatgers i del transport de mercaderies -sal, potassa, vehicles i recanvis de la factoria SEAT-, d'ingressos comercials -publicitat i promoció-, i d'arrendaments de locals i altres actius, com la fibra òptica.

A Lleida-la Pobla de Segur, els ingressos provenen de la prestació del servei públic de viatgers, de la prestació de serveis turístics, com el "Tren dels Llacs", i dels arrendaments de locals.

A les estacions d'esquí de La Molina, Espot i Port Ainé, els ingressos provenen dels forfets, de les activitats d'estiu, dels arrendaments d'esquí i locals, dels ingressos comercials - publicitat, promoció, esponsorització i agència de viatges-, i dels ingressos de l'explotació de l'hotel de Port Ainé.

A Vall de Núria, els ingressos provenen de la prestació del servei del cremallera, de la venda de forfets, d'ingressos comercials de promoció i publicitat, de l'explotació de l'hotel de Vall de Núria, de l'agència de viatges, de l'arrendament d'esquís, de la botiga i de les activitats d'esbarjo d'estiu i hivern.

K 021

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

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.

4.18. Transaccions amb parts vinculades

Amb caràcter general, les operacions entre entitats del grup 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 allò previst en les normes corresponents.

5. Informació sobre la naturalesa i el nivell de risc vinculat a instruments financers

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.

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 2013 i 2012 és la derivada de la recuperació del actius inclosos dins de l'epígraf "Deutors comercials i altres comptes a cobrar".

FGC aprovisiona com a dubtós cobrament aquells crèdits que superen el termini d'un any d'antiguitat.

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 de tipus de canvi de tipus d'interès està relacionada amb els préstecs i crèdits rebuts a llarg termini a tipus d'interès variable. Aquest risc està cobert parcialment per operacions de cobertura de tipus d'interès (vegeu nota 16).

Durant l'exercici 2013 i 2012 FGC no ha realitzat operacions subjectes a riscos de tipus de canvi o preu.

f. C. L.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

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 (vegeu nota 11) que es correspon amb el pressupost alliberat i que garanteix els pagaments a més curt termini.

6. Immobilitzat intangible

El detall i moviment de les partides incloses en "Immobilitzat intangible" és el següent:

Exercici 2013

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses desenvolupament	1.059,1	(1.414,3)	29,9	325,3	-
Marques i noms comercials	207,3	-	-	13,5	220,8
Aplicacions informàtiques	20.814,0	-	47,1	1.291,1	22.152,2
TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	22.080,4	(1.414,3)	77,0	1.629,9	22.373,0
AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses d'investigació i desenvolupament	1.059,1	(1.414,3)	-	355,2	-
Aplicacions informàtiques	18.228,8	-	-	1.479,7	19.708,5
TOTAL AMORTITZACIÓ INTANGIBLE	19.287,9	(1.414,3)	-	1.834,9	19.708,5
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	2.792,5				2.664,5

Exercici 2012

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses desenvolupament	599,6	(439,4)	60,6	838,3	1.059,1
Marques i noms comercials	161,8	-	2,7	42,8	207,3
Aplicacions informàtiques	19.878,1	(363,3)	204,9	1.094,3	20.814,0
TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	20.639,5	(802,7)	268,2	1.975,4	22.080,4
AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses d'investigació i desenvolupament	599,6	(439,4)	-	898,9	1.059,1
Aplicacions informàtiques	17.092,0	(363,3)	-	1.500,1	18.228,8
TOTAL AMORTITZACIÓ INTANGIBLE	17.691,6	(802,7)	-	2.399,0	19.287,9
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	2.947,9				2.792,5

Handwritten signature or initials.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

a) Moviments significatius

Les altes de l'exercici 2013 i 2012 corresponen principalment a aplicacions informàtiques.

Les baixes de l'exercici 2013 i 2012 corresponen fonamentalment a elements informàtics obsolets, així com a despeses de desenvolupament ja amortitzades.

b) Immobilitzat intangible totalment amortitzat

A 31 de desembre de 2013 existeix immobilitzat intangible, encara en ús, i totalment amortitzat amb un cost comptable de 16.485,2 milers d'euros (16.740,7 milers d'euros al 2012).

7. Immobilitzat material

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

Exercici 2013

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Terrenys	3.717,3	-	-	-	3.717,3
Edificis i construccions	390.414,1	-	432,2	29.391,8	420.238,1
Instal·lacions tècniques	979.353,9	(0,1)	1.128,7	9.817,8	990.300,3
Maquinària	21.392,0	(854,4)	0,2	364,3	20.902,1
Utilitatge	4.857,8	(0,5)	1,1	303,8	5.162,2
Altres instal·lacions	17.454,3	(12,0)	36,4	580,3	18.059,0
Mobiliari	10.878,9	-	-	117,8	10.996,7
Equips per a processos d'informació	23.846,2	-	1,0	421,6	24.268,8
Elements de transport	1.711,8	(32,4)	-	78,6	1.758,0
Elements de transport ferrocarril	505.618,6	(20,2)	115,8	4.834,0	510.548,2
Elements de transport funicular	3.546,8	-	0,7	90,1	3.637,6
Elements transport remuntadors	41.504,6	-	(77,1)	777,7	42.205,2
Altres materials	145,9	-	-	27,4	173,3
Immobilitzat en curs (inclou entre d'altres obra certificada)	353.383,2	-	-	14.354,6	367.737,8
Immobilitzat en curs (obra executada)	92.209,5	-	-	78.994,8	171.204,3
Acomptes per a l'immobilitzat	117.839,2	-	(1.716,0)	31.114,2	147.237,8
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL	2.567.874,1	(919,6)	(77,0)	171.268,8	2.738.146,3

ca 17

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT MATERIAL	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Edificis i construccions	90.640,3	-	0,8	8.337,1	98.978,2
Instal·lacions tècniques	416.498,6	-	7,6	33.418,9	449.925,1
Maquinària	13.114,3	(854,4)	-	1.451,1	13.711,0
Utilitatge	3.768,1	(12,5)	-	478,5	4.234,1
Altres instal·lacions	9.544,8	-	-	1.222,5	10.767,3
Mobiliari	6.968,9	-	-	593,3	7.562,2
Equips de processos d'informació	22.195,1	-	-	788,6	22.983,7
Elements de transport	1.068,3	(28,5)	-	170,5	1.210,3
Elements de transport ferrocarril	261.224,0	(16,9)	-	21.343,1	282.550,2
Elements de transport funicular	1.605,8	-	-	222,4	1.828,2
Elements de transport remuntadors	15.258,5	-	(8,4)	3.695,4	18.945,5
Altres materials	85,6	-	-	13,0	98,6
TOTAL AMORTITZACIÓ MATERIAL	841.972,3	(912,3)	-	71.734,4	912.794,4
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	1.725.901,8				1.825.351,9

Exercici 2012

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Terrenys	3.717,3	-	-	-	3.717,3
Edificis i construccions	374.964,0	(149,7)	11.405,8	4.194,0	390.414,1
Instal·lacions tècniques	966.538,8	(4.532,3)	5.927,9	11.419,5	979.353,9
Maquinària	22.635,8	(1.716,4)	217,5	255,1	21.392,0
Utilitatge	5.043,7	(411,6)	27,3	198,4	4.857,8
Altres instal·lacions	17.017,7	(86,6)	160,3	362,9	17.454,3
Mobiliari	10.292,0	(942,7)	1.335,6	194,0	10.878,9
Equips per a processos d'informació	23.854,2	(367,5)	97,6	261,9	23.846,2
Elements de transport	1.839,0	(127,2)	(2,4)	2,4	1.711,8
Elements de transport ferrocarril	503.838,9	(1.904,5)	(127,9)	3.812,1	505.618,6
Elements de transport funicular	3.457,8	0,0	3,3	85,7	3.546,8
Elements transport remuntadors	40.618,4	(53,6)	676,1	263,7	41.504,6
Altres materials	215,5	(83,6)	-	14,0	145,9
Immobilitzat en curs (inclou entre d'altres obra certificada)	234.184,9	-	112.730,6	6.467,7	353.383,2
Immobilitzat en curs (obra executada)	210.193,9	-	(128.768,2)	10.783,8	92.209,5
Acomptes per a l'immobilitzat	102.527,8	-	(3.951,7)	19.263,1	117.839,2
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL	2.520.939,7	(10.375,7)	(268,2)	57.578,3	2.567.874,1

cu *f*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT MATERIAL	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Edificis i construccions	83.142,6	(149,7)	0,9	7.646,5	90.640,3
Instal·lacions tècniques	389.718,8	(4.532,3)	(1,0)	31.313,1	416.498,6
Maquinària	13.256,2	(1.716,4)	113,5	1.461,0	13.114,3
Utillatge	3.682,6	(411,6)	-	497,1	3.768,1
Altres instal·lacions	8.419,5	(86,6)	-	1.211,9	9.544,8
Mobiliari	7.375,7	(942,6)	-	535,8	6.968,9
Equips de processos d'informació	21.597,6	(367,5)	-	965,0	22.195,1
Elements de transport	1.027,0	(126,7)	-	168,0	1.068,3
Elements de transport ferrocarril	242.452,0	(1.901,0)	(113,5)	20.786,5	261.224,0
Elements de transport funicular	1.477,0	-	0,1	128,7	1.605,8
Elements de transport remuntadors	13.697,0	(53,2)	-	1.614,7	15.258,5
Altres materials	154,4	(83,4)	-	14,6	85,6
TOTAL AMORTITZACIÓ MATERIAL	786.000,4	(10.371,0)	-	66.342,9	841.972,3
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	1.734.939,3				1.725.901,8

a) 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 que FGC es subroga en la posició jurídica de la Generalitat de Catalunya per tots els contractes formalitzats per Infraestructures.cat, i des de l'any 2004 incorpora en el seu patrimoni les obres d'infraestructures que Infraestructures.cat realitza per compte d'FGC.

Alguns d'aquests contractes, gestionats per Infraestructures.cat, es realitzen sota la modalitat de contractació d'abonament total del preu, el que significa que l'obra és abonada al proveïdor per part d'FGC en el moment en que l'obra està finalitzada en la seva totalitat. Es tracta bàsicament d'obres plurianuals relacionades amb l'obra dels ferrocarrils de Sabadell i Terrassa que actualment estan en curs, totes elles dutes a terme per FGC, d'acord als diversos encàrrecs rebuts de la Generalitat de Catalunya. L'obra contractada sota aquesta modalitat està registrada a l'epígraf d'immobilitzat en curs (obra executada) i en el moment en que és certificada i facturada pel proveïdor, és traspassada als epígrafs d'"Immobilitzat en curs" (obra certificada) o als epígrafs d'edificis, construccions, instal·lacions, ... corresponents un cop han entrat en funcionament.

L'Entitat ha registrat a 31 de desembre de 2013 un import de 78.994,8 milers d'euros en concepte de contractes d'obres contractades sota la modalitat d'abonament total del preu (10.783,8 milers d'euros a l'exercici 2012) amb contrapartida a l'epígraf d'"Altres passius financers a llarg termini".

b) Altes

Les principals altes en immobilitzat de l'exercici 2013 han estat les següents:

- Acomptes de les unitats de tren sèrie 113 per un import de 27.692,7 milers d'euros
- Obres gestionades per l'Entitat Infraestructures.cat, a Sabadell i Terrassa per un import de 78.994,8 milers d'euros (obra executada)

K cu

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

- Obra certificada i interessos activats de les obres per un valor de 14.344,7 milers d'euros (amb el següent detall: obra certificada 7.233,5 i interessos activats 7.111,2. Vegeu l'apartat g) que es mostra a continuació)
- Obres de millora de l'accessibilitat i remodelació de l'estació de Gràcia, per un import de 23.907,5 milers d'euros, executades per Tabasa Infraestructures i Serveis de Mobilitat, SA, en virtut del Decret 65/2012 de 12 de Juny modificat pel Decret 266/2013 de 10 de desembre
- S'ha activat el lliurament de l'aparcament de Volpelleres per part de Tabasa Infraestructures i Serveis de Mobilitat, SA per import de 1.970,3 milers d'euros, en compliment d'allò previst en el Decret 65/2012 de 12 de Juny.

Les principals altes en immobilitzat de l'exercici 2012 van ser les següents: acomptes de les unitats de tren sèrie 113 per un import de 15.633,8 milers d'euros i obres gestionades per l'Entitat Infraestructures.cat (antiga GISA), a Sabadell i Terrassa, per un import de 10.783,8 milers d'euros.

c) Baixes

Les principals baixes en immobilitzat de l'exercici 2013 corresponen a material divers ferroviari (bàsicament batonadores) i automòbils.

Les baixes del 2012 corresponien bàsicament a material obsolet, totalment amortitzat.

d) Pèrdues por deteriorament

Durant els exercicis 2013 i 2012 no s'han reconegut ni revertit correccions valoratives per deteriorament significatives, per cap immobilitzat material, ni intangible.

e) Béns totalment amortitzats

A 31 de desembre de 2013 existeixen béns amb un cost original de 321.255,1 euros (295.722,3 euros al 2012) que estan totalment amortitzats i que encara estan en ús.

f) Béns adquirits a empreses del grup i associades

No hi ha inversions en immobilitzat material adquirides a empreses del grup i associades a l'exercici 2013.

g) Despeses financeres capitalitzades

Durant l'exercici 2013 s'han capitalitzat les despeses financeres que han sorgit del finançament aliè, específicament obtingut per a la construcció de l'immobilitzat material. Aquestes despeses financeres capitalitzades ascendeixen a 7.111,2 milers d'euros (5.493,9 milers d'euros al 2012).

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 immaterial.

f. Cel

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

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 2013 i 2012 no s'han reconegut ni revertit correccions valoratives per deteriorament significatives per cap immobilitzat material individual.

i) Immobilitzat material no afecte a la explotació

Al 31 de desembre de 2013 i 2012 tots els elements de l'immobilitzat material estan afectes a l'explotació, a excepció del que es menciona a continuació.

FGC va endegat una sèrie de mesures d'estalvi entre les quals estava aturar el servei de l'Aeri a Esparreguera des de l'1 de gener del 2012 i encara es preveu que estigui així fins a finals de l'any 2014. Per això, i mentre duri aquesta aturada, es realitza un manteniment a la instal·lació per garantir que es pugui posar en servei en qualsevol moment i per tal que no es produeixi cap mena de deteriorament. El valor net comptable a 31 de desembre de 2013 de l'immobilitzat material no afecte a l'explotació totalitza 1.938,2 milers d'euros (4.103,1 milers d'euros al 2012).

j) Immobilitzat material afecte a reversió

A 31 de desembre de 2013 i 2012 existeixen elements de l'immobilitzat material per als quals FGC ha adquirit el dret d'explotació, com és el cas dels béns propietat d'FGC ubicats al sòl de la Vall de Núria (pels que l'entitat té una concessió del 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.

	31 de desembre del 2013			31 de desembre del 2012		
	Cost	Amortització acumulada	Valor net comptable	Cost	Amortització acumulada	Valor net comptable
Edificis i construccions	26.081,6	(2.470,0)	23.611,6	25.242,0	(1.924,0)	23.318,0
Instal·lacions tècniques	35.724,9	(13.673,2)	22.051,7	31.499,7	(10.992,1)	20.507,7
Altres instal·lacions	822,1	(506,6)	315,5	813,2	(439,8)	373,4
TOTAL	62.628,6	16.649,8	45.978,8	57.554,9	(13.355,9)	44.199,0

L'augment del cost respecte a l'exercici 2012 respon bàsicament a millores en remuntadors i maquinària.

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 notes 13 i 14).

l) Assegurances

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

f cel

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013

(Expressats en milers d'euros)

m) Inscripció registral

A 31 de desembre de 2013 i 2012 resta pendent de realitzar-se la inscripció registral de part dels béns immobles afectats a les línies ferroviàries i d'altres béns inclosos en els inventaris subscrits el mes d'abril de 1979 entre FEVE i la Generalitat de Catalunya.

En data 20 de setembre de 1993 es va remetre a FGC l'acta de lliurament de l'Estat a la Generalitat de Catalunya. Actualment FGC està fent els tràmits per a la inscripció dels béns encara no registrats, ja que en el seu moment no es va fer la inscripció prèvia per part de l'Estat.

A 31 de desembre de 2013 i 2012 estaven inscrites 1.116 finques a nom de la Generalitat de Catalunya i 242 inscrites a nom de FGC, mentre s'està realitzant l'inventari complet amb la Direcció General de Patrimoni. Un total de 1.358 finques corresponen a 1.614 titularitats històriques inicials, que en el procés de registre per immatriculacions es produeixen agrupacions de titularitats de finques.

n) Actius no corrents mantinguts per a la venda

A 31 de desembre de 2013 s'inclou un material valorat en 615,7 milers d'euros (615,7 milers d'euros a l'exercici 2012) que no està en explotació a l'epígraf "Actius no corrents mantinguts per a la venda", d'acord amb el document de voluntat de compra per part de FEVE, de data 26 de novembre del 2010. Aquesta es compromet a adquirir 9 unitats de la sèrie 211 propietat d'FGC. La Generalitat de Catalunya va autoritzar, mitjançant resolució de data 30 de novembre del 2010, l'alienació de 7 d'aquest béns provinents de la renovació del parc de trens.

Malgrat que el contracte amb FEVE té data 2010, la venda s'ha endarrerit més enllà del previst com a conseqüència del procediment d'integració d'aquesta empresa amb RENFE.

La Direcció de l'Entitat manté classificades aquestes unitats de tren a 31 de desembre de 2013 en aquest epígraf, donat que creu que és altament probable que es produeixi la venda durant l'exercici 2014.

8. Actius financers

8.1. Categories d'actius financers

El valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers, exceptuant les participacions en empreses del grup i associades (nota 8.2) i els saldos amb les Administracions Públiques, els quals s'inclouen en la nota 12, es detallen a continuació:

Cy A

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

	31 de desembre de 2013			31 de desembre de 2012		
	Préstecs i partides a cobrar	Actius financers disponibles per a la venda	TOTAL	Préstecs i partides a cobrar	Actius financers disponibles per a la venda	TOTAL
Actius financers a llarg termini						
Instrumentos de patrimoni	-	1.101,4	1.101,4	-	3.199,1	3.199,1
Crèdits a tercers	101,0	-	101,0	2.173,1	-	2.173,1
Altres actius financers	665,3	-	665,3	160,4	-	160,4
Actius financers a curt termini						
Clients vendes i prest. serveis	33.080,0	-	33.080,0	37.430,1	-	37.430,1
Clients empreses del grup i associades (nota 21)	56.666,4	-	56.666,4	26.953,7	-	26.953,7
Deutors varis (nota 10)	6.101,0	-	6.101,0	7.870,4	-	7.870,4
Altres actius financers	2.306,2	-	2.306,2	1.886,6	-	1.886,6
Periodificacions a curt termini	194,2	-	194,2	212,0	-	212,0
Total	99.114,1	1.101,4	100.215,5	76.686,3	3.199,1	79.885,4

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

	31 de desembre de 2013						
	2014	2015	2016	2017	2018	Anys posteriors	TOTAL
Crèdits a tercers	-	-	-	-	-	101,1	101,1
Altres actius financers	2.306,2	-	-	-	-	665,3	2.971,5
TOTAL	2.306,2	-	-	-	-	766,4	3.072,6

	31 de desembre de 2012						
	2013	2014	2015	2016	2017	Anys posteriors	TOTAL
Crèdits a tercers	-	2.146,6	-	-	-	26,5	2.173,1
Altres actius financers	1.886,7	-	-	-	-	160,4	2.047,1
TOTAL	1.886,7	2.146,6	-	-	-	186,9	4.220,2

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

8.2. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini

El detall és el següent:

Exercici 2013

INVERSIONS EN EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES A LLARG TERMINI	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
Instrumentos de patrimoni	187,7	(1.199,5)	-	2.400,0	1.388,2
TOTAL	187,7	(1.199,5)	-	2.400,0	1.388,2

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

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

L'Acord de Govern de 20 de Novembre de 2012, va autoritzar al Departament d'Empresa i Ocupació a realitzar despeses amb càrrec a pressupostos d'exercicis futurs de la partida d'aportacions al fons patrimonial d'FGC, per a que FGC pogués fer front a la citada adquisició, de 2.400,0 milers d'euros.

Amb data 25 de febrer de 2013, la Junta General Extraordinària de Vallter, S.A., ha acordat augmentar el capital social amb l'aportació dinerària d'FGC per una subscripció i desemborsament de 500,0 milers d'euros, i un augment no dinerari del capital social, amb la capitalització dels crèdits que ostentava FGC, per un valor de 1.900,0 milers d'euros. Aquests crèdits van ser adquirits a l'Institut Català de Finances, en data 21 de desembre de 2012. La participació d'FGC, una vegada finalitzat el procés d'ampliació de capital, és del 60,24%, corresponent a 2.400.000 accions de valor nominal 1€ per acció, totalitzant 2.400.000,0 € de capital subscrit.

Exercici 2012

INVERSIONS EN EMPRESSES DEL GRUP I ASSOCIADES A LLARG TERMINI	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
Instruments de patrimoni	164,4	-	-	23,3	187,7
TOTAL	164,4	-	-	23,3	187,7

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

Nom	Forma jurídica	Activitat	Fracció de capital	
			Directe %	Indirecte %
2013 i 2012				
FGC Mobilitat	S.A.	Prestació de serveis de transport de viatgers i de mercaderies per ferrocarril amb aportació de tracció, activitats auxiliars i complementàries del transport i tota classe de serveis tècnics relacionats (societat inactiva)	100	-
Autometro	S.A.	Prestació de serveis de transport de mercaderies per ferrocarril o qualsevol tipus de transport terrestre complementari amb l'aportació de tracció i/o material per al remolc, activitats auxiliars i complementàries del transport, serveis tècnics relacionats i adquisició de bens immobles i accions, participacions, valors o altres títols.	60	-
Cargometro Rail Transport	S.A.	Prestació de serveis de transport de mercaderies per ferrocarril o qualsevol tipus de transport terrestre complementari amb l'aportació de tracció i/o material per al remolc, activitats auxiliars i complementàries del transport, serveis tècnics relacionats i adquisició de bens immobles i accions, participacions, valors o altres títols.	51	-
Vallter	S.A.	Promoció, construcció, muntatge, arrendament i explotació d'edificis, instal·lacions i serveis esportius turístics, així com les activitats que siguin preparatòries, auxiliars o complementàries.	60,24	-

CEL A

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

Societat	Euros						
	Patrimoni net			Resultat d'exploració	Resultat de l'exercici	Valor comptable en la matriu	Dividends rebuts
Capital	Reserves	Altres partides					
2013							
FGC Mobilitat, S.A.	120.000,00	78,44	(72.858,04)	1.328,77	1.328,77	48.549,17	-
Autometro, S.A.	60.200,00	56.352,76	(39.081,89)	28.157,54	19.689,28	36.120,00	-
Cargometro Rail Transport, S.A.	61.000,00	34.523,05	(77.493,20)	43.116,70	30.347,99	31.100,00	-
Vallter, SA	3.984.013,00	0,00	(907.894,21)	(923.351,49)	(964.729,03)	1.271.901,19	-
						1.387.670,36 (nota 21.a en milers d'€)	
2012							
FGC Mobilitat, S.A.	120.000,00	78,44	(72.858,04)	(22.456,87)	(22.447,51)	120.000,00	-
Autometro, S.A.	60.200,00	56.352,76	(30.474,01)	(43.634,51)	(30.474,01)	36.120,00	-
Cargometro Rail Transport, S.A.	61.000,00	34.523,05	(72.985,76)	(55.784,79)	(37.957,91)	31.100,00	-
						187.220,00	

Cap de les societats del Grup en les que la Societat té participació cotitzada en Borsa.

Les participacions en empreses del grup de 2013 es corresponen amb les partides següents:

- Per un import de 120,0 milers d'euros, al 100% del capital d'FGC Mobilitat, S.A. dedicada a l'activitat de prestació de serveis de transport de viatgers i de mercaderies per ferrocarril amb aportació de tracció.

Cal esmentar que atès que el seu patrimoni net s'ha deteriorat en un 59,5%, FGC ha depreciat el seu valor quedant un valor a 31 de desembre de 2013 de 48.549,2 euros (47.220,4 milers d'euros a 31 de desembre de 2012).

- Per un import de 36,1 milers d'euros, corresponents a 3.612 accions de 10 euros de valor nominal per acció de l'empresa Autometro, S.A. (60% del capital).
- Per un import de 31,1 milers d'euros, corresponents a 3.111 accions de 10 euros de valor nominal per acció de l'empresa Cargometro Rail Transport, S.A. (51% del capital).
- Per un import de 2.400,0 milers d'euros, corresponents a 2.400.000 accions d'1 euro de valor nominal per acció de l'empresa Vallter S.A. (60,24% del capital).

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

L'Acord de Govern de 20 de Novembre de 2012, va autoritzar al Departament d'Empresa i Ocupació a realitzar despeses amb càrrec a pressupostos d'exercicis futurs de la partida d'aportacions al fons patrimonial d'FGC, per a que FGC pogués fer front a la citada adquisició, de 2.400,0 milers d'euros.

Amb data 25 de febrer de 2013, la Junta General Extraordinària de Vallter, S.A., ha acordat augmentar el capital social amb l'aportació dinerària d'FGC per una subscripció i desemborsament de 500,0 milers d'euros, i un augment no dinerari del capital social, amb la

Cel 37 *t*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

capitalització dels crèdits que ostentava FGC, per un valor de 1.900,0 milers d'euros. Aquests crèdits van ser adquirits a l'Institut Català de Finances, en data 21 de desembre de 2012. La participació d'FGC, una vegada finalitzat el procés d'ampliació de capital, és del 60,24%, corresponent a 2.400.000 accions de valor nominal 1€ per acció, totalitzant 2.400.000,0 € de capital subscrit.

Cal esmentar que atès que el seu patrimoni net s'ha deteriorat en un 47%, les seves accions han estat deteriorades fins a 0,53 euros per acció i, per tant, la participació d'FGC ha quedat valorada a 31 de desembre de 2013 en 1.271.901,2 euros (l'any 2012 FGC no tenia participació en el capital de Vallter SA).

Els dividendes rebuts a 31 de desembre de 2013 i 2012 de les inversions en empreses del grup i associades son els següents (vegeu nota 21.b):

31 de desembre 2013	Dividends rebuts 31.12.13	Dividends rebuts 31.12.12
Tramvia Metropolità, SA	317,5	57,8
Tramvia Metropolità del Besos, SA	249,3	374,9
Autoritat del Transport Metropolità	-	-
Total	566,8	432,7

8.3. Actius financers disponibles per la venda

El detall és el següent:

Exercici 2013

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
Instruments de patrimoni	3.199,1	(2.097,7)	-	-	1.101,4
TOTAL	3.199,1	(2.097,7)	-	-	1.101,4

Exercici 2012

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
Instruments de patrimoni	3.199,1	-	-	-	3.199,1
TOTAL	3.199,1	-	-	-	3.199,1

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

	31 de desembre de 2013		31 de desembre de 2012	
	Fracció de capital	Saldo	Fracció de capital	Saldo
Tramvia Metropolità, S.A.	2,5%	526,5	2,5%	2.624,2
Catalunya Carsharing, S.A.	4,6%	61,9	4,6%	61,9
Tramvia Metropolità del Besòs, S.A.	2,5%	513,0	2,5%	513,0
Total		1.101,4		3.199,1

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

La composició és la següent:

- La donació rebuda d'accions de l'empresa operadora del Tramvia Metropolità, S.A. per un valor de 600,0 milers d'euros (60.000 accions a 10 euros de valor nominal) i 2.024,2 milers d'euros per la prima d'emissió, fent un total de 2.624,2 milers d'euros. A la Junta General Extraordinària d'Accionistes de la societat Tramvia Metropolità, SA, de data 8 de juliol de 2010, es va aprovar la fusió per absorció de l'Operadora del Tramvia Metropolità, S.A. (Societat absorbida) per part de Tramvia Metropolità, S.A. (Societat absorbent). Com a conseqüència d'aquesta fusió, a FGC li són atribuïdes 32.105 accions de la societat Tramvia Metropolità, S.A. d'un valor nominal per acció de 16,40 euros, totalitzant un valor de 526,5 milers d'euros, que ha estat reflectit comptablement.
- 61,9 milers d'euros corresponents a 5.626 accions d'11 euros de valor nominal per acció de l'empresa Catalunya Carsharing, S.A. En data 1 de febrer de 2012 es va aprovar en Junta General Extraordinària d'accionistes augmentar el capital social, en la que FGC no va participar. Per tant, la participació d'FGC s'ha reduït.
- La donació d'accions rebuda de l'empresa Tramvia Metropolità del Besòs, S.A. per valor de 513 milers d'euros (30.000 accions a 17,10 euros de valor nominal).

8.4. Crèdits a tercers

Exercici 2013

	Saldo inicial	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo final
Crèdits a tercers	2.173,1	107,3	(1.976,9)	(202,5)	101,0
TOTAL	2.173,1	107,3	(1.976,9)	(202,5)	101,0

Exercici 2012

	Saldo inicial	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo final
Crèdits a tercers	57,7	2.194,1	(87,4)	8,7	2.173,1
TOTAL	57,7	2.194,1	(87,4)	8,7	2.173,1

9. Existències

Les existències són les següents:

	2013	2012
Comercials	382,6	377,5
Matèries primeres i altres aprovisionaments	1.130,7	1.218,0
TOTAL EXISTÈNCIES	1.513,3	1.595,5

Dins de "Matèries primeres i altres aprovisionaments" s'hi inclouen els combustibles, greixos, olis, recanvis d'immobilitzat, vestuari professional i material d'oficina i divers.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

La Societat té contractades varies pòlisses d'assegurances per a cobrir els riscos a que estan subjectes les existències. La cobertura d'aquestes pòlisses es considera suficient.

10. Deutors comercials i altres comptes a cobrar

10.1. Clients per vendes i prestacions de serveis

El detall és el següent:

	2013	2012
Clients per transports	2.578,7	1.930,9
Clients altres parts vinculades:	25.236,0	34.191,2
- ATM subvencions explotació	14.665,5	18.117,0
- ATM liquidació títols	10.570,5	16.074,2
ATM posició deutora amb FGC a 31-12-2012	1.308,0	1.308,0
Excés d'inversió any 2010	932,0	0,0
Dèficit aportacions ATM exercici 2013	3.025,3	0,0
TOTAL	33.080,0	37.430,1

10.2. Deutors varis

El detall per el 2013 és el següent:

	2013	2012
Recaptacions i altres imports relacionats (1)	1.966,8	2.498,8
Central de Reserves, S.A.U.	102,4	224,6
Turisme de Barcelona	96,9	101,7
Ajuntament de Sant Andreu de la Barca	243,0	364,5
Main Imagen Global Corporativa, S.A.	141,3	161,6
Cervezas Moritz, S.A.	151,2	151,2
Difusión Hotelera, S.L	199,5	170,5
Ajuntament d'Alp	150,6	-
Renfe Operadora	101,6	-
Global Crossing Pec España, S.A.	92,1	-
Volkswagen Audi España, S.A.	199,6	-
Orange Catalunya Xarxes Telecom, S.A.	-	94,4
International Paralympic Comitee	-	110,0
Altres deutors relacionats amb altres ingressos d'explotació	2.656,0	3.993,1
TOTAL	6.101,0	7.870,4

(1) D'acord amb els criteris establerts per la Sindicatura de Comptes s'han reclassificat 542,8 milers d'euros dins de l'epígraf d'Altres actius financers a llarg termini, que correspon als dipòsits de l'efectiu de les màquines autoexpendedoras (MAE) de les estacions de les Línies Metropolitanas. (Vegeu nota 8.1)

Handwritten signature

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

11. Efectiu i altres actius líquids equivalents

Dins de l'epígraf d'"Altres actius líquids equivalents" s'inclou per import de 6.049,9 milers d'euros el saldo a cobrar que FGC manté amb la Generalitat de Catalunya a través del compte de Cash-Pooling, que merita interessos de mercat (7.055,7 milers d'euros al 2012).

D'acord a la normativa de funcionament del Cash-Pooling (segons el Manual de la Generalitat de Catalunya "manual_ep_gecat_pdf"), FGC registra el saldo deutor en aquest epígraf.

12. 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) Altres crèdits amb Administracions Públiques

Els saldos que componen els epígrafs deutors i creditors d'Administracions Públiques, són els següents:

	2013	2012
Saldos deutors		
Hisenda Pública deutora per IVA	17.764,2	11.123,7
Hisenda per retencions practicades	306,7	374,3
Total Saldos deutors	18.070,9	11.498,0
Saldos creditors		
Hisenda Pública creditora per IRPF	868,8	703,5
Hisenda Pública: IVA autorepercutit diferit	1.828,9	-
Organismes Seguretat Social	1.627,4	1.419,2
Total Saldos creditors	4.325,1	2.122,7

b) Litigi relacionat amb l'impost sobre el Valor Afegit

FGC té interposat un recurs de cassació interposat davant el Tribunal Suprem, de data 10 de juliol de 2009, contra la sentència de la Audiència Nacional, de data 18 de març de 2009, pel qual es reclamava l'abonament d'interessos de demora sobre les devolucions reconegudes en virtut dels Acords dictats en data 31 de gener de 2006 i 2 de febrer de 2006, per la Delegació Central de Grans Contribuents, en relació al Impost sobre el Valor Afegit, corresponent als períodes de gener a desembre de l'exercici 2003 i de novembre a desembre de l'exercici 2004. El mencionat recurs de cassació va ser admès pel Tribunal Suprem en data 9 de febrer de 2009. En data 10 de maig de 2012, s'ha dictat sentència estimatòria i en data 28 de juny de 2012 s'ha dictat incident de nul·litat d'actuacions, pel que actualment es troba pendent de resolució.

Pel que fa a l'expedient del 1999 al 2002, FGC encara té enregistrat a 31 de desembre de 2013, un actiu pendent de cobrar de 153,1 milers d'euros en concepte d'interessos de demora que espera recuperar de l'Administració, en base a l'evolució de les diverses sentències.

CEL - 4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

c) Litigi relacionat amb l'Impost sobre la Renta de les persones Físiques

FGC té interposat un recurs contenciosoadministratiu davant l'Audiència Nacional en data 13 de maig de 2011, contra la resolució desestimària del recurs de reposició que es va incoar davant l'Oficina Nacional d'Inspecció contra l'Acord de liquidació en concepte de retencions i ingressos a compte, per l'Impost sobre la Renta de les persones Físiques corresponents als exercicis 2002 i 2003. Atès que les liquidacions van ser ingressades en el seu dia, no hi ha cap provisió per a aquests conceptes.

Amb data 9 d'octubre del 2013 es va rebre la sentència de l'Audiència Nacional, en la que accepta el càlcul de la retribució en espècie que representa els passis familiars. A final de l'exercici 2013, està pendent de rebre l'ingrés per un import de 515,8 milers d'euros. Aquest ingrés ha estat periodificat en la comptabilitat de l'exercici 2013.

d) Litigi relacionat amb l'Impost sobre Societats

FGC té interposat un recurs de cassació, davant el Tribunal Suprem contra la sentència dictada per l'Audiència Nacional, de data 2 de febrer del 2012, per la que s'estima parcialment el recurs contenciós administratiu interposat davant el TEAC, de data 26 de febrer del 2009, per la que s'estima parcialment la Reclamació economicoadministrativa interposada a la seva vegada contra la resolució parcialment estimatòria del recurs de reposició que es va incoar davant l'Oficina Nacional d'Inspecció contra l'Acord de liquidació en concepte d'Impost de Societats corresponents als exercicis 2001, 2002 i 2003.

En data 19 de juny de 2012 FGC ha presentat escrit compareixent com a recurrent i, actualment, es troba pendent de resolució.

En data 6 de febrer de 2014, el Tribunal Suprem, tot i desestimar el recurs relacionat amb que FGC és una societat parcialment exempta, dóna la raó a aquesta en que la bonificació del 99% s'aplicarà en lloguers, fibra òptica i altres ingressos financers. A efectes pràctics, tot el que FGC va pagar per Impost de Societats en el seu moment, li serà retornat amb interessos.

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.

D'acord amb les importants modificacions en la Llei de Pressupostos de l'Estat per l'any 2013, a on s'han fet limitacions en la deducció de les amortitzacions, despeses financeres i Bases Imposables Negatives, es detalla la liquidació d'Impost de Societats a continuació:

Cy - A

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

CONCEPTES		I.S. DEV.	LIQ.I.S.
RESULTAT PREVI		-22.184,20	-22.184,20
IMPOST SOBRE SOCIETATS			
BENEFICI DEFINITIU		-22.184,20	-22.184,20
DIFERÈNCIES PERMANENTS			
DIFERÈNCIES TEMPORALS			
+ Amortització fiscalment no deduïble		20.873,90	20.873,90
+ Ajust per excés d'amortització fiscal		3.195,10	3.195,10
+ Limitació despeses financeres		7.266,10	7.266,10
+ Deteriorament de la cartera no deduïble		70,70	70,70
+ Provisió indemnitzacions		474,50	474,50
- Desdotació de despeses 2012		-1.040,70	-1.040,70
- Excessos de periodificació temporada 2012		-500,60	-500,60
+ Provisions 2013 operacions comercials/financeres/personal		10.075,70	10.075,70
BASE IMPOSABLE PRÈVIA		18.230,50	18.230,50
COMPENSACIÓ BASES NEGATIVES ANTERIORS	18.934,90	-4.557,60	-4.557,60
Compensació de base any 2008	2.414,70		
Compensació de base any 2009	4.241,80		
Compensació de base any 2010	4.548,70		
Compensació de base any 2011	3.932,70		
Compensació de base any 2012	3.797,00		
COMPENSACIÓ BASES NEGATIVES PENDENTS	14.377,30		
BASE IMPOSABLE		13.672,90	13.672,90
QUOTA INTEGRAL (30%)		-4.101,90	-4.101,90
Quota Integral per Bonificació 99%		41,00	41,00
-LÍMIT DEL 20% =	820,4		
-LÍMIT DEL 25% =	1.025,5		
-LÍMIT DEL 35% =	1.435,8		
DEDUCCIONS DE L'EXERCICI:	Base	Ded.	
SENSE LÍMITS:			
Deducció doble imposició dividendes	Base deducció	352,50	-41,00
	Deducció	52,88	-41,00
QUOTA EFECTIVA EXERCICI		0,00	0,00
PAGAMENTS A COMPTE			
RETENCIONS	152,60	152,60	152,60
QUOTA A INGRESSAR O A TORNAR		-152,60	-152,60
LÍQUID A TORNAR		-152,60	-152,60

Cal tenir present que aquesta s'ha fet amb el criteri de prudència i liquidant per règim general, és a dir al 30%, i no al 25% que correspon al règim d'empreses parcialment exemptes.

4 cu

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

13. Fons propis

El detall del compte "Fons Social" és el següent:

	2013	2012
Patrimoni inicial	11.054,9	11.054,9
Fons social (Aportacions a compte de capital)	971.721,2	971.721,2
TOTAL	982.776,1	982.776,1

13.1. El patrimoni inicial

Correspon a la contrapartida pels béns traspassats de les antigues societats anònimes: Ferrocarrils de Sarrià a Barcelona, SA, Ferrocarrils de Catalunya, S.A. i *Compañía General de Ferrocarriles Catalanes, SA*, per un total d'11.054,9 milers d'euros al 31 de desembre de 2013 i 2012.

13.2. Fons social (Aportacions a compte de capital)

Correspon a les aportacions realitzades per la Generalitat de Catalunya, que d'acord a la nota 4.12 es registren com a aportacions a compte de capital.

En el quadre següent es detalla el moviment de l'epígraf "Fons social" a 31 de desembre de 2012 i 2013:

	Fons Social
Saldo ajustat a l'inici de l'any 2012	984.864,6
Devolució aportacions a compte de capital	(2.088,5)
SALDO FINAL ANY 2012	982.776,1
Saldo ajustat a l'inici de l'any 2013	982.776,1
SALDO FINAL ANY 2013	982.776,1

13.3. Altres reserves

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

		2013	2012
Actualització Lleis Pressupostos		22.786,4	22.786,4
Ajustaments per conversió al Nou PGC	(1)	521,7	2.619,4
Total		23.308,1	25.405,8

(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.

aut

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

14. Subvencions, donacions i llegats

Durant l'exercici 2013, tal i com es comenta a la nota 2.3, l'Entitat, d'acord amb la recomanació de la Sindicatura en el seu informe 37/2013, ha adequat el cost de l'immobilitzat i ha revisat el càlcul de la corresponent amortització acumulada en aquelles obres subrogades en Acord de Govern de 29 d'abril del 2008. El que ha suposat incrementar l'actiu material en 110.354,1 milers d'euros (valor net comptable de 97.544,5 milers d'euros) i l'epígraf de subvencions, donacions i llegats en el mateix import (vegeu nota 2.3).

Els moviments haguts durant els exercicis 2013 i 2012 són els següents:

Exercici 2013

	Saldo inicial	Altes	Aplicacions	Saldo final
Subvencions de capital	276.250,2	90.239,8	(16.234,0)	350.256,0
Donacions i llegats de capital	513,0	-	-	513,0
Total	276.763,2	90.239,8	(16.234,0)	350.769,0

La diferència entre les aplicacions de 16.234,0 milers d'euros i la imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres del compte de pèrdues i guanys per valor de 15.034,5 milers d'euros, correspon a 1.199,5 milers d'euros que s'han aplicat per contrarrestar el deteriorament de valor d'FGC Mobilitat, SA i Vallter SA.

Les altes de l'exercici 2013 correspon bàsicament a:

- Als interessos activats de les obres d'Infraestructures.cat
- A un import en concepte de senyalització relacionat amb les obres del perllongament de Terrassa
- A les obres de remodelació de l'estació de Gràcia i
- Al pàrking de l'estació de Volpelleres, realitzades aquestes dues últimes per Tabasa, SA.

Exercici 2012

	Saldo inicial	Altes	Aplicacions	Saldo final
Subvencions de capital	243.057,4	45.680,1	(12.487,3)	276.250,2
Donacions i llegats de capital	513,0	-	-	513,0
Total	243.570,4	45.680,1	(12.487,3)	276.763,2

La diferència entre les aplicacions de 12.487,3 milers d'euros i la imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres del compte de pèrdues i guanys per valor de 12.437,2 milers d'euros, correspon a 50,1 milers d'euros que s'han registrat en el compte de pèrdues i guanys, dins l'epígraf "Altres resultats".

CeL: 4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

Les aplicacions corresponen a l'import de les subvencions traspassades a resultats de l'exercici, de manera proporcional a l'amortització dels actius subvencionats, segons el següent detall:

	2013	2012
Aportacions de capital (capítol 8)	(15.034,5)	(12.261,3)
Altres	(1.199,5)	(226,0)
	(16.234,0)	(12.487,3)

Els augments de les subvencions per l'any 2013 i 2012 corresponen a:

	2013	2012
Aportacions de capital (capítol 8)	50.678,8	39.051,1
Altres	39.561,0	6.629,0
Total	90.239,8	45.680,1

15. Provisions a llarg termini

El moviment de les "Provisions a llarg termini" ha estat el següent:

Exercici 2013

	Saldo inicial	Dotació	Traspàs	Aplicació	Saldo final
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal (4.16)	1.575,2	188,4	-	(71,9)	1.691,7
Altres provisions	204,8	-	-	(204,8)	0,0
Provisions a llarg termini	1.780,0	188,4	-	(276,7)	1.691,7

Exercici 2012

	Saldo inicial	Dotació	Traspàs	Aplicació	Saldo final
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal (4.16)	1.830,8	90,0	-	(345,6)	1.575,2
Altres provisions	557,2	-	-	(352,4)	204,8
Provisions a llarg termini	2.388,0	90,0	-	(698,0)	1.780,0

15.1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal

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

Exercici 2013

	Saldo inicial	Dotació	Guany actuariais	Aplicació	Saldo final
Premi d'antiguitat	1.008,9	86,3	-	0,0	1.095,2
Litigis amb el personal	566,3	102,1	-	(71,9)	596,5
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	1.575,2	188,4	-	(71,9)	1.691,7

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

Exercici 2012

	Saldo inicial	Dotació	Guanys actuàrials	Aplicació	Saldo final
Premi d'antiguitat	1.044,2	-	(32,0)	(3,3)	1.008,9
Litigis amb el personal	786,6	90,0	-	(310,3)	566,3
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	1.830,8	90,0	(32,0)	(313,6)	1.575,2

La dotació de la provisió per premi d'antiguitat s'ha recalculat en base al estudi actuarial que té en compte tant la rotació esperada com l'esperança de vida, entre altres aspectes realitzat l'any 2012. Per a l'exercici 2013 no s'ha considerat necessari efectuar un nou estudi, i per tant, s'ha enregistrat el passiu associat en base a càlculs realitzats per la Direcció de l'Entitat.

En base a l'aplicació de la disposició addicional 6a 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, s'ha deixat de realitzar el pagament dels premis d'antiguitat previstos en l'article 48è del Conveni Col·lectiu de Línies Metropolitanes i en l'article 25è del Conveni Col·lectiu de Turisme i Muntanya a partir del 24 de març de 2012.

Com a provisió de litigis amb el personal, s'han provisionat dos demandes per trasllat i una per baixa i s'ha aplicat la sentència corresponent al preu dels desplaçaments que havia estat provisionada l'exercici 2012.

15.2. Altres provisions

El moviment de les "Altres provisions" ha estat el següent:

Exercici 2013

	Saldo inicial	Dotació	Traspàs	Aplicació	Saldo final
Provisió per impostos	204,8	-	-	(204,8)	0,0
Provisió per despeses de liquidació	-	-	-	-	-
Altres provisions	204,8	-	-	(204,8)	0,0

Exercici 2012

	Saldo inicial	Dotació	Traspàs	Aplicació	Saldo final
Provisió per impostos	555,6	-	-	(350,8)	204,8
Provisió per despeses de liquidació	1,6	-	-	(1,6)	-
Altres provisions	557,2	-	-	(352,4)	204,8

La societat manté, pels anys no prescrits, una provisió per a impostos que inclou bàsicament el possible risc fiscal derivat d'un benefici social establert per conveni col·lectiu fet a l'any 2009 pels familiars dels empleats, que tenen carnets gratuïts de transport ferroviari. A partir de l'exercici 2010, FGC es va replantejar la consideració de la retribució en espècie i, per

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013

(Expressats en milers d'euros)

tant, ja no es registra cap import. A l'any 2013 s'ha desdotat aquesta provisió per prescripció de la contingència fiscal.

16. Deutes a llarg termini

A 31 de desembre del 2013 i 2012 el detall de deutes amb entitats de crèdit és el següent:

Exercici 2013

Préstec	Milers d'euros	Venciment préstec	IR.Swap trim.	Venciment Swap
BBVA (42,8 milions d'euros)	-	03.12.2014	2,99%	03.12.2014
BSCH (27,0 milions d'euros)	10.818,3	28.07.2020		
"la Caixa"/BBVA (9,0 milions d'euros)	3.606,0	28.07.2020		
Helaba/"la Caixa" (103 milions d'euros)	7.369,9	26.04.2015	3,19%	26.04.2015
ICO (40,5 milions d'euros)	24.750,0	26.06.2018		
Helaba/"la Caixa" (30,0 milions d'euros)	22.500,0	31.10.2026	3,96%	31.10.2026
ICO (30,0 milions d'euros)	22.500,0	31.10.2026		
"la Caixa" sindicat (72,8 milions d'euros)	40.950,0	02.04.2019	3,41%	02.04.2019
"la Caixa" sindicat (87,3 milions d'euros)	50.895,8	09.04.2018	2,47%	09.04.2018
BEI – primer tram (40,0 milions d'euros)	40.000,0	01.09.2035		
BEI – segon tram (122,3 milions d'euros)	122.300,0	10.02.2037		
ICF (1,9 milions d'euros)	988,1	31.12.2016		
"la Caixa"/ICO (16,0 milions d'euros)	13.333,4	02.12.2019		
BEI – tercer tram (137,7 milions d'euros)	137.700,0	04.04.2033		
"la Caixa" (10,0 milions d'euros)	10.000,0	30.06.2020		
Deute bancari	507.711,5			

Comissió obertura (87,3 milions d'euros)	(636,2)
Comissió obertura (16,0 milions d'euros)	(300,0)
Aval garantia (40,0 milions d'euros)	(200,0)
Aval garantia (122,3 milions d'euros)	(611,5)
Aval garantia (137,7 milions d'euros)	(688,5)
Comissió obertura (10,0 milions d'euros)	(150,0)
Deute comptable	505.125,3

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.

El 15 de juny de 2010 el Consell d'Administració del BEI va aprovar l'endeutament de fins a 300.000,0 milers d'euros per al finançament del projecte denominat "FGC Ferrocarril Vallès Occidental", que es refereix als perllongaments de Terrassa i Sabadell.

A CyL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

El primer tram, per import de 40.000,0 milers d'euros es va signar el 30 de juny de 2010 i se'n va disposar íntegrament l'1 de setembre del mateix any.

El 6 d'octubre de 2011 FGC va signar amb el BEI el segon tram del préstec, per un import de 122.300,0 milers d'euros, la finalitat del qual era finançar el projecte de perllongament de la línia d'FGC a les estacions de Terrassa i Sabadell. La disposició del préstec es va realitzar el mes de febrer de 2012.

El 22 de març de 2013 s'ha signat el tercer tram del préstec concedit pel BEI per un import de 137.700,0 milers d'euros.

En data 27 de juny de 2013 es va signar un nou endeutament amb l'entitat "la Caixa" per un import de 10,0 milions d'euros.

En data 25 de juny de 2013 es signa una novació modificativa de 5.785,7 milers d'euros sobre el contracte del préstec amb l'ICO (40.500,0 milers d'euros), corresponent a l'any 2013.

Exercici 2012

Préstec	Milers d'euros	Venciment préstec	IR.Swap trim.	Venciment Swap
"la Caixa"/BBVA (12 milions d'euros)	-	15.06.2012	3,77%	15.06.2012
BSCH (27 milions d'euros)	12.621,2	28.07.2020	3,85%	28.01.2012
"la Caixa"/BBVA (9 milions d'euros)	4.207,0	28.07.2020		
Helaba/"la Caixa" (103 milions d'euros)	22.109,8	26.04.2015	3,19%	26.04.2015
BBVA (42,8 milions d'euros)	6.115,1	03.12.2014	2,991%	03.12.2014
ICO (40,5 milions d'euros)	26.035,7	26.06.2018		
Helaba/"la Caixa" (30 milions d'euros)	24.375,0	30.10.2026	3,96%	30.10.2026
ICO (30 milions d'euros)	24.375,0	30.10.2026		
"la Caixa" sindicat (72,8 milions d'euros)	50.050,0	02.04.2019	3,41%	02.04.2019
"la Caixa" sindicat (87,3 milions d'euros)	65.437,5	09.04.2018	2,47%	09.04.2018
BEI – primer tram (40 milions d'euros)	40.000,0	01.09.2035		
BEI – segon tram (122,3 milions d'euros)	122.300,0	10.02.2037		
ICF (1,9 milions d'euros)	1.453,2	31.12.2016		
"la Caixa"/ICO (16 milions d'euros)	16.000,0	02.12.2019		
Deute bancari	415.079,5			

Comissió obertura (87,3 milions d'euros)	(999,7)
Comissió obertura (16 milions d'euros)	(360,0)
Deute comptable	413.719,8

Tots el préstecs meriten un tipus d'interès referit a l'Euríbor més un marge de mercat.

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.

Cel. 4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

Els imports del deute a llarg termini amb entitats de crèdit tenen els següents venciments:

Any	2013	2012
2014	-	59.568,1
2015	48.388,0	48.185,6
2016	44.037,7	44.918,6
2017	50.894,4	47.472,5
2018	47.448,5	45.448,5
2019 i següents	316.942,9	169.486,2
TOTAL	507.711,5	415.079,5

FGC té contractats set instruments de cobertura (concretament 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 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 2013 és negatiu per un import de 8.249,7 milers d'euros pels venciments posteriors al 2014 i de 126,5 milers d'euros pel contractes que finalitzen el 2014 (13.270,2 milers d'euros a l'exercici 2012). 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 4.893,9 milers d'euros (increment de 2.650,6 milers d'euros a 31 de desembre de 2012).

17. Passius financers

17.1. Categories de passius financers

L'anàlisi per categoria dels passius financers, excepte el saldos amb Administracions Públiques els quals s'inclouen en la nota 12, és el següent:

4 celi

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

L'anàlisi per categoria dels passius financers és el següent:

	2013	2012
	Deutes i partides a pagar	Deutes i partides a pagar
Passius financers a llarg termini		
Préstecs amb entitats de crèdit (nota 16)	505.125,3	413.719,8
Deutes amb empreses del grup (nota 21)	5.813,3	11.413,7
Altres passius financers	149.552,9	69.281,4
Derivats de cobertura (nota 16)	8.249,7	-
Passius financers a curt termini		
Préstecs e interessos amb entitats de crèdit	64.333,9	56.883,1
Deutes amb empreses del grup (nota 21)	5.600,4	2.021,3
Creditors comercials del grup	2.272,0	438,6
Creditors comercials fora del grup	32.630,6	40.040,5
Personal	5.114,1	3.108,6
Altres passius financers	63.042,9	165.429,6
Periodificacions a curt termini	566,3	504,0
Derivats de cobertura (nota 16)	126,5	13.270,2
Total	842.427,9	777.890,8

La provisió de 5.114,1 milers d'euros de l'epígraf "Personal" inclou, principalment, les bestretes del personal pendents de liquidar d'acord amb el "Programa de millora de la rendibilitat i de productivitat" (vegeu apartat e) de l'Informe de Gestió) per una gratificació extraordinària i singular, les indemnitzacions per litigis del personal i el complement d'homogeneïtzació del personal.

17.2. Deutes amb entitats de crèdit

El detall dels deutes inferiors a un any amb entitats de crèdit és el següent:

Entitat (import)	2013		2012	
	Préstec	Interessos	Préstec	Interessos
BSCH (27,0 M€)	1.803,0	-	1.803,0	8,7
"la Caixa"/BBVA (9,0 M€)	601,0	-	601,0	3,1
Helaba/"la Caixa" (103,0 M€)	14.739,9	115,5	14.739,9	221,8
BBVA (42,8 M€)	6.115,1	15,0	6.115,1	29,9
ICO (40,5 M€)	7.071,4	5,0	5.785,7	1,6
Helaba/"la Caixa" (30,0 M€)	1.875,0	151,7	1.875,0	183,1
ICO (30,0 M€)	1.875,0	0,6	1.875,0	41,8
"la Caixa" sindicat (72,8 M€)	9.100,0	470,0	9.100,0	565,3
"la Caixa" sindicat (87,3 M€)	14.541,7	631,2	14.541,7	775,4
ICF (1,9 M€)	465,1	-	446,7	-
"la Caixa"/ICO (16,0 M€)	2.666,7	62,6	446,7	60,6
BEI: primer tram (40,0 M€)	-	102,7	-	128,1
BEI: segon tram (122,3 M€)	-	747,6	-	907,5
BEI: tercer tram (137,7 M€)	-	1.094,3	-	-
"la Caixa" (10,0 M€)	-	280,0	-	-
Deute bancari (1)	60.853,9	3.676,2	56.883,1	2.926,9

cy t

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

Entitat (import)	2013		2012	
	Comissió	Meritada a 31.12	Préstec	Meritada a 31.12
Comissió obertura (87,3 milions d'euros)	(181,8)	40,9	(181,8)	-
Comissió obertura (16 milions d'euros)	(60,0)	4,7	-	-
Deute comptable (2)	(241,8)	45,6	(181,8)	-
TOTAL EPÍGRAF (1) + (2)	60.612,1	3.721,8	56.701,3	2.926,9
		64.333,9		59.628,2

Per fer comparatives les dades amb l'any anterior s'han incorporat els interessos meritats (2.926,9 milers d'euros) i la comissió obertura (-181,8 milers d'euros) del tancament de l'any 2012 que figuraven dins de l'epígraf "Creditors varis a curt termini" i "Deutes amb entitats de crèdit a llarg termini", respectivament.

Aquests imports corresponen principalment als venciments a curt termini de l'endeutament inclòs a la nota 16.

17.3. 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 als deutes de l'Entitat amb proveïdors d'immobilitzat per a l'adquisició dels béns indicats en la nota 7.

En aquest epígraf s'inclou la provisió per les factures pendents de rebre de proveïdors d'immobilitzat, contractats sota la modalitat de contractes d'abonament total del preu, bàsicament per les obres del perllongament de Terrassa i Sabadell (vegeu nota 7).

Al tancament de l'exercici Infraestructures.cat facilita la informació a FGC, per tal que FGC pugui incorporar en el seu balanç els actius en curs que Infraestructures.cat, està gestionant la seva contractació per compte d'FGC.

17.4. Periodificacions

L'import registrat en aquest epígraf a curt termini, correspon bàsicament als imports rebuts per la venda d'abonaments de forfaits de les pistes d'esquí, els quals permeten la utilització del servei durant el període d'una temporada. La Societat reconeix l'ingrés en el compte de pèrdues i guanys durant el període en que es consumeix el servei.

17.5. Informació sobre els ajornaments de pagament a proveïdors, disposició addicional tercera. "Deure d'informació" de la Llei 15/2010, de 5 de juliol

D'acord amb la Llei 15/2010, de 5 de juliol, amb vigència a partir del 7 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials, al que no estan subjectes els deutes amb els proveïdors d'immobilitzat o els creditors per arrendaments financers.

f. Cyl

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

- El saldo de balanç de "Proveïdors" a 31 de desembre de 2013 és de 12.045,2 milers d'euros.

Pagaments realitzats i pendents de pagament a 31/12/2012	2013		2012	
	(milers d'euros)	%	(milers d'euros)	%
Pagaments dins del termini màxim legal	28.272,4	46,01	34.594,3	74,59
Resta	33.179,1	53,99	11.787,5	25,41
Total pagaments de l'exercici	61.451,6	100,00	46.381,8	100,00
Termini Mitjà Ponderat Excedit (dies de pagament)	8	-	34	-
Ajornament que a la data de tancament sobrepassen el termini màxim legal	5.748,5	-	140,3	-

- El saldo de balanç de "Creditors varis" a 31 de desembre de 2013 és de 20.372,2 milers d'euros, dels quals, 9.510,2 milers d'euros corresponen a creditors per prestacions de serveis.

Pagaments realitzats i pendents de pagament a 31/12/2012	2013		2012	
		%		%
Dins del termini màxim legal (milers d'euros)	16.973,2	35,22	29.506,1	59,19
Resta (milers d'euros)	31.220,1	64,78	20.340,8	40,81
Total pagaments de l'exercici	48.193,2	100,00	49.846,8	100,00
PMPE de pagament (dies)	39	-	43	-
Ajornament que a la data de tancament sobrepassen el termini màxim legal (milers d'euros)	5.952,4	-	6.327,1	-

18. Garanties compromeses amb tercers i altres passius contingents

Els Administradors no consideren que hi hagi passius contingents rellevants no informats adequadament a la memòria.

18.1. Avals

A 31 de desembre de 2013, FGC ha rebut avals d'entitats bancàries i de diversos creditors per un total de 11.269,2 milers d'euros (11.395,9 milers d'euros al 31 de desembre de 2012), com a garantia de les obligacions derivades de l'acompliment dels contractes i del bon funcionament de les instal·lacions.

Ni al 31 de desembre de 2013 ni 2012, FGC no ha donat avals a tercers com a garantia de les obligacions derivades de contractes ni d'altres.

El préstec concedit pel BEI a FGC està avalat per la Generalitat de Catalunya (vegeu nota 16).

F CGL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

18.2. Compromisos d'inversions

A la data del balanç a 31 de desembre de 2013, FGC té contractes de compra firmats i pendents de facturar, pels següents conceptes i imports (en milers d'euros):

	2013	2012
Construcció i rehabilitació	2.914,7	3.156,7
Subministrament de maquinària i material de via	4.175,0	3.505,9
Informàtica i gestions corporatives	773,0	386,8
TOTAL	7.862,7	7.049,4

19. Ingressos i despeses

19.1. 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:

	2013	2012
Línies Metropolitanas	72.487,7	71.363,2
Explotació La Molina	4.090,5	2.979,0
Explotació Vall de Núria	3.681,8	3.697,8
Explotació de Montserrat	5.487,5	5.065,0
Línia Lleida - la Pobla de Segur	165,2	209,9
Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat	73,4	65,6
Esport i Port Ainé	2.006,4	1.592,9
TOTAL	87.992,5	84.973,4

19.2. 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, així com serveis ferroviaris prestats per tercers. També inclou la comissió de l'ATM.

19.3. Altres ingressos d'explotació

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

A CL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

	2013	2012
Ingressos per arrendaments	3.666,9	3.571,3
Ingressos per comissions	92,3	203,4
Ingressos per serveis al personal	20,8	21,4
Ingressos per serveis diversos	11.177,2	12.218,6
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	14.957,2	16.014,7
Subvencions d'explotació de l'ATM	43.952,3	44.816,4
Altres subvencions d'explotació	10.537,0	11.144,7
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	54.489,3	55.961,1
TOTAL	69.446,5	71.975,8

"Ingressos per serveis diversos" inclou, bàsicament, altres subvencions, comissió de venda de l'ATM i treballs a tercers.

Les subvencions d'explotació de l'ATM tenen la finalitat de cobrir els costos d'explotació de les Línies Metropolitanes. Les altres subvencions d'explotació estan destinades fonamentalment a la línia Lleida - la Pobla de Segur per un import de 3.230,3 milers d'euros (2.703,5 milers d'euros l'any 2012) i a Infraestructura ferroviària d'FGC per un import de 7.196,3 milers d'euros (8.441,2 milers d'euros l'any 2012) i altres de Turisme i Muntanya per 110,4 milers d'euros.

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 de Pressupostos 2012, excepte en Línies Metropolitanes, que així ho contempla el Contracte Programa entre l'AGE i l'ATM.

19.4. Despeses de personal

El detall de les despeses de personal per conceptes és el següent:

	2013	2012
Sous i salaris	52.398,2	52.398,2
Seguretat social a càrrec de l'empresa	17.063,7	16.704,1
Altres despeses de personal	1.288,5	844,5
Total despeses de personal	70.750,4	69.946,8

Dins l'epígraf de "Sous i salaris" no s'inclou cap import en concepte de despesa de l'exercici 2013 ni del 2012 pel meritament de la paga extraordinària de desembre (nota 19.4.2).

19.4.1. 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 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 Ocupació de 10 de

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

novembre de 2011), a continuació per a l'any 2012 (segons resolució del Departament d'Empresa i Ocupació de 17 de juliol de 2012) i també per a l'any 2013 (segons resolució del Departament d'Empresa i Ocupació de 17 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 l'any 2013 es manté la seva vigència perquè en aplicació de la ultraactivitat, continua vigent fins a la signatura d'un nou conveni.
- Un Conveni Col·lectiu de treball general per al sector del comerç de Catalunya per a subsectors i empreses sense conveni propi, per als anys 2013 i 2014, d'aplicació al personal d'Espot i Port Ainé, aprovat i publicat en el DOGC de 18 de juliol de 2013.

19.4.2. Supressió paga extraordinària

L'any 2013 s'ha aplicat la supressió de la paga extraordinària en aplicació de l'Acord de Govern de 26 de febrer, pel qual s'adopten mesures excepcionals de reducció de les despeses de personal per a l'exercici pressupostari 2013.

D'acord amb tot l'anterior, la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya va emetre una nota informativa en relació al tractament comptable de les possibles aportacions futures a plans de pensions o contractes d'assegurança col·lectiva previstes en el Reial Decret llei 20/2012, de 13 de juliol, en el que en base als arguments anteriors, no s'havia de provisionar la supressió de la paga extraordinària, tot i que caldria acomplir amb la norma de registre i valoració 15a del Pla General de Comptabilitat i informar en la memòria del seu valor. A tal efecte FGC ha seguit el mateix criteri per a l'any 2013, essent el valor de la paga extraordinària suprimida de 2.888,7 milers d'euros (2.982,9 milers d'euros a l'exercici 2012).

19.5. 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.

La plantilla mitjana és de 1.470,4 i 1.508,2 treballadors corresponents als exercicis 2013 i 2012 respectivament, mentre que l'existent al tancament és de 1.636 i 1.671 respectivament.

2013	Unitat de Tren	Unitat Turisme i Muntanya	Total
Plantilla mitjana	1.261,2	209,2	1.470,4
Plantilla al tancament de l'exercici	1.358	278	1.636

2012	Unitat de Tren	Unitat Turisme i Muntanya	Total
Plantilla mitjana	1.278,7	229,5	1.508,2
Plantilla al tancament de l'exercici	1.388	283	1.671

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

La plantilla mitjana distribuïda per funcions professionals és la següent:

- **Programa pressupostari 522 - Infraestructures ferroviàries:**
 Línies Metropolitanas, Lleida - la Pobla de Segur i Infraestructura ferroviària d'FGC
 (aquesta última no té plantilla associada)

2013 Plantilla mitjana	
Directius	10,3
Caps d'àrea	15,2
Gestors d'àrea i tècnics superiors	51,7
Supervisors grup i tècnics mitjans	125,0
Tècnics especialitzats	635,9
Operaris especialitzats/administratius	401,8
Auxiliars especialistes	20,3
Personal de base	1,0
TOTAL	1.261,2

2012 Plantilla mitjana	
Directius	10,8
Caps d'àrea	15,2
Gestors d'àrea i tècnics superiors	52,3
Supervisors grup i tècnics mitjans	127,4
Tècnics especialitzats	650,0
Operaris especialitzats/administratius	399,4
Auxiliars especialistes	22,6
Personal de base	1,00
TOTAL	1.278,7

- **Programa pressupostari 651 de Promoció i Foment del Sector Turístic:**
 Explotació La Molina, Explotació Vall de Núria, Explotació de Montserrat, Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat i Espot i Port Ainé

4 C2'

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

Exercici 2013 Plantilla mitjana	
Directius	4,4
Caps d'àrea	12,8
Responsables d'àrea	15,3
Supervisors grup i tècnics mitjans	19,4
Tècnics especialitzats	38,9
Agents especialitzats	0,3
Auxiliars especialistes	107,2
Personal de base	10,9
TOTAL	209,2

Exercici 2012 Plantilla mitjana	
Directius	4,4
Caps d'àrea	12,9
Responsables d'àrea	17,2
Supervisors grup i tècnics mitjans	21,5
Tècnics especialitzats	25,4
Agents especialitzats	63,5
Auxiliars especialistes	55,9
Personal de base	28,7
TOTAL	229,5

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

- **Programa pressupostari 522 - Infraestructures ferroviàries:** Línies Metropolitanas Lleida - la Pobla de Segur i Infraestructura ferroviària d'FGC (aquesta última no té plantilla associada)

cel A

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

	31 desembre 2013			31 desembre 2012		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Fixes	899	284	1.183	902	288	1.190
Directius	9	-	9	10	-	10
Caps d'àrea	13	2	15	13	2	15
Gestors d'àrea i tècnics superiors	46	6	52	46	6	52
Supervisors de grup i tècnics mitjans	111	16	127	105	18	123
Tècnics especialitzats	487	150	637	485	149	634
Operaris especialitzats/administratius	218	110	328	228	110	338
Auxiliars especialistes	14	-	14	14	3	17
Personal de base	1	-	1	1	-	1
Eventuals	146	29	175	165	33	198
Gestors d'àrea i tècnics superiors	-	-	-	-	-	-
Supervisors de grup i tècnics mitjans	1	-	1	1	-	1
Tècnics especialitzats	9	-	9	10	1	11
Operaris especialitzats/administratius	123	29	152	142	31	173
Auxiliars especialistes	13	-	13	12	1	13
Total	1.045	313	1.358	1.067	321	1.388

- **Programa pressupostari 651 de Promoció i Foment del Sector Turístic:**
 Explotació La Molina, Explotació Vall de Núria, Explotació de Montserrat, Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat i Espot i Port Ainé

	31 desembre 2013			31 desembre 2012		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Fixes	159	90	249	167	89	256
Directius	5	-	5	5	-	5
Caps d'àrea	11	3	14	10	3	13
Responsables d'àrea	11	4	15	13	4	17
Supervisors de grup i tècnics mitjans	16	5	21	16	5	21
Tècnics especialitzats	44	19	63	21	11	32
Agents especialitzats	-	-	-	46	32	78
Auxiliars especialistes	66	50	116	37	22	59
Personal de base	6	9	15	19	12	31
Eventuals	24	5	29	19	8	27
Directius	-	-	-	-	-	-
Tècnics especialitzats	2	1	3	3	1	4
Agents especialitzats	-	-	-	1	-	1
Auxiliars especialistes	9	2	11	9	4	13
Personal de base	13	2	15	6	3	9
Total	183	95	278	186	97	283

cu 4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

19.6. Serveis Exteriors

El detall dels serveis exteriors és el següent:

	2013	2012
Arrendaments	711,1	742,1
Reparacions i conservació	5.695,2	5.873,8
Serveis professional independents	1.201,6	1.126,7
Transports	86,5	65,4
Primes d'assegurances	1.383,4	1.382,0
Serveis bancaris	509,9	471,7
Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.467,1	1.399,6
Subministraments	13.805,5	13.068,6
Altres serveis	1.848,3	1.992,0
TOTAL	26.708,6	26.121,9

19.7. Deteriorament i resultat per alineació de l'immobilitzat

Corresponen als següents detalls:

Exercici 2013

Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat (milers €)	Pèrdues	Beneficis
Venda batonadores	-	40,0
Altres	6,3	2,8
		36,5

Exercici 2012

Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat (milers €)	Pèrdues	Beneficis
Venda locomotora diesel 701	-	34,2
Altres	4,6	0,2
Benefici		29,8

19.8. Altres resultats

Corresponen als següents detalls:

Exercici 2013

Altres resultats	Pèrdues	Beneficis
Altres	1.755,9	2.197,6
Benefici		441,7

cyL T

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

Exercici 2012

Altres resultats	Perdues	Beneficis
Altres	463,9	1.797,8
Benefici		1.333,9

Els altres resultats corresponen principalment a aplicacions de provisions (vegeu nota 15) i a ingressos per indemnitzacions rebudes de les assegurances i sentències favorables de reclamacions a diferents organismes oficials.

19.9. Ingressos financers

El ingressos financers es corresponen amb interessos pel compte de Cash-Pooling amb la Generalitat de Catalunya, per un import de 3,4 milers d'euros (22,5 milers d'euros al 2012) i altres ingressos financers per un valor de 5,7 milers d'euros (4,8 milers d'euros al 2012).

Així mateix, inclou ingressos corresponents als dividendes rebuts de les participacions en el Tramvia Metropolità del Besòs, S.A. i el Tramvia Metropolità, S.A., per un import de 566,8 milers d'euros (432,7 milers d'euros al 2012).

19.10. Despeses financeres

Les despeses financeres es corresponen bàsicament als interessos meritats pels préstecs amb entitats de crèdit esmentats a les notes 16 i 17 anteriors.

4 cu-

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

20. Informació mediambiental

El detall 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:

Exercici 2013	Cost	Amortització	Valor net Comptable
Revegetació pistes La Molina	106,6	26,9	79,7
Estudi impacte ambiental nou telecadira Font Canaleta	12,1	4,8	7,3
Actuacions ISO 14001 La Molina	179,1	117,6	61,5
Neteja de boscos i entorn de La Molina	8,4	5,6	2,8
Varis actuacions mediambientals La Molina	942,4	255,1	687,3
Actuacions ISO 14001 Vall de Núria	146,4	78,4	68,0
Adaptació de vagons per transport de deixalles Núria	167,9	58,8	109,1
Reforestació pistes, plantacions i sembres Núria	64,6	9,3	55,3
Adequació instal·lacions neu artificial per estalvi energètic Núria	9,0	5,8	3,2
Varis actuacions mediambientals Vall de Núria	3.909,2	839,4	3.069,8
Funicular Santa Cova canvi politges i greixat automàtic	49,8	18,4	31,4
Varis actuacions mediambientals Montserrat	146,1	24,1	122,0
Actuacions ISO 14001 Ferrocarril Turístic Alt Llobregat	14,2	4,3	9,9
Varis actuacions mediambientals Espot i Port Ainé	1,0	0,1	0,9
Varis actuacions mediambientals Línies Metropolitanas	160,9	9,8	151,1
TOTAL	5.917,7	1.458,4	4.459,3

Exercici 2012	Cost	Amortització	Valor net Comptable
Revegetació pistes La Molina	106,6	23,5	83,1
Estudi impacte ambiental nou telecadira Font Canaleta	12,1	4,3	7,8
Actuacions ISO 14001 La Molina	179,1	114,7	64,4
Neteja de boscos i entorn de La Molina	8,4	5,5	2,9
Varis actuacions mediambientals La Molina	865,4	184,7	680,7
Actuacions ISO 14001 Vall de Núria	146,4	75,0	71,4
Adaptació de vagons per transport de deixalles Núria	167,9	52,0	115,9
Reforestació pistes, plantacions i sembres Núria	36,4	6,9	29,5
Adequació instal·lacions neu artificial per estalvi energètic Núria	9,0	5,0	4,0
Varis actuacions mediambientals Vall de Núria	3.761,7	536,9	3.224,8
Funicular Santa Cova canvi politges i greixat automàtic	49,8	16,4	33,4
Varis actuacions mediambientals Montserrat	123,9	18,7	105,2
Actuacions ISO 14001 Ferrocarril Turístic Alt Llobregat	14,2	3,6	10,6
Varis actuacions mediambientals Espot i Port Ainé	1,0	0,1	0,9
Varis actuacions mediambientals Línies Metropolitanas	54,1	7,0	47,1
TOTAL	5.536,0	1.054,3	4.481,7

CEL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013

(Expressats en milers d'euros)

Les despeses meritàdes durant l'exercici 2013 de naturalesa mediambiental han estat de 226,2 milers d'euros (170,3 milers d'euros al 2012), 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.

21. Operacions amb parts vinculades

Les parts vinculades amb les que FGC ha realitzat transaccions durant els exercicis 2013 i 2012, així com la naturalesa de l'esmentada vinculació, és la següent:

	Naturalesa de la vinculació	
FGC Mobilitat, S.A.	Grup	
Autometro, S.A.	Grup	
Cargometro Rail Transport, S.A.	Grup	
Generalitat de Catalunya	Grup	
Infraestructures.cat (antiga GISA)	Grup	
Institut Català de Finances	Grup	
Vallter 2000	Grup	(1)
Tramvia Metropolità, S.A.	Altra part vinculada	
Tramvia Metropolità del Besos, S.A.	Altra part vinculada	
Catalunya Carsharing, S.A.	Altra part vinculada	
Autoritat del Transport Metropolità	Altra part vinculada	

(1) Amb data 16 d'octubre de 2012 la Generalitat de Catalunya va autoritzar a FGC a adquirir una participació majoritària del capital social de l'entitat mercantil Vallter, S.A.

a) Empreses del grup i associades

El desglossament dels saldos pendents amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2013 i 2012 és el següent:

31 de desembre 2013	Actius financers				Passius financers	
	Crèdits		Altres actius financers		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
FGC Mobilitat, SA	-	-	48,6	-	-	-
Autometro, SA	-	310,1	36,4	-	-	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	55,9	31,3	-	-	-
Generalitat de Catalunya	-	55.921,3	-	-	-	2.249,7
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	-	-	-	-	-
Institut Català de Finances	-	-	-	-	5.813,3	5.600,4
Vallter, SA	-	379,1	1.271,9	-	-	22,3
Total	-	56.666,4	1.388,2	-	5.813,3	7.872,4

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

Pel que fa als Altres actius financers a llarg termini de Vallter SA per 2.400,0 milers d'euros, vegeu nota 7, apartat e).

31 de desembre 2012	Actius financers				Passius financers	
	Crèdits		Altres actius financers		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
FGC Mobilitat, SA	-	-	120,0	-	-	-
Autometro, SA	-	265,1	36,4	-	-	78,8
Cargometro Rail Transport, SA	-	79,2	31,3	-	-	-
Generalitat de Catalunya	-	26.609,4	-	-	-	359,8
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	-	-	-	-	-
Institut Català de Finances	-	-	-	-	11.413,7	2.021,3
Total	-	26.953,7	187,7	-	11.413,7	2.459,9

El deute amb l'Institut Català de Finances (ICF) correspon a la compra, durant l'exercici 2011 de les estacions d'esquí Espot i Port Ainé (vegeu nota 7.e). FGC a 31 de desembre de 2011 va registrar per un import de 14.310,8 milers d'euros l'esmentada compra, considerant la diferència de 1.689,2 milers d'euros com a interessos implícits donats els venciments pel pagament a l'ICF dels passius. Aquesta operació es va formalitzar mitjançant un contracte de compravenda de data 29 de setembre de 2011.

En aquest sentit, el 2 d'agost de 2011 el Govern de la Generalitat de Catalunya va acordar autoritzar al Departament de Territori i Sostenibilitat les següents plurianualitats per un import total de 16.000,0 milers d'euros amb càrrec als exercicis del 2012 al 2016 amb el següent import per a cada any:

Any	Import (milers €)
2012	1.200,0
2013	4.000,0
2014	4.000,0
2015	4.000,0
2016	2.800,0
TOTAL	16.000,0

Així mateix, en data 21 de desembre de 2012 es va signar davant notari l'addenda al contracte de compravenda de la unitat turística i d'oci formada per les estacions d'esquí d'Espot i Port Ainé en la que es va arribar al següent pacte únic. Ambdues parts acorden l'ajornament parcial dels pagaments corresponents a l'any 2013 en els següents termes: deixar l'amortització corresponent a l'any 2013 en 2.000,0 milers d'euros, de tal manera que es traspassen al 2014 els altres 2.000,0 milers d'euros que s'havien d'haver abonat al 2013. Així doncs, els imports anuals passen a ser els següents:

Any	Import (milers €)
2012	1.200,0
2013	2.000,0
2014	6.000,0
2015	4.000,0
2016	2.800,0
TOTAL	16.000,0

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
 (Expressats en milers d'euros)

El detall de les transaccions amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2013 2012 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2013 (milers d'euros)	Interessos rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploració
Autometro, SA	-	806,1	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	202,0	-
Generalitat de Catalunya	3,5	-	10.537,0
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	-	-
Total	3,5	1.008,1	10.537,0

31 de desembre 2012 (milers d'euros)	Interessos rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploració
Autometro, SA	-	831,3	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	196,5	-
Generalitat de Catalunya	22,5	-	11.144,6
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	-	-
Total	22,5	1.027,8	11.144,6

Despeses:

31 de desembre 2013 (milers d'euros)	Compres immobilitzat / Certificacions obra	Serveis rebuts
Autometro, SA	-	-
Generalitat de Catalunya	-	1.575,4
Institut Català de Finances	-	184,1
Total		1.759,5

31 de desembre 2012 (milers d'euros)	Compres immobilitzat / Certificacions obra	Serveis rebuts
Autometro, SA	-	259,6
Generalitat de Catalunya	-	6,2
Institut Català de Finances	-	8,6
Total		274,4

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, FGC ha realitzat importants transaccions durant el 2013 amb l'entitat Infraestructures.cat per un import aproximat de 86.192,9 milers d'euros (11.743,0 milers d'euros a 31 de desembre de 2012).

f *cu*

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013

(Expressats en milers d'euros)

b) Entitats vinculades

El detall de les transaccions amb empreses vinculades a 31 de desembre de 2013 i 2012 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2013	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploració
Tramvia Metropolità, SA	317,5	-	-
Tramvia Metropolità del Besos, SA	249,3	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	54.591,5	43.952,3
Total	566,8	54.591,5	43.952,3

31 de desembre 2012	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploració
Tramvia Metropolità, SA	57,8	-	-
Tramvia Metropolità del Besos, SA	374,9	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	53.238,3	44.816,4
Total	432,7	53.238,3	44.816,4

Despeses:

31 desembre 2013	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	92,1
Tramvia Metropolità del Besos, SA	15,8
Autoritat del Transport Metropolità	3.295,9
Total	3.403,8

31 desembre 2012	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	73,8
Tramvia Metropolità del Besos, SA	13,3
Autoritat del Transport Metropolità	3.212,4
Total	3.299,5

c) Administradors i Alta Direcció

El total de remuneracions meritades durant l'exercici 2013 per tots els conceptes del conjunt de membres del Consell d'Administració ha estat de 237,8 milers d'euros, dels quals 128,7 milers d'euros corresponen a retribucions a l'Alta Direcció, així com 75,5 milers d'euros en concepte de sous i salaris d'altres membres del Consell i 33,6 milers d'euros en concepte de dietes.

El total de remuneracions meritades durant l'exercici 2012 per tots els conceptes del conjunt de membres del Consell d'Administració ha estat de 251,2 milers d'euros, dels quals 135,9 milers d'euros corresponen a retribucions a l'Alta Direcció, així com 76,7 milers d'euros en

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2013
(Expressats en milers d'euros)

concepte de sous i salaris d'altres membres del Consell i 38,6 milers d'euros en concepte de dietes.

No existeixen obligacions en matèries de pensions ni assegurances de vida respecte els membres antics ni actuals de l'òrgan d'Administració, ni a l'Alta Direcció.

22. Altra informació

Els honoraris meritats pels auditors d'FGC durant els exercicis 2013 i 2012 per a treballs d'auditoria dels comptes han estat de 39 milers d'euros en ambdós exercicis i de 3,6 milers d'euros per altres serveis prestats a l'exercici 2013 (5,6 euros a l'exercici 2012).

23. Fets posteriors

No s'ha produït cap fet posterior significatiu que alteri la imatge fidel de l'empresa, des de la data del balanç de situació i la de la formulació d'aquests comptes anuals.

25 de març de 2014

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

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 2013**
- e) **Altres aspectes**

Cy: k

INFORME DE GESTIÓ

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

f. cu'

J

LÍNIES METROPOLITANES - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	568.806,3	556.548,2
I	Immobilitzat intangible	2.279,5	2.386,6
II	Immobilitzat material	564.800,3	550.951,3
V	Inversions financeres a llarg termini	1.726,5	3.210,3
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	79.758,3	72.355,6
I	Actius no corrents mantinguts per a la venda	615,8	615,8
II	Existències	590,6	618,4
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	68.118,5	56.391,8
V	Inversions financeres a curt termini	0,0	0,1
VI	Periodificacions a curt termini	22,2	22,6
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	10.411,2	14.706,9
TOTAL ACTIU (A) + (B)		648.564,6	628.903,8
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	562.077,8	563.243,5
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	560.632,8	562.730,5
I	Fons Social	538.147,9	538.147,9
III	Reserves	22.484,9	24.582,6
VII	Resultat de l'exercici	0,0	0,0
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	1.445,0	513,0
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	1.765,3	1.809,3
I	Provisions a llarg termini	1.519,3	1.606,3
II	Deutes a llarg termini	246,0	203,0
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	84.721,5	63.851,0
III	Deutes a curt termini	49.967,9	29.944,7
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	0,0	0,0
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	34.753,2	33.904,4
VI	Periodificacions a curt termini	0,4	1,9
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		648.564,6	628.903,8

CyL

70

LLEIDA - LA POBLA DE SEGUR - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	24.877,0	26.088,5
I	Immobilitzat intangible	0,5	0,0
II	Immobilitzat material	24.876,5	26.088,5
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	2.136,8	4.710,1
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.134,5	4.702,5
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	2,3	7,6
TOTAL ACTIU (A) + (B)		27.013,8	30.798,6
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	(3.762,1)	(5.861,1)
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	(8.156,9)	(6.968,7)
I	Fons Social	326,5	326,5
III	Reserves	0,0	0,0
V	Resultats d'exercicis anteriors	(7.295,2)	(6.106,4)
VII	Resultat de l'exercici	(1.188,2)	(1.188,8)
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	(3.528,4)	(4.941,8)
II	Operacions de cobertura	(3.528,4)	(4.941,8)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	7.923,2	6.049,4
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	27.003,8	25.431,5
I	Provisions a llarg termini	0,9	0,9
II	Deutes a llarg termini	27.002,9	25.430,6
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	3.772,1	11.228,2
III	Deutes a curt termini	2.108,7	6.962,0
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	88,9	0,0
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	1.574,5	4.266,2
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		27.013,8	30.798,6

cyli f

INFRAESTRUCTURA FERROVIÀRIA D'FGC (1) - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	1.068.425,5	877.595,7
I	Immobilitzat intangible	76,0	63,4
II	Immobilitzat material	1.068.171,3	877.282,6
IV	Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	116,3	187,8
V	Inversions financeres a llarg termini	61,9	61,9
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	52.799,4	24.896,8
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	52.791,5	24.888,2
VI	Periodificacions a curt termini	0,0	0,0
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	7,9	8,6
TOTAL ACTIU (A) + (B)		1.121.224,9	902.492,5

PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	412.858,5	256.905,8
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	115.809,3	130.598,5
I	Fons Social	224.658,7	224.658,7
V	Resultats d'exercicis anteriors	(94.060,2)	(82.507,0)
VII	Resultat de l'exercici	(14.789,2)	(11.553,2)
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	(4.847,9)	(8.328,4)
II	Operacions de cobertura	(4.847,9)	(8.328,4)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	301.897,1	134.635,7
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	620.227,7	439.054,4
II	Deutes a llarg termini	620.277,7	439.054,4
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	88.138,7	206.532,3
III	Deutes a curt termini	71.579,2	194.817,0
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	12.936,7	8.427,1
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	3.622,8	3.288,2
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		1.121.224,9	902.492,5

(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.

CEL *A*

LA MOLINA - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	44.538,2	47.040,8
I	Immobilitzat intangible	74,7	75,9
II	Immobilitzat material	44.425,8	46.926,2
V	Inversions financeres a llarg termini	37,7	38,7
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	2.062,5	2.284,2
II	Existències	256,5	296,4
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.488,1	1.663,6
V	Inversions financeres a curt termini	0,0	0,0
VI	Periodificacions a curt termini	95,2	120,6
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	222,7	203,6
TOTAL ACTIU (A) + (B)		46.600,7	49.325,0
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	43.731,2	47.427,1
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	31.067,7	33.829,2
I	Fons Social	81.989,3	81.989,3
III	Reserves	0,0	0,0
V	Resultats d'exercicis anteriors	(48.055,2)	(45.157,7)
VII	Resultat de l'exercici	(2.866,4)	(3.002,4)
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	0,0	0,0
II	Operacions de cobertura	0,0	0,0
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	12.663,5	13.597,9
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	48,7	50,4
I	Provisions a llarg termini	33,7	34,5
II	Deutes a llarg termini	15,0	15,9
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	2.820,8	1.847,5
III	Deutes a curt termini	457,1	172,2
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	794,0	0,0
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	1.236,5	1.369,4
VI	Periodificacions a curt termini	333,2	305,9
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		46.600,7	49.325,0

CEL 73 f

VALL DE NÚRIA - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	54.313,5	57.503,0
I	Immobilitzat intangible	99,4	122,1
II	Immobilitzat material	52.927,8	55.178,7
IV	Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	1.271,9	0,0
V	Inversions financeres a llarg termini	14,4	2.202,2
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	4.086,6	1.912,4
II	Existències	513,7	507,7
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	3.497,1	1.224,3
V	Inversions financeres a curt termini	0,0	0,0
VI	Periodificacions a curt termini	16,7	10,2
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	59,1	170,2
TOTAL ACTIU (A) + (B)		58.400,1	59.415,4
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	51.296,4	53.962,2
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	43.003,4	45.539,9
I	Fons Social	94.527,3	94.527,3
III	Reserves	827,9	827,9
V	Resultats d'exercicis anteriors	(49.298,9)	(46.306,8)
VII	Resultat de l'exercici	(3.052,9)	(3.508,5)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	8.293,0	8.422,3
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	1.104,8	1.565,8
I	Provisions a llarg termini	99,8	99,9
II	Deutes a llarg termini	1.005,0	1.465,9
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	5.998,9	3.887,4
III	Deutes a curt termini	792,0	691,6
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	3.373,8	2.199,8
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	1.801,4	975,5
VI	Periodificacions a curt termini	31,7	20,5
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		58.400,1	59.415,4

CUH ↑

EXPLOTACIÓ DE MONTSERRAT - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	54.368,6	55.653,3
I	Immobilitzat intangible	50,4	65,3
II	Immobilitzat material	54.310,4	55.583,9
V	Inversions financeres a llarg termini	7,8	4,1
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	6.654,9	7.041,2
II	Existències	123,5	130,2
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	6.504,7	6.816,9
V	Inversions financeres a curt termini	0,0	0,0
VI	Periodificacions a curt termini	0,0	0,0
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	26,7	94,1
TOTAL ACTIU (A) + (B)		61.023,5	62.694,5
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	43.567,4	42.655,4
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	28.826,2	29.989,1
I	Fons Social	43.066,3	43.066,3
III	Reserves	(4,8)	(4,8)
V	Resultats d'exercicis anteriors	(15.316,5)	(13.889,6)
VII	Resultat de l'exercici	1.081,2	817,2
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	0,0	0,0
II	Operacions de cobertura	0,0	0,0
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	14.741,2	12.666,3
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	14.464,9	16.869,1
I	Provisions a llarg termini	37,3	37,4
II	Deutes a llarg termini	14.427,6	16.831,7
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	2.991,2	3.170,0
III	Deutes a curt termini	2.472,8	2.688,4
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	518,2	481,6
VI	Periodificacions a curt termini	0,2	0,0
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		61.023,5	62.694,5

ay - b

FERROCARRIL TURÍSTIC DE L'ALT LLOBREGAT - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	1.890,4	1.875,1
I	Immobilitzat intangible	4,2	5,9
II	Immobilitzat material	1.883,9	1.866,9
V	Inversions financeres a llarg termini	2,3	2,3
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	417,7	518,0
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	417,0	517,3
VI	Periodificacions a curt termini	0,0	0,0
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	0,7	0,7
TOTAL ACTIU (A) + (B)		2.308,1	2.393,1
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	2.298,3	2.358,0
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	(18,2)	(69,3)
I	Fons Social	60,0	60,0
III	Reserves	0,0	0,0
V	Resultats d'exercicis anteriors	(3,4)	(3,4)
VII	Resultat de l'exercici	(74,8)	(125,9)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	2.316,5	2.427,3
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	0,8	1,0
I	Provisions a llarg termini	0,8	1,0
II	Deutes a llarg termini	0,0	0,0
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	9,0	34,1
III	Deutes a curt termini	2,6	20,9
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	0,0	0,0
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	6,4	13,1
VI	Periodificacions a curt termini	0,0	0,1
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		2.308,1	2.393,1

CUT

ESPOT I PORT AINÉ - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	14.052,6	14.342,4
I	Immobilitzat intangible	79,6	73,3
II	Immobilitzat material	13.956,0	14.256,0
V	Inversions financeres a llarg termini	17,0	13,1
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	2.751,6	1.368,1
II	Existències	29,1	42,9
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.505,0	934,0
V	Inversions financeres a curt termini	0,0	0,0
VI	Periodificacions a curt termini	60,0	58,5
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	157,5	332,7
TOTAL ACTIU (A) + (B)		16.804,2	15.710,6
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2013	31.12.2012
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	195,7	(471,2)
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	(1.293,8)	(1.154,8)
I	Fons Social	0,0	0,0
III	Reserves	0,0	0,0
VII	Resultat de l'exercici	(1.293,8)	(1.154,8)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	1.489,5	683,6
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	5.816,8	11.413,8
II	Deutes a llarg termini	3,5	0,0
III	Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	5.813,3	11.413,8
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	10.791,7	4.767,9
III	Deutes a curt termini	123,0	286,1
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	9.639,2	2.894,4
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	828,9	1.411,9
VI	Periodificacions a curt termini	200,6	175,5
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		16.804,2	15.710,6

CyL f

INFORME DE GESTIÓ

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

CYL ✓

LÍNIES METROPOLITANES

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2013	Real 2012
Ingressos transport de viatgers	68.272,7	67.253,1
Ingressos transport de mercaderies	4.215,0	4.110,1
Altres ingressos	12.427,9	11.576,2
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	84.915,6	82.939,4
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	1.119,7	1.140,2
Treballs realitzats per altres empreses	6.731,1	6.996,9
Arrendaments i cànon	385,3	394,0
Reparacions i conservació	4.177,0	4.312,4
Primes d'assegurances	850,2	801,8
Publicitat, propaganda i rel. públiques	307,2	340,9
Subministraments	11.400,2	10.782,5
Altres despeses	6.344,6	6.530,9
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	31.315,3	31.299,6
Sous i salaris	46.461,8	46.391,5
Indemnitzacions	648,1	71,9
Assegurances socials a càrrec empresa	15.084,9	14.659,8
Altres despeses socials	328,3	302,1
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	62.523,1	61.425,3
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	93.838,4	92.724,9
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	-8.922,8	(9.785,5)
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	90,49%	89,45%
DESPESES FINANCERES	0,0	0,1
RESULTATS EXCEPCIONALS	(1.159,9)	(1.253,2)
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	0,0
AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	36.189,4	36.284,0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS DE SUBVENCIONS	(43.952,3)	(44.816,4)
Subvenció de l'ATM	40.927,0	42.877,6
Endeutament previst pressupost ATM	8.427,0	4.769,0
Total Finançament ATM	49.354,0	47.646,6
RESULTAT LIQUIDATIU	5.401,7	2.830,2
Excedents:		
Reducció necessitats d'explotació	(5.401,7)	(2.830,2)
Resultat comptable	0,0	0,0

Les necessitats de Línies Metropolitanas s'emmarquen dins del Contracte Programa AGE-ATM, i pel 2013 han presentat un resultat liquidatiu positiu de 5.401,7 milers d'euros. Seguint el mateix criteri que en anys anteriors, el resultat comptable de Línies Metropolitanas s'ha equilibrat a zero.

CyL-f

LLEIDA – LA POBLA DE SEGUR

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2013	Real 2012
Ingressos transport de visitants	165,1	209,9
Altres ingressos	277,1	282,0
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	442,2	491,9
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	0,0	0,0
Treballs realitzats per altres empreses	1.703,7	1.750,0
Arrendaments i cànon	8,1	12,8
Reparacions i conservació	615,4	544,2
Primes d'assegurances	18,5	16,7
Publicitat, propaganda i rel. Públiques	47,1	80,2
Subministraments	10,7	9,7
Altres despeses	30,1	49,6
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.433,6	2.463,2
Sous i salaris	99,0	100,2
Indemnitzacions	0,0	0,0
Assegurances socials a càrrec empresa	25,6	25,3
Altres despeses socials	0,2	0,2
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	124,8	125,7
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	2.558,4	2.588,9
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(2.116,2)	(2.097,0)
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	17,29%	19,00%
DESPESES FINANCERES	1.050,0	1.090,0
RESULTATS EXCEPCIONALS	64,1	(483,5)
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(3.230,3)	(2.703,5)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	(1) 3.839,8	2.713,8
RESULTAT D'EXPLOT. AMB SUBVENCIONS	609,5	10,3
Dèficit/Excedent:		
Augment/reducció necessitats d'explotació	(609,5)	(10,3)
Resultat abans de partides no subvencionables	0,0	0,0
Partides no subvencionables (amortitzacions i subvencions de capital traspasades)	(2) (1.188,2)	(1.188,8)
Resultat comptable	(1.188,2)	(1.188,8)

(1) Les transferències destinades a cobrir els dèficits d'explotació son 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 traspasada, a partir de 2004, segons indicacions de la Sindicatura de Comptes, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, en base allò previst en l'article 12, de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2012.

INFRASTRUCTURA FERROVIÀRIA D'FGC (1)

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT		Real 2013	Real 2012
Ingressos transport		0,0	0,0
Altres ingressos		0,0	0,0
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT		0,0	0,0
DESPESES DE L'ACTIVITAT			
Consums de proveïments		0,0	0,0
Treballs realitzats per altres empreses		0,0	0,0
Arrendaments i cànon		0,0	0,0
Reparacions i conservació		0,0	0,0
Primes d'assegurances		267,1	317,1
Serveis bancaris i similars		0,1	0,0
Subministraments		0,0	0,0
Altres despeses		0,0	0,1
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL		267,2	317,2
Sous i salaris		0,0	0,0
Indemnitzacions		0,0	0,0
Assegurances socials a càrrec empresa		0,0	0,0
Altres despeses socials		0,0	0,0
TOTAL DESPESES DE PERSONAL		0,0	0,0
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT		267,2	317,2
RESULTAT DE L'ACTIVITAT		(267,2)	(317,2)
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT		0,00%	0,00%
DESPESES FINANCERES		6.929,1	8.174,2
RESULTATS EXCEPCIONALS		0,0	(50,2)
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS		(7.196,3)	(8.441,2)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	(2)	10.304,5	8.699,9
RESULTAT D'EXPLOT. AMB SUBVENCIONS		3.108,2	258,7
Excedent:			
Reducció necessitats d'explotació		(3.108,2)	(258,7)
Resultat abans de partides no subvencionables		0,0	0,0
Partides no subvencionables (amortitzacions i subvencions de capital traspassades)	(3)	(14.789,2)	(11.553,2)
Resultat comptable		(14.789,2)	(11.553,2)

(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 son 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, a partir de 2004, segons indicacions de la Sindicatura de Comptes, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, en base allò previst en l'article 12, de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2012.

LA MOLINA

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2013	Real 2012
Ingressos transport de visitants	4.020,1	2.886,4
Altres ingressos	1.169,8	1.339,9
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	5.189,9	4.226,3
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	277,6	134,7
Treballs realitzats per altres empreses	998,2	395,9
Arrendaments i cànon	48,6	47,4
Reparacions i conservació	303,8	174,6
Primes d'assegurances	78,8	88,5
Publicitat, propaganda i rel. públiques	433,3	444,0
Subministraments	896,1	753,0
Altres despeses	312,5	285,9
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	3.348,9	2.324,0
Sous i salaris	1.318,1	1.443,5
Indemnitzacions	2,5	5,3
Assegurances socials a càrrec empresa	413,8	457,7
Altres despeses socials	7,9	5,7
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.742,3	1.912,2
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	5.091,2	4.236,2
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	98,7	(9,9)
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	101,94%	99,77%
DESPESES FINANCERES	0,0	9,9
RESULTATS EXCEPCIONALS	400,3	85,2
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	0,0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(301,6)	(105,0)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0,0	0,0
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(301,6)	(105,0)
Partides no subvencionables:	(1)	
Amortitzacions	(3.496,2)	(3.765,7)
Subvencions capital traspasades	934,3	868,2
Provisió premi antiguitat	(2,9)	0,0
Resultat comptable	(2.866,4)	(3.002,5)

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspasada i la provisió pel premi d'antiguitat, a partir de 2004, segons indicacions de la Sindicatura de Comptes, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, en base allò previst en l'article 12, de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2012.

AL

VALL DE NÚRIA

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2013	Real 2012
Ingressos transport de visitants	2.810,9	2.803,5
Altres ingressos	1.955,2	2.036,3
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	4.766,1	4.839,8
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	123,2	136,1
Treballs realitzats per altres empreses	273,6	276,8
Arrendaments i cànon	81,9	84,4
Reparacions i conservació	184,6	135,7
Primes d'assegurances	77,6	75,1
Publicitat, propaganda i rel. públiques	321,1	240,7
Subministraments	593,8	582,7
Altres despeses	748,1	719,3
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.403,9	2.250,8
Sous i salaris	2.213,6	2.315,2
Indemnitzacions	0,5	5,4
Assegurances socials a càrrec empresa	740,9	764,1
Altres despeses socials	5,2	9,6
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	2.960,2	3.094,3
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	5.364,1	5.345,1
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(598,0)	(505,3)
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	88,85%	90,55%
DESPESES FINANCERES	70,3	0,0
RESULTATS EXCEPCIONALS	(73,6)	11,1
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	0,0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(594,7)	(516,4)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0,0	0,0
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(594,7)	(516,4)
Partides no subvencionables:	(1)	
Amortitzacions	(3.522,9)	(3.420,2)
Subvencions capital traspasades	1.069,2	428,1
Provisió premi antiguitat	(4,5)	0,0
Resultat comptable	(3.052,9)	(3.508,5)

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspasada i la provisió pel premi d'antiguitat, a partir de 2004, segons indicacions de la Sindicatura de Comptes, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, en base allò previst en l'article 12, de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2012.

cel f

EXPLOTACIÓ DE MONTSERRAT

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2013	Real 2012
Ingressos transport de visitants	5.334,4	4.945,5
Altres ingressos	236,5	198,1
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	5.570,9	5.143,6
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	41,5	41,8
Treballs realitzats per altres empreses	327,7	323,4
Arrendaments i cànon	163,1	153,7
Reparacions i conservació	113,3	126,7
Primes d'assegurances	60,1	52,7
Publicitat, propaganda i rel. públiques	133,5	109,3
Subministraments	183,0	173,8
Altres despeses	85,3	74,1
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	1.107,5	1.055,5
Sous i salaris	1.329,9	1.204,9
Indemnitzacions	1,8	1,7
Assegurances socials a càrrec empresa	439,6	406,7
Altres despeses socials	4,2	6,4
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.775,5	1.619,7
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	2.883,0	2.675,2
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	2.687,9	2.468,4
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	193,23%	192,27%
DESPESES FINANCERES	65,3	220,3
RESULTATS EXCEPCIONALS	(10,6)	4,0
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	0,0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	2.633,2	2.244,1
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	68,0	0,0
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	2.701,2	2.244,1
Partides no subvencionables:	(1)	
Amortitzacions	(1.946,7)	(1.805,1)
Subvencions capital traspasades	329,2	378,2
Provisió premi antiguitat	(2,5)	0,0
Resultat comptable	1.081,2	817,2

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspasada i la provisió pel premi d'antiguitat, a partir de 2004, segons indicacions de la Sindicatura de Comptes, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, en base allò previst en l'article 12, de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2012.

Ce *de*

FERROCARRIL TURÍSTIC DE L'ALT LLOBREGAT

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2013	Real 2012
Ingressos transport de visitants	73,4	65,6
Altres ingressos	6,0	1,6
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	79,4	67,2
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	4,1	5,8
Treballs realitzats per altres empreses	1,0	1,2
Arrendaments i cànons	0,0	0,0
Reparacions i conservació	10,6	13,0
Primes d'assegurances	1,5	1,6
Publicitat, propaganda i rel. públiques	20,0	32,4
Subministraments	12,3	13,0
Altres despeses	11,7	14,4
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	61,2	81,4
Sous i salaris	66,3	85,8
Indemnitzacions	0,0	0,0
Assegurances socials a càrrec empresa	20,9	25,8
Altres despeses socials	0,0	0,1
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	87,2	111,7
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	148,4	193,1
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(69,0)	(125,9)
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	53,50%	34,80%
DESPESES FINANCERES	0,0	0,0
RESULTATS EXCEPCIONALS	5,8	0,0
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	0,0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(74,8)	(125,9)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0,0	0,0
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(74,8)	(125,9)
Partides no subvencionables:	(1)	
Amortitzacions	(110,8)	(109,3)
Subvencions capital traspasades	110,8	109,3
Provisió premi antiguitat	0,0	0,0
Resultat comptable	(74,8)	(125,9)

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspasada i la provisió pel premi d'antiguitat, a partir de 2004, segons indicacions de la Sindicatura de Comptes, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, en base allò previst en l'article 12, de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2012.

CGL 4

ESPOT I PORT AINÉ

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2013	Real 2012
Ingressos transport de visitants	1.837,5	1.541,5
Altres ingressos	725,4	2.198,5
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	2.562,9	3.740,0
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	125,1	126,8
Treballs realitzats per altres empreses	415,5	1.170,1
Arrendaments i cànon	24,1	49,8
Reparacions i conservació	290,4	567,3
Primes d'assegurances	29,6	28,4
Publicitat, propaganda i rel. públiques	204,9	152,0
Subministraments	709,5	754,0
Altres despeses	432,2	372,1
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.231,3	3.220,5
Sous i salaris	1.185,0	1.284,2
Indemnitzacions	0,4	1,2
Assegurances socials a càrrec empresa	338,0	364,7
Altres despeses socials	4,0	8,1
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.527,4	1.658,2
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	3.758,7	4.878,7
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(1.195,8)	(1.138,7)
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	68,19%	76,66%
DESPESES FINANCERES	42,4	0,0
RESULTATS EXCEPCIONALS	98,0	16,1
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	0,0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(1.336,2)	(1.154,8)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	42,4	0,0
RESULTAT ABANS DE PARTIDES NO SUBVENCIONABLES	(1.293,8)	(1.154,8)
Partides no subvencionables:	(1)	
Despeses financeres no subvencionables	(265,3)	(37,7)
Amortitzacions	(928,8)	(904,1)
Subvencions capital traspasades	1.194,1	941,8
Provisió premi antiguitat	0,0	0,0
Resultat comptable	(1.293,8)	(1.154,8)

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspasada i la provisió pel premi d'antiguitat, a partir de 2004, segons indicacions de la Sindicatura de Comptes, s'inclouen en el compte d'explotació sense que siguin subvencionables, en base allò previst en l'article 12, de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2012.

OL A

INFORME DE GESTIÓ

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

f. Cyl.

**ALTRA INFORMACIÓ REQUERIDA PEL DEPARTAMENT D'ECONOMIA I
CONEIXEMENT (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.
- Decret Legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya.

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.
- La composició del Consell d'Administració a 31 de desembre de 2013 és la següent:

President
Vicepresident (i representant del Departament de Territori i Sostenibilitat)
Representants del Departament de Territori i Sostenibilitat
Representant del Departament d'Economia i Coneixement
Representant del Departament d'Empresa i Ocupació
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)

AL

B. Normes de valoració: descripció dels criteris seguits en relació amb les entitats del grup i associades.

Les parts vinculades amb les que FGC ha realitzat transaccions durant els exercicis 2013 i 2012, així com la naturalesa de l'esmentada vinculació, és la següent:

	Naturalesa de la vinculació	
FGC Mobilitat, S.A.	Grup	
Autometro, S.A.	Grup	
Cargometro Rail Transport, S.A.	Grup	
Generalitat de Catalunya	Grup	
Infraestructures.cat (antiga GISA)	Grup	
Institut Català de Finances	Grup	
Vallter 2000	Grup	(1)
Tramvia Metropolità, S.A.	Altra part vinculada	
Tramvia Metropolità del Besos, S.A.	Altra part vinculada	
Catalunya Carsharing, S.A.	Altra part vinculada	
Autoritat del Transport Metropolità	Altra part vinculada	

(1) Amb data 16 d'octubre de 2012 la Generalitat de Catalunya va autoritzar a FGC a adquirir una participació majoritària del capital social de l'entitat mercantil Vallter, S.A.

a) Empreses del grup i associades

El desglossament dels saldos pendents amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2013 i 2012 és el següent:

31 de desembre 2013	Actius financers				Passius financers	
	Crèdits		Altres actius financers		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
FGC Mobilitat, SA	-	-	48,6	-	-	-
Autometro, SA	-	310,1	36,4	-	-	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	55,9	31,3	-	-	-
Generalitat de Catalunya	-	55.921,3	-	-	-	2.249,7
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	-	-	-	-	-
Institut Català de Finances	-	-	-	-	5.813,3	5.600,4
Vallter, SA	-	379,1	1.271,9	-	-	22,3
Total	-	56.666,4	1.388,2	-	5.813,3	7.872,4

Pel que fa als Altres actius financers a llarg termini de Vallter SA per 2.400,0 milers d'euros, vegeu nota 7, apartat e).

cul k

31 de desembre 2012	Actius financers				Passius financers	
	Crèdits		Altres actius financers		Deutes	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
FGC Mobilitat, SA	-	-	120,0	-	-	-
Autometro, SA	-	265,1	36,4	-	-	78,8
Cargometro Rail Transport, SA	-	79,2	31,3	-	-	-
Generalitat de Catalunya	-	26.609,4	-	-	-	359,8
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	-	-	-	-	-
Institut Català de Finances	-	-	-	-	11.413,7	2.021,3
Total	-	26.953,7	187,7	-	11.413,7	2.459,9

El deute amb l'Institut Català de Finances (ICF) correspon a la compra, durant l'exercici 2011 de les estacions d'esquí Espot i Port Ainé (vegeu nota 7.e). FGC a 31 de desembre de 2011 va registrar per un import de 14.310,8 milers d'euros l'esmentada compra, considerant la diferència de 1.689,2 milers d'euros com a interessos implícits donats els venciments pel pagament a l'ICF dels passius. Aquesta operació es va formalitzar mitjançant un contracte de compravenda de data 29 de setembre de 2011.

En aquest sentit, el 2 d'agost de 2011 el Govern de la Generalitat de Catalunya va acordar autoritzar al Departament de Territori i Sostenibilitat les següents plurianualitats per un import total de 16.000,0 milers d'euros amb càrrec als exercicis del 2012 al 2016 amb el següent import per a cada any:

Any	Import (milers €)
2012	1.200,0
2013	4.000,0
2014	4.000,0
2015	4.000,0
2016	2.800,0
TOTAL	16.000,0

Així mateix, en data 21 de desembre de 2012 es va signar davant notari l'addenda al contracte de compravenda de la unitat turística i d'oci formada per les estacions d'esquí d'Espot i Port Ainé en la que es va arribar al següent pacte únic. Ambdues parts acorden l'ajornament parcial dels pagaments corresponents a l'any 2013 en els següents termes: deixar l'amortització corresponent a l'any 2013 en 2.000,0 milers d'euros, de tal manera que es traspassen al 2014 els altres 2.000,0 milers d'euros que s'havien d'haver abonat al 2013. Així doncs, els imports anuals passen a ser els següents:

Any	Import (milers €)
2012	1.200,0
2013	2.000,0
2014	6.000,0
2015	4.000,0
2016	2.800,0
TOTAL	16.000,0

[Handwritten signature and initials]

El detall de les transaccions amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2013 2012 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2013 (milers d'euros)	Interessos rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
Autometro, SA	-	806,1	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	202,0	-
Generalitat de Catalunya	3,5	-	10.537,0
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	-	-
Total	3,5	1.008,1	10.537,0

31 de desembre 2012 (milers d'euros)	Interessos rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
Autometro, SA	-	831,3	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	196,5	-
Generalitat de Catalunya	22,5	-	11.144,6
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	-	-
Total	22,5	1.027,8	11.144,6

Despeses:

31 de desembre 2013 (milers d'euros)	Compres immobilitzat / Certificacions obra	Serveis rebuts
Autometro, SA	-	-
Generalitat de Catalunya	-	1.575,4
Institut Català de Finances	-	184,1
Total		1.759,5

31 de desembre 2012 (milers d'euros)	Compres immobilitzat / Certificacions obra	Serveis rebuts
Autometro, SA	-	259,6
Generalitat de Catalunya	-	6,2
Institut Català de Finances	-	8,6
Total		274,4

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, FGC ha realitzat importants transaccions durant el 2013 amb l'entitat Infraestructures.cat per un import aproximat de 86.192,9 milers d'euros (11.743,0 milers d'euros a 31 de desembre de 2012).

b) Entitats vinculades

El detall de les transaccions amb empreses vinculades a 31 de desembre de 2013 i 2012 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2013	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
Tramvia Metropolità, SA	317,5	-	-
Tramvia Metropolità del Besos, SA	249,3	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	54.591,5	43.952,3
Total	566,8	54.591,5	43.952,3

31 de desembre 2012	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploració
Tramvia Metropolità, SA	57,8	-	-
Tramvia Metropolità del Besos, SA	374,9	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	53.238,3	44.816,4
Total	432,7	53.238,3	44.816,4

Despeses:

31 desembre 2013	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	92,1
Tramvia Metropolità del Besos, SA	15,8
Autoritat del Transport Metropolità	3.295,9
Total	3.403,8

31 desembre 2012	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	73,8
Tramvia Metropolità del Besos, SA	13,3
Autoritat del Transport Metropolità	3.212,4
Total	3.299,5

C. Informació pressupostària que, com a mínim, i amb independència del detall amb que s'haurà de presentar la liquidació pressupostària a la Intervenció General de la Generalitat, estarà integrada per:

- **La referència de la seva inclusió en l'àmbit dels Pressupostos de la Generalitat.**
FGC és una entitat de Dret Públic sotmesa a l'ordenament Juridic Privat, i té la referència de la seva inclusió amb el codi 6360.
- **L'estat resumit del pressupost inicial de l'exercici, les modificacions i el pressupost definitiu, la liquidació dels ingressos i despeses i les desviacions produïdes.**

El detall de la liquidació pressupostària s'explica en l'apartat següent d) Liquidació dels Pressupostos de la Generalitat de Catalunya 2013.

f a z

INFORME DE GESTIÓ

d) Liquidació dels Pressupostos de la Generalitat de Catalunya 2013

f cel.

X

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, corresponent a l'exercici 2013.

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 (dins del marc de l'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, amb 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. Així mateix, dins d'aquest programa s'inclou el finançament per la via de l'endeutament de les obres que realitza l'empresa Infraestructures.cat a compte d'FGC.

Programa 651 – Promoció i foment del sector turístic: En aquest programa es contempen les actuacions de renovació i millora de les diferents explotacions turístiques d'FGC repartides pels diferents àmbits de La Molina, Vall de Núria, Montserrat, el Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat i les estacions d'esquí d'Espòt i Port Ainé.

La finalitat d'aquest programa pressupostari és promocionar i fomentar el desenvolupament turístic de les àrees de muntanya, mitjançant l'elaboració de plans específics d'actuació, amb l'objectiu de millorar les condicions de vida dels seus habitants i contribuir al seu desenvolupament demogràfic i econòmic.

Finançament d'FGC

Les necessitats del compte d'explotació i d'inversió d'FGC per a l'any 2013 són cobertes per l'ATM i per la Generalitat de Catalunya.

Concretament, de les necessitats de Línies Metropolitanes s'encarrega l'ATM, vehiculat pel Contracte Programa entre l'AGE i l'ATM per al 2013, signat el 23 de desembre de 2013. En aquest, es contempla una subvenció per FGC per un import de 40.927.003,44 euros així com l'acord del Consell d'Administració de l'ATM de 22 de juliol de 2013, en què reconeix una previsió de necessitats per FGC no cobertes per l'ATM de 8.427.000,00 euros, però que es cobrirà en les consignacions pressupostaries de l'ATM de futurs Contractes Programes.

De les necessitats corresponents a la resta d'explotacions d'FGC, són assumides per la Generalitat de Catalunya, per mitjà dels seus Pressupostos. Per l'any 2013 s'ha donat pròrroga de pressupostos 2012. De totes maneres, inicialment es va elaborar un projecte de pressupost 2013, en base a la ordre ECO/27/2013, de 19 de febrer, per la qual es modifica l'ordre ECO/166/2012, de 18 de juny, per la qual es dicten les normes per elaborar els pressupostos de la Generalitat 2013. Aquest projecte es va consensuar amb les Conselleries de Territori i Sostenibilitat i Economia i Coneixement i és el que es liquidarà.

2.- MODIFICACIONS PRESSUPOSTÀRIES

En l'any 2013 s'ha donat pròrroga de Pressupostos 2012, tot i què com s'acaba de comentar a l'apartat anterior FGC va consensuar amb les diferents Conselleries un projecte de Pressupostos 2013.

Pel cas excepcional d'aquest exercici, seguint les indicacions de la Intervenció General, per a poder arribar a les xifres del projecte de pressupost definitiu 2013 s'han realitzat els següents passos:

- Pressupost definitiu de l'any 2012.
- Modificacions sobre el pressupost 2012, per assolir les dades consensuades amb els Departaments de Territori i Sostenibilitat i d'Economia i Coneixement, en el moment d'elaborar els pressupostos 2013 i establertes com a projecte de Pressupost 2013.
- Modificacions sobre el projecte de Pressupost inicial de l'any 2013, com són els traspassos propis de l'activitat d'FGC i aquells aprovats pel Consell d'Administració d'FGC.

Ingressos

		Pressupost Generalitat Catalunya 2013 (Prorroga pressupostos 2012)				
ART.	Ingressos	Pressupost definitiu 2012	Modificació press. 2012	Projecte Pressupost inicial 2013	Modificació proj. press. 2013	Projecte Pressupost definitiu 2013
31	Prestació de serveis	88.577.107,09	(2.599.245,52)	85.977.861,57	0,00	85.977.861,57
39	Altres ingressos	26.983.414,02	(18.748.539,01)	8.234.875,01	3.572.863,58	11.807.738,59
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	115.560.521,11	(21.347.784,53)	94.212.736,58	3.572.863,58	97.785.600,16
41	De l'Administració de la Generalitat	16.907.547,66	14.245.565,92	31.153.113,58	(9.787.149,30)	21.365.964,28
44	D'empreses i altres ens públ. de Gener.	42.442.600,00	(1.486.634,00)	40.955.966,00	0,00	40.955.966,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	59.350.147,66	12.758.931,92	72.109.079,58	(9.787.149,30)	62.321.930,28
52	Interessos de dipòsits	400.900,00	(280.486,94)	120.413,06	0,00	120.413,06
54	Ingressos patrimonials	3.708.627,95	(43.937,99)	3.664.689,96	0,00	3.664.689,96
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	4.109.527,95	(324.424,93)	3.785.103,02	0,00	3.785.103,02
83	Aportacions a compte de capital	39.284.132,75	(1.930.777,94)	37.353.354,81	6.214.285,72	43.567.640,53
89	Altres variacions d'actius financers	36.215.698,23	(36.215.698,23)	0,00	0,00	0,00
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	75.499.830,98	(38.146.476,17)	37.353.354,81	6.214.285,72	43.567.640,53
91	Préstecs en euros	137.711.864,41	24.988.135,59	162.700.000,00	(9.214.285,72)	153.485.714,28
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	137.711.864,41	24.988.135,59	162.700.000,00	(9.214.285,72)	153.485.714,28
TOTAL INGRESSOS		392.231.892,11	(22.071.618,12)	370.160.273,99	(9.214.285,72)	360.945.988,27

Capítol 3 - Taxes i altres ingressos. Es dona un increment pressupostari de 3.572.863,58 euros motivat pel traspàs dels ingressos per Tarificació Social de les Línies Metropolitanes del capítol 4, que és a on van ser pressupostats, al capítol 3 que és a on han d'anar realment, doncs es correspon a la compensació d'ingressos tarifaris per transport de viatgers de caràcter social (pensionistes).

Capítol 4 - Transferències corrents. Es dona una disminució pressupostària de 9.787.149,30 euros motivada pels següents moviments:

- Disminució de 3.572.863,58 euros del traspàs dels ingressos per Tarificació Social al capítol 3, comentat a l'apartat anterior.
- Disminució de 6.214.285,72 euros, pel traspàs de recursos del capítol 4 al 8, en base a l'acord del Consell d'Administració d'FGC de 26 de novembre de 2013, en el que autoritza a fer traspassos del capítol 4 al 8, aplicant-los, entre d'altres casos, per cobrir necessitats no cobertes per la Generalitat de Catalunya. Aquest traspàs s'ha pogut realitzar donada la reducció de les despeses financeres per l'evolució a la baixa de l'euro.

cyk

Capítol 8 - Variació d'actius financers. Es dona un increment pressupostari de 6.214.285,72 euros, motivat pel traspàs del capítol 4 comentats ambdós casos a l'apartat anterior.

Capítol 9 - Variació de passius financers. Es dona una disminució pressupostària de 9.214.285,72 euros, amb la finalitat de poder acomplir amb l'endeutament previst per l'any 2013. Aquesta reducció de pressupost s'ha pogut donar per la gestió d'FGC concretat en l'endarreriment de l'adquisició de trens de Lleida - La Pobla de Segur (3.000.000,00 euros) i en la reducció de les despeses financeres (6.214.285,72 euros).

Despeses

Les modificacions pressupostàries esmentades a la part d'ingressos han tingut la següent repercussió a la banda de la despesa. Només cal matissar, que per al projecte de Pressupostos 2013 el Consell d'Administració d'FGC de 26 de novembre de 2013 va fixar com a despesa màxima en l'article 13, la xifra de 52.398.207,60 euros, que és la xifra de tancament de l'exercici 2012, tal i com estableix l'article 2.a) del Decret 170/2012, de 27 de desembre, de pròrroga de pressupostos.

		Pressupost Generalitat Catalunya 2013 (Prorroga pressupostos 2012)				
ART.	Despeses	Pressupost definitiu 2012	Modificació press. 2012	Projecte Pressupost inicial 2013	Modificació proj. press. 2013	Projecte Pressupost definitiu 2013
13	Personal laboral	59.413.183,90	(7.014.976,30)	52.398.207,60	0,00	52.398.207,60
16	Assegurances i cotitzacions socials	18.632.211,80	(1.842.492,19)	16.789.719,61	0,00	16.789.719,61
1	REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	78.045.395,70	(8.857.468,49)	69.187.927,21	0,00	69.187.927,21
20	Lloguers i cànon	722.524,87	(5.504,13)	717.020,74	0,00	717.020,74
21	Conservació i reparació	6.321.288,78	(590.573,55)	5.730.715,23	0,00	5.730.715,23
22	Material, subministrament i altres	39.106.789,90	829.023,26	39.935.813,16	0,00	39.935.813,16
23	Indemnitzacions per raó del servei	1.407.500,85	(395.035,54)	1.012.465,31	0,00	1.012.465,31
2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS	47.558.104,40	(162.089,96)	47.396.014,44	0,00	47.396.014,44
31	Despeses financeres préstecs en euros	18.618.475,99	8.562.142,58	25.180.618,57	(6.214.285,72)	18.966.332,85
34	Altres despeses financeres	503.220,63	42.060,37	545.281,00	0,00	545.281,00
3	DESPESES FINANCERES	17.121.696,62	8.604.202,95	25.725.899,57	(6.214.285,72)	19.511.613,85
OPERACIONS CORRENTS		142.725.196,72	(415.355,50)	142.309.841,22	(6.214.285,72)	136.095.555,50
60	Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Inversions en edificis i altres construccions	1.987.926,00	191.906,36	2.179.832,36	0,00	2.179.832,36
62	Inversions en maquinària, instal·lacions i util.	5.461.176,41	3.735.107,94	9.196.284,35	0,00	9.196.284,35
63	Inversions en material de transport	25.037.149,43	(9.766.187,94)	15.270.961,49	(3.000.000,00)	12.270.961,49
64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	198.000,00	198.000,00	0,00	198.000,00
65	Inversions en equips de proc. de dades i telec.	633.000,00	(633.000,00)	0,00	0,00	0,00
66	Inversions en béns destinats a l'ús general	162.850.170,17	(140.318.427,70)	22.531.742,47	0,00	22.531.742,47
67	Inversions en altre immobilitzat material	1.871.407,56	(171.407,56)	1.700.000,00	0,00	1.700.000,00
68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.953.968,16	368.300,17	2.322.268,33	0,00	2.322.268,33
6	INVERSIONS REALS	199.794.797,73	(146.395.708,73)	53.399.089,00	(3.000.000,00)	50.399.089,00
OPERACIONS DE CAPITAL		199.794.797,73	(146.395.708,73)	53.399.089,00	(3.000.000,00)	50.399.089,00
OPERACIONS NO FINANCERES		342.519.994,45	(146.811.064,23)	195.708.930,22	(9.214.285,72)	186.494.644,50
91	Cancel·lació de préstecs en euros del s. Púb.	49.711.897,66	7.171.186,11	56.883.083,77	0,00	56.883.083,77
95	Altres variacions de passius financers	0,00	117.568.260,00	117.568.260,00	0,00	117.568.260,00
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	49.711.897,66	124.739.446,11	174.451.343,77	0,00	174.451.343,77
OPERACIONS FINANCERES		49.711.897,66	124.739.446,11	174.451.343,77	0,00	174.451.343,77
TOTAL DESPESES		392.231.892,11	(22.071.618,12)	370.160.273,99	(9.214.285,72)	360.945.988,27

CYL A

3.- LIQUIDACIÓ D'INGRESSOS

ART.	Ingressos	Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació
31	Prestació de serveis	86.782.980,49	85.977.861,57	805.118,92
39	Altres ingressos	13.454.762,82	11.807.738,59	1.647.024,23
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	100.237.743,31	97.785.600,16	2.452.143,15
41	De l'Administració de la Generalitat	21.436.232,86	21.365.964,28	70.268,58
44	D'empreses i altres ens públics de la Generalitat	40.927.003,44	40.955.966,00	(28.962,56)
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	62.363.236,30	62.321.930,28	41.306,02
52	Interessos de dipòsits	577.312,42	120.413,06	456.899,36
54	Ingressos patrimonials	3.666.933,28	3.664.689,96	2.243,32
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	4.244.245,70	3.785.103,02	459.142,68
83	Aportacions a compte de capital	43.497.371,96	43.567.640,53	(70.268,57)
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	43.497.371,96	43.567.640,53	(70.268,57)
91	Préstecs en euros	147.700.000,00	153.485.714,28	(5.785.714,28)
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	147.700.000,00	153.485.714,28	(5.785.714,28)
TOTAL INGRESSOS		358.042.597,27	360.945.988,27	(2.903.391,00)

El pressupost definitiu total d'ingressos va estar de 360.945.988,27 euros i es presenta una liquidació de 358.042.597,27 euros, el que suposa uns menors ingressos respecte els pressupostats de 2.903.391,00 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.

Capítol 3.- Taxes i altres ingressos

Es varen pressupostar 97.785.600,16 euros i la realitat ha estat de 100.237.743,31 euros, produint-se una desviació positiva de 2.452.143,15 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació
31	Prestació de serveis	86.782.980,49	85.977.861,57	805.118,92
39	Altres ingressos	13.454.762,82	11.807.738,59	1.647.024,23
CAPÍTOL 3.- TAXES I ALTRES INGRESSOS		100.237.743,31	97.785.600,16	2.452.143,15

La desviació positiva de 2.452.143,15 euros es dona per dues causes:

- Recuperació de viatgers a les Línies Metropolitanes per la finalització de les obres de Gràcia aquest any 2013 així com per un increment de visitants en el programa pressupostari 651 de Promoció i Foment del Sector Turístic, que a més d'influir una bona climatologia, també s'han fet notar l'efecte de les campanyes comercials transversals de l'any.
- Millora dels altres ingressos per sobre dels previstos com a conseqüència de la bona gestió empresarial

Ceif

Capítol 4.- Transferències corrents

Es varen pressupostar 62.321.930,28 euros i la realitat ha estat de 62.363.236,30 euros, produint-se una desviació positiva de 41.306,02 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació
41	De l'Administració de la Generalitat	21.436.232,86	21.365.964,28	70.268,58
44	D'empreses i altres ens públics de la Generalitat	40.927.003,44	40.955.966,00	(28.962,56)
CAPÍTOL 4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS		62.363.236,30	62.321.930,28	41.306,02

Hi ha un increment de transferències corrents de 41.306,02 euros produït per diversos motius:

- Increment de 70.268,58 euros, pel traspàs de transferències de la Generalitat del capítol 8 al 4, amb la finalitat de pagar les despeses financeres de la capitalització dels crèdits adquirits a l'Institut Català de Finances que FGC ostenta davant de Vallter, SA, en base als acords de Govern de 16 d'octubre de 2012 i 20 de novembre de 2012.
- Disminució de 28.962,58 euros, doncs en el moment de l'elaboració dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya es preveia una consignació de l'ATM de 40.955.966,00 euros i finalment va ser de 40.927.003,44 euros.

Capítol 5.- Ingressos patrimonials

Es varen pressupostar 3.785.103,02 euros i la realitat ha estat de 4.244.245,70 euros, produint-se una desviació positiva de 459.142,68 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació
52	Interessos de dipòsits	577.312,42	120.413,06	456.899,36
54	Ingressos patrimonials	3.666.933,28	3.664.689,96	2.243,32
CAPÍTOL 5.- INGRESSOS PATRIMONIALS		4.244.245,70	3.785.103,02	459.142,68

La desviació positiva de 459.142,68 euros està fonamentada, bàsicament en els majors dividends rebuts del TRAM (Tramvies de Barcelona) respecte dels previstos.

Capítol 8.- Variació d'actius financers

Es varen pressupostar 43.567.640,53 euros i la realitat ha estat de 43.497.371,96 euros, produint-se una desviació de 70.268,57 euros

ARTICLE		Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació
83	Aportacions a compte de capital	43.497.371,96	43.567.640,53	(70.268,57)
CAPÍTOL 8.- VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS		43.497.371,96	43.567.640,53	(70.268,57)

La desviació produïda de 70.268,57 euros, és per un traspàs, del capítol 8 al 4. Per acord de Govern de 20 de novembre de 2012, el Departament d'Empresa i Ocupació resta autoritzat a aportar a FGC per al capítol 8 unes anualitats per a cobrir el préstec contractat amb l'ICF per un import de 2.068.000,00 euros (incloses les despeses financeres). Per tant, una part de les aportacions del capítol 8 es traspassen al 4 quina finalitat és cobrir les despeses financeres.

Capítol 9.- Variació de passius financers

Es varen pressupostar 153.485.714,28 euros i la realitat ha estat de 147.700.000,00 euros, produint-se una desviació negativa per import de 5.785.714,28 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació
91	Préstecs en euros	147.700.000,00	153.485.714,28	(5.785.714,28)
CAPÍTOL 9.- VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS		147.700.000,00	153.485.714,28	(5.785.714,28)

Es dona una variació de passius financers negativa de 5.785.714,28 euros corresponent a la disminució de necessitats d'endeutament bancari per la signatura d'una novació modificativa sobre el contracte de préstec amb l'ICO d'un import inicial de 40.500.000,00 euros, traslladant l'amortització de l'any 2013 en el decurs de les properes amortitzacions fins al final de la vida del préstec.

Aquest any 2013 s'han contractat dos nous préstecs:

- El préstec previst de contractar amb el BEI en el 2012 per import de 137.700.000,00 euros (Tram C), i que no va ser possible donada la difícil situació financera i de tresoreria en la que es trobava la Generalitat, la qual cosa va fer aturar temporalment les obres dels perllongaments de Terrassa i Sabadell. Finalment, s'ha contractat el 22 de març de 2013 i disposat el 4 d'abril del mateix any.
- El préstec contractat amb "la Caixa" el 27 de juny de 2013, per import de 10.000.000,00 euros quina finalitat ha estat la de cobrir part de les amortitzacions de l'any 2013.

R. Celis

4.- LIQUIDACIÓ DE DESPESES

ART.	Despeses	Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació
13	Personal laboral	52.398.207,60	52.398.207,60	0,00
16	Assegurances i cotitzacions socials	17.063.682,79	16.789.719,61	273.963,18
1	REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	69.461.890,39	69.187.927,21	273.963,18
20	Lloguers i cànon	711.135,79	717.020,74	(5.884,95)
21	Conservació i reparació	5.695.183,29	5.730.715,23	(35.531,94)
22	Material, subministrament i altres	37.317.747,91	39.935.813,16	(2.618.065,25)
23	Indemnitzacions per raó del servei	857.323,50	1.012.465,31	(155.141,81)
2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS	44.581.390,49	47.396.014,44	(2.814.623,95)
31	Despeses financeres préstecs en euros	16.690.960,11	18.966.332,85	(2.275.372,74)
34	Altres despeses financeres	509.934,03	545.281,00	(35.346,97)
3	DESPESES FINANCERES	17.200.894,14	19.511.613,85	(2.310.719,71)
OPERACIONS CORRENTS		131.244.175,02	136.095.555,50	(4.851.380,48)
60	Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	0,00	0,00
61	Inversions en edificis i altres construccions	3.523.877,57	2.179.832,36	1.344.045,21
62	Inversions en maquinària, instal·lacions i util.	21.078.614,30	9.196.284,35	11.882.329,95
63	Inversions en material de transport	19.625.030,43	12.270.961,49	7.354.068,94
64	Inversions en mobiliari i estris	211.977,37	198.000,00	13.977,37
65	Inversions en equips de procés de dades i telec.	421.601,26	0,00	421.601,26
66	Inversions en béns destinats a l'ús general	2.000.000,00	22.531.742,47	(20.531.742,47)
67	Inversions en altre immobilitzat material	27.328,44	1.700.000,00	(1.672.671,56)
68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.629.909,75	2.322.268,33	(692.358,58)
6	INVERSIONS REALS	48.518.339,12	50.399.089,00	(1.880.749,88)
OPERACIONS DE CAPITAL		48.518.339,12	50.399.089,00	(1.880.749,88)
OPERACIONS NO FINANCERES		179.762.514,14	186.494.644,50	(6.732.130,36)
91	Cancel·lació de préstecs en euros del sector públic	51.097.369,49	56.883.083,77	(5.785.714,28)
95	Altres variacions de passius financers	117.568.260,00	117.568.260,00	0,00
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	168.665.629,49	174.451.343,77	(5.785.714,28)
OPERACIONS FINANCERES		168.665.629,49	174.451.343,77	(5.785.714,28)
TOTAL DESPESES		348.428.143,63	360.945.988,27	(12.517.844,64)

El pressupost total de despeses va estar de 360.945.988,27 euros i es presenta una liquidació de 348.428.143,63 euros, suposant unes despeses menors de les previstes en 12.517.844,64 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.

Capítol 1.- Remuneració del personal

Es varen pressupostar 69.187.927,21 euros i la realitat ha estat de 69.461.890,39 euros, produint-se una desviació positiva de 273.963,18 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE	Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació	
13	Personal laboral	52.398.207,60	52.398.207,60	0,00
16	Assegurances i cotitzacions socials	17.063.682,79	16.789.719,61	273.963,18
CAPÍTOL 1.- REMUNERACIÓ DEL PERSONAL		69.461.890,39	69.187.927,21	273.963,18

Aquesta desviació positiva de 273.963,18 euros ve donada, entre d'altres, per l'aplicació de l'increment del 5% de les bases de cotització topades, d'acord amb el que disposa la Orden ESS/56/2013, de 28 de enero, por la que se desarrollan las normas legales de cotización a la Seguridad Social, desempleo, protección por cese de actividad, Fondo de Garantía Salarial y formación profesional, contenidas en la Ley 17/2012, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013, si bé s'ha aplicat la reducció de la paga extraordinària establerta en l'Acord de Govern 19/2013, de 26 de febrer, pel qual s'adopten mesures excepcionals de reducció de les despeses de personal.

Capítol 2.- Despeses de béns corrents

Es varen pressupostar 47.396.014,44 euros i la realitat ha estat de 44.581.390,49 euros, produint-se una desviació negativa de 2.814.623,95 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació
20	Lloguers i cànon	711.135,79	717.020,74	(5.884,95)
21	Conservació i reparació	5.695.183,29	5.730.715,23	(35.531,94)
22	Material, subministrament i altres	37.317.747,91	39.935.813,16	(2.618.065,25)
23	Indemnitzacions per raó del servei	857.323,50	1.012.465,31	(155.141,81)
CAPÍTOL 2.- DESPESES DE BÉNS CORRENTS		44.581.390,49	47.396.014,44	(2.814.623,95)

A l'any 2013, és de destacar la millora dels resultats assolits per les mesures de contenció de despesa i 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, el funicular de Gelida i l'adaptació de l'itinerari de Llobregat-Anoia), així com la continuïtat en l'aplicació del Pla d'Estalvi elaborat per FGC a finals de l'any 2008.

Així mateix, és destacable que en les unitats de negoci del programa pressupostari 651 de Promoció i Foment del Sector Turístic, com són La Molina, Vall de Núria, Montserrat, Tren Turístic de l'Alt Llobregat i Espot i Port Ainé, s'ha endegat un important estalvi per l'ajustament de l'oferta i la despesa a l'actual estructura de demanda de visitants i d'ingressos com a conseqüència de la conjuntura econòmica i de la dolenta climatologia d'altres anys

Capítol 3.- Despeses financeres

Es varen pressupostar 19.511.613,85 euros i la realitat ha estat de 17.200.894,14 euros, produint-se una desviació negativa de 2.310.719,71 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE		Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació
31	Despeses financeres préstecs en euros	16.690.960,11	18.966.332,85	(2.275.372,74)
34	Altres despeses financeres	509.934,03	545.281,00	(35.346,97)
CAPÍTOL 3.- DESPESES FINANCERES		17.200.894,14	19.511.613,85	(2.310.719,71)

La desviació negativa de 2.310.719,71 euros es dona per la disminució de les despeses financeres motivada per una banda per la baixada del tipus d'interès respecte els previstos inicialment, afavorit per l'evolució a la baixa de l'euríbor i, per l'altre banda es dona per la no materialització de comissions de refinançament previst

Capítol 6.- Inversions reals

Es varen pressupostar 50.399.089,00 euros i la realitat ha estat de 48.518.339,12 euros, produint-se una desviació negativa d'1.880.749,88 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE	Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació
61 Inversions en edificis i altres construccions	3.523.877,57	2.179.832,36	1.344.045,21
62 Inversions en maquinària, instal·lacions i utilit.	21.078.614,30	9.196.284,35	11.882.329,95
63 Inversions en material de transport	19.625.030,43	12.270.961,49	7.354.068,94
64 Inversions en mobiliari i estris	211.977,37	198.000,00	13.977,37
65 Inversions en equips de procés dades i telec.	421.601,26	0,00	421.601,26
66 Inversions en béns destinats a l'ús general	2.000.000,00	22.531.742,47	(20.531.742,47)
67 Inversions en altre immobilitzat material	27.328,44	1.700.000,00	(1.672.671,56)
68 Inversions en immobilitzat immaterial	1.629.909,75	2.322.268,33	(692.358,58)
CAPÍTOL 6.- INVERSIONS REALS	48.518.339,12	50.399.089,00	(1.880.749,88)

Capítol 9.- Variació de passius financers

Es varen pressupostar 56.883.083,77 euros i la realitat ha estat de 51.097.369,49 euros, pel que s'ha produït una desviació negativa per import de 5.785.714,28 euros, segons el desglossament següent:

ARTICLE	Liquidació a 31.12.13	Projecte Pressupost definitiu 2013	Desviació
91 Amortització de préstecs en euros	51.097.369,49	56.883.083,77	(5.785.714,28)
CAPÍTOL 9.- VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	51.097.369,49	56.883.083,77	(5.785.714,28)

Es dona una variació de passius financers negativa de 5.785.714,28 euros corresponent a la disminució de necessitats d'endeutament bancari per la signatura d'una novació modificativa sobre el contracte de préstec amb l'ICO d'un import inicial de 40.500.000,00 euros, traslladant l'amortització de l'any 2013 en el decurs de les properes amortitzacions fins al final de la vida del préstec.

5.- RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTE	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Resultat
1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)	166.845.225,31	179.762.514,14	-12.917.288,83
(+) <i> Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i>	<u>166.845.225,31</u>	<u>131.244.175,02</u>	35.601.050,29
(+) <i> Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i>	<u>0,00</u>	<u>48.518.339,12</u>	-48.518.339,12
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)	43.497.371,96	0,00	43.497.371,96
3. (+) Operacions Comercials	0,00	0,00	0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	210.342.597,27	179.762.514,14	30.580.083,13
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)	147.700.000,00	168.665.629,49	-20.965.629,49
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	358.042.597,27	348.428.143,63	9.614.453,64
4. (+) <i>Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria</i>			
5. (-) <i>Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat</i>			
6. (+) <i>Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat</i>			
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI	358.042.597,27	348.428.143,63	9.614.453,64
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	-358.042.597,27	-348.428.143,63	-9.614.453,64

El resultat pressupostari de 9.614.453,64 euros es correspon a dos conceptes:

- Resultat d'exploració negatiu de 588.364,08 euros.
- Import de les inversions pendents de rebre, bàsicament de l'empresa Infraestructures.cat per import de 10.202.817,72 euros.

6.- ROMANENT DE TRESORERIA

CONCEPTE	Comptes	2013	2012
1.(+) Fons líquids	570-576	10.888.030,94	15.524.400,82
2. (+) Drets pendents de cobrament		113.749.021,85	85.885.375,95
(+) del Pressupost corrent - Generalitat Catalunya	43300	54.745.382,06	26.953.664,18
(+) del Pressupost corrent - ATM	43510	29.569.372,50	35.499.245,99
(+) De Pressupostos tancats		0,00	0,00
(+) D'operacions no pressupostàries - AAPP	470-473	18.070.914,95	11.497.960,56
(+) D'operacions no pressupostàries - Bestretes	460-544	2.306.172,42	1.886.625,27
(+) D'operacions comercials - Clients	4300	2.578.666,66	1.930.886,67
(+) D'operacions comercials - Deutors	440-442	6.478.513,26	8.116.993,28
3. (-) Obligacions pendents de pagament		-110.499.905,67	-94.332.952,15
(+) del Pressupost corrent		0,00	0,00
(+) de Pressupostos tancats		0,00	0,00
(+) d'operacions no pressupostàries - AAPP	475-577	-4.325.085,90	-2.122.668,22
(+) d'operacions no pressupostàries - Remuneracions pendents pagament	465	-5.114.123,67	-3.108.605,44
(+) d'operacions comercials - Proveïdors	400-405	-12.045.163,39	-17.753.157,25
(+) d'operacions comercials - Creditors diversos	400-410	-20.372.162,19	-22.148.889,76
(+) d'operacions comercials - Passius corrents	522-561	-63.042.913,29	-47.178.300,56
(+) d'operacions comercials - Deutes amb empreses grup	511	-5.600.457,23	-2.021.330,92
4. (+) Partides pendents d'aplicació		0,00	0,00
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva		0,00	0,00
(+) Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		0,00	0,00
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)		14.137.147,12	7.076.824,62
II. Excés de finançament afectat		9.614.453,64	
III. Saldos de dubtós cobrament	446	253.327,13	307.714,03
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)		4.269.366,35	6.769.110,59

cy - f

7.- CONCILIACIÓ RESULTAT ECONÒMICFINANCER / PRESSUPOSTARI

Resultat Pèrdues i Guanys		-22.184.237,87
(+) <u>Despeses PiG, No Liquidació Pressupost</u>		23.941.154,12
Provisió premis antiguitat	9.929,46	
Amortització immobilitat no subvencionable	37.379.885,68	
Subvenció de capital traspassades	-14.964.274,25	
Despeses financeres no subvencionables	265.245,72	
Despeses extraordinàries	1.250.367,51	
(-) <u>Despeses No PiG, Si Liquidació Pressupost</u>		1.422.664,05
Comissió d'obertura préstecs	1.422.664,05	
(+) <u>Ingressos No PiG, Si Liquidació Pressupost</u>		3.717.769,61
Excés de transferències corrents sense ajustaments liquidatius	3.717.769,61	
(-) <u>Ingressos PiG, No Liquidació Pressupost</u>		4.640.385,89
Subvencions pendents de rebre de l'ATM	3.025.263,84	
Ingressos extraordinaris	1.615.122,05	
Resultat Pressupostari		-588.364,08

Per arribar al resultat pressupostari negatiu de 588.364,08 euros des del resultat negatiu de pèrdues i guanys de l'exercici de 22.184.237,87 euros, juguen les següents partides:

- **Despeses PiG, No Liquidació Pressupost:** Seguint l'article 12 de la Llei 1/2012, de 22 de febrer de pressupostos de la Generalitat de Catalunya (pròrroga de pressupostos), 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.
- **Despeses No PiG, Si Liquidació Pressupost:** Seguint el criteri de què una partida és liquidativa si és: Vençuda + Líquida + Exigible, s'inclouran partides com les comissions d'apertura 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.
- **Ingressos No PiG, Si Liquidació Pressupost:** Es corresponen a l'excés de transferències corrents del capítol 4 del programa pressupostari 522, sense l'aplicació dels ajustaments liquidatius.
- **Ingressos PiG, No Liquidació Pressupost:** Bàsicament és el dèficit de finançament de les Línies Metropolitanes de l'exercici 2013 que l'ATM que segons l'acord del Consell d'Administració de l'ATM de 22 de juliol de 2013, es compromet a consignar com aportacions en futurs Contractes Programa. També s'ha inclòs aquelles partides d'ingrés que no són liquidables, com les provisions d'ingressos extraordinaris.

A
Cyl

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 2013 són cobertes per l'ATM i per la Generalitat de Catalunya.

Concretament, de les necessitats de Línies Metropolitanes s'encarrega l'ATM, vehiculat pel Contracte Programa entre l'AGE i l'ATM per al 2013, signat el 23 de desembre de 2013. En aquest, es contempla una subvenció per FGC per un import de 40.927.003,44 euros així com l'acord del Consell d'Administració de l'ATM de 22 de juliol de 2013, en què es reconeix un dèficit d'aportacions per al 2013 de 8.427.000,00 euros, que es cobrirà en les consignacions pressupostaries de l'ATM en futurs Contractes Programes.

Les necessitats corresponents a la resta d'explotacions d'FGC, són assumides per la Generalitat de Catalunya, per mitjà dels seus Pressupostos. Per l'any 2013 s'ha donat pròrroga de pressupostos 2012. De totes maneres, inicialment es va elaborar un projecte de pressupost 2013, en base a la ordre ECO/27/2013, de 19 de febrer, per la qual es modifica l'ordre ECO/166/2012, de 18 de juny, per la qual es dicten les normes per elaborar els pressupostos de la Generalitat 2013. Aquest projecte es va consensuar amb les Conselleries de Territori i Sostenibilitat i d'Economia i Coneixement i és el que es liquidarà.

Aquests Pressupostos 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), de la línia de Lleida - La Pobla de Segur i de la Infraestructura ferroviària d'FGC.
- Programa 651 - Promoció i foment del sector turístic: Inclou les actuacions de renovació i millora de les diferents explotacions turístiques d'FGC repartides pels diferents àmbits de La Molina, Vall de Núria, Montserrat, Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat i les estacions d'esquí d'Espòt i Port Ainé.

Autoritat del Transport Metropolità

Els conceptes i xifres de la liquidació amb l'ATM per Línies Metropolitanes es resumeixen en el següent quadre:

	Línies Metropolitanes	
	CP AGE-ATM	Pressupostos Generalitat
Necessitats reals 2013 (Rtat. d'explotació a subvencionar)	(49.354.003,44)	(49.353.598,71)
Subvenció de l'ATM als pressupostos de la Generalitat		40.955.966,00
Dèficit d'aportacions ATM pendents de cobrir (altres ingressos)		8.397.632,71
Recursos aprovats als Pressupostos 2013		49.353.598,71
Subvenció de l'ATM s/ CP 2013	40.927.003,44	
Dèficit d'aportacions ATM - Aportacions futures	8.427.000,00	
Recursos aprovats pel CP 2011-2012	49.354.003,44	
Superàvit sobre pressupost	0,00	0,00

cu, ↑

A Línies Metropolitanas es dóna una diferència de xifres entre el que s'inclou dins del projecte de Pressupostos de la Generalitat (40.955.966,00 euros) i allò aprovat per l'ATM (40.927.003,44 euros) i ve donat perquè posteriorment a l'elaboració del projecte de Pressupostos de la Generalitat 2013, es van aprovar els Pressupostos de l'ATM i el mateix Contracte Programa.

El Contracte Programa preveia unes necessitats per al 2013 de 49.354.003,44 euros, 40.927.003,44 euros de les quals són cobertes per aportacions de l'ATM i, 8.427.000,00 euros venen per reconeixement de dèficit d'aportacions a cobrir per l'ATM en futurs Contractes Programes. Les necessitats reals han estat de 43.952.267,28 euros, gràcies a la gestió empresarial, el dèficit d'aportacions a cobrir en exercicis futurs ha disminuït fins a 3.025.263,84 euros, el que ha suposat un estalvi per al sistema de 5.401.736,16 euros.

Generalitat de Catalunya

Els conceptes i xifres de la liquidació amb la Generalitat de Catalunya per a la resta d'explotacions d'FGC es resumeixen en el següent quadre:

	Generalitat Catalunya		TOTAL
	Programa 522 sense LMT	Programa 651	
Necessitats reals 2013 (Rtat. d'explot. a subvencionar)	(18.894.913,37)	410.455,17	(18.484.458,20)
Transferències corrents Generalitat Catalunya	21.255.544,93	180.687,93	21.436.232,86
Superàvit d'explotació	2.360.631,56	591.143,10	2.951.774,66
Provisions no liquidades	(65.526,00)	(84.594,36)	(150.120,36)
Romanents	2.295.105,56	506.548,74	2.801.654,30
Constitució de romanents per excés transferències	2.295.105,56	0,00	2.295.105,56
Constitució de romanents per ingressos propis	0,00	506.548,74	506.548,74

De la Liquidació dels Pressupostos de 2013 es dedueix que en el programa pressupostari 522 (exceptuant Línies Metropolitanas) es produeix un excés de transferències corrents de la Generalitat de Catalunya de 2.295.105,56 euros. El superàvit d'explotació de 2.360.631,56 euros, surt com a conseqüència de la diferència entre les necessitats d'explotació de 18.894.913,37 euros i la xifra consignada per la Generalitat de Catalunya a FGC de 21.255.544,93 euros.

Dels 2.360.631,56 euros s'eliminen les provisions que no s'han liquidat per import de 65.526,00 euros resultant un romanent disponible de 2.295.105,56 euros.

La Comissió de Seguiment del Contracte Programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC per l'any 2013, al no haver Contracte Programa signat, dóna continuïtat al Contracte Programa anterior i per tant, en base al pacte 8.3, haurà de determinar el tractament d'aquest romanent per excés de transferències corrents, d'acord amb allò contemplat a l'article 12 de la Llei General de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya 2012.

El Consell d'Administració d'FGC de 25 de març de 2014 va proposar que l'aplicació del romanent per excés de transferències de la Generalitat de 2.295.105,56 euros, sigui per a cobrir el dèficit d'aportacions de la Generalitat de Catalunya per Tarificació Social segons allò aprovat al darrer conveni signat de 16 d'abril de 2013

fy

FGC endegarà el procés per poder aplicar aquest romanent de 2.295.105,56 euros, segons l'exposat, dins del marc de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC per al 2013, en la que estan representats els Departaments d'Economia i Coneixement i el de Territori i Sostenibilitat.

Així mateix, dins del programa pressupostari 651 (Promoció i foment del sector turístic) es produeix un romanent per ingressos propis per un import de 506.548,74 euros, provinent d'un resultat d'explotació positiu, abans de partides no subvencionables i l'eliminació de les provisions no liquidades. Aquest romanent suposa un excedent de tresoreria per a FGC.

El Consell d'Administració d'FGC de 25 de març de 2014 va proposar que l'aplicació del romanent per ingressos propis de 506.548,74 euros, sigui per el finançament del dèficit assumit per la participació d'FGC en el capital social de Vallter, SA.

Aquesta informació de la liquidació s'ha incorporat als Comptes Anuals d'FGC 2013, formulades pel Consell d'Administració de 25 de març de 2014 segons la informació requerida pel Departament d'Economia i Coneixement, d'acord amb la instrucció de 15 de juliol de 2009.

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 2014, doncs és quan s'ha previst la realització de les actuacions relacionades amb aquestes transferències i aportacions.

Per contra a 31 de desembre de 2013 s'ha comptabilitzat obres d'anys anteriors corresponents al mètode alemany.

4 cu

9.- ANNEXES

LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES D'INGRÉS - TOTAL FGC

CAP.	ART.	CONG.	APLIC.	NOM	PRESUPPOST GENERALITAT						
					Projecte Presupost definitiu 2013	Ingressos CCAA	Ajustaments liquidats	Ingressos Liquidats	% Execució	Desviacions	% Desviació
3	31			TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	97.785.600,16	101.852.865,36	(1.615.122,05)	100.237.743,31	102,61%	2.462.143,15	2,61%
	319			PRESTACIÓ DE SERVEIS	85.977.861,57	86.782.980,49	0,00	86.782.980,49	100,94%	805.118,92	0,94%
		319.0009		Prestació d'altres serveis	85.977.861,57	86.782.980,49	0,00	86.782.980,49	100,94%	805.118,92	0,94%
				Prestació d'altres serveis a entitats de dins del sector públic	85.977.861,57	86.782.980,49	0,00	86.782.980,49	100,94%	805.118,92	0,94%
	39			ALTRES INGRESSOS	11.807.738,59	15.069.884,87	(1.615.122,05)	13.454.762,82	113,95%	1.647.024,23	13,95%
	399			Ingressos diversos	11.807.738,59	15.069.884,87	(1.615.122,05)	13.454.762,82	113,95%	1.647.024,23	13,95%
		399.0009		Altres ingressos diversos	11.807.738,59	15.069.884,87	(1.615.122,05)	13.454.762,82	113,95%	1.647.024,23	13,95%
4	41			TRANSFERÈNCIES CORRENTS	62.321.930,28	58.277.339,67	4.595.896,63	62.263.236,30	100,07%	41.506,62	0,07%
	410			DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT	21.368.964,28	14.325.072,39	7.111.160,47	21.436.232,86	100,33%	70.268,58	0,33%
				<i>De la Generalitat, per finançar despeses de funcionament</i>	<i>21.368.964,28</i>	<i>14.325.072,39</i>	<i>7.111.160,47</i>	<i>21.436.232,86</i>	<i>100,33%</i>	<i>70.268,58</i>	<i>0,33%</i>
		410.0004		Del Departament de Territori i Sostenibilitat	21.368.964,28	14.254.803,81	7.111.160,47	21.365.964,28	100,00%	0,00	0,00%
		410.0021		Del Departament d'Empresa i Ocupació	0,00	70.268,58	0,00	70.268,58	0,00%	70.268,58	0,00%
	44			D'AL·L ENT DEL SP, UNIVERSITATS I AL·L ENTI PARTICIP.	40.955.966,00	43.952.267,28	(3.025.263,84)	40.927.003,44	99,93%	(28.962,56)	-0,07%
				<i>De consorci dependents del SP de la Generalitat</i>	<i>40.955.966,00</i>	<i>43.952.267,28</i>	<i>(3.025.263,84)</i>	<i>40.927.003,44</i>	<i>99,93%</i>	<i>(28.962,56)</i>	<i>-0,07%</i>
		442.6930		Del Consorci de l'Autoritat del Transport Metropolità	40.955.966,00	43.952.267,28	(3.025.263,84)	40.927.003,44	99,93%	(28.962,56)	-0,07%
5	52			INGRESSOS PATRIMONIALS	3.785.103,02	4.244.245,70	0,00	4.244.245,70	112,13%	459.142,68	12,13%
	520			INTERESSOS DE DIPÓSITS	120.413,06	577.312,42	0,00	577.312,42	479,44%	456.899,36	379,44%
				<i>Interessos de comptes corrents</i>	<i>120.413,06</i>	<i>577.312,42</i>	<i>0,00</i>	<i>577.312,42</i>	<i>479,44%</i>	<i>456.899,36</i>	<i>379,44%</i>
		520.0001		Interessos de comptes corrents	120.413,06	577.312,42	0,00	577.312,42	479,44%	456.899,36	379,44%
	54			INGRESSOS PATRIMONIALS NO FINANCERS	3.664.689,96	3.666.933,28	0,00	3.666.933,28	100,00%	2.243,32	0,06%
	540			Lloguers	3.664.689,96	3.666.933,28	0,00	3.666.933,28	100,00%	2.243,32	0,06%
				<i>Lloguers de béns immobles</i>	<i>730.719,09</i>	<i>701.096,23</i>	<i>0,00</i>	<i>701.096,23</i>	<i>95,95%</i>	<i>(29.622,86)</i>	<i>-4,05%</i>
		540.0001		Lloguers de béns immobles	730.719,09	701.096,23	0,00	701.096,23	95,95%	(29.622,86)	-4,05%
		540.0009		Altres lloguers	2.933.970,87	2.965.837,05	0,00	2.965.837,05	101,09%	31.866,18	1,09%
8	83			VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	43.567.640,53	43.497.371,96	0,00	43.497.371,96	99,84%	(70.268,57)	-0,16%
	830			APORT. CAPITAL I FONS PROPIS ENTIT. SP I PARTICIP.	43.567.640,53	43.497.371,96	0,00	43.497.371,96	99,84%	(70.268,57)	-0,16%
				<i>Aportacions de la Generalitat a fons propis</i>	<i>43.567.640,53</i>	<i>43.497.371,96</i>	<i>0,00</i>	<i>43.497.371,96</i>	<i>99,84%</i>	<i>(70.268,57)</i>	<i>-0,16%</i>
		830.0004		Del Departament de Territori i Sostenibilitat	43.050.644,53	43.050.644,53	0,00	43.050.644,53	100,00%	0,00	0,00%
		830.0021		Del Departament d'Empresa i Ocupació	516.996,00	446.727,43	0,00	446.727,43	86,41%	(70.268,57)	-13,59%
9	91			VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	153.485.714,28	147.700.000,00	0,00	147.700.000,00	96,23%	(5.785.714,28)	-3,77%
	912			PRÈSTECES I ALTRES CRÈDITS EN EUROS	153.485.714,28	147.700.000,00	0,00	147.700.000,00	96,23%	(5.785.714,28)	-3,77%
				<i>Prèstecs fora del sector públic a llarg termini</i>	<i>153.485.714,28</i>	<i>147.700.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>147.700.000,00</i>	<i>96,23%</i>	<i>(5.785.714,28)</i>	<i>-3,77%</i>
		912.0001		Prèstecs fora del sector públic a llarg termini	153.485.714,28	147.700.000,00	0,00	147.700.000,00	96,23%	(5.785.714,28)	-3,77%
TOTAL INGRESSOS 2013 - FGC					369.945.688,27	355.571.822,49	2.476.774,56	358.042.597,27	99,20%	(2.902.391,00)	-0,80%

cul ↑

LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES DE DESPESA - TOTAL FGC

				PRESUPOST GENERAL FGC							
GRP	ART	SUBV	APLIC	NOIEM	Projecte Inversió definitiva 2013	Despeses C.C.A.A.	Ajustaments suplementaris	Obligacions Reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviació
1				RE-MUNERACIÓ DEL PERSONAL	89.187.927,21	88.461.890,39	0,00	88.461.890,39	100,00%	273.963,18	0,40%
	13			PERSONAL LABORAL	82.398.207,60	82.398.207,60	0,00	82.398.207,60	100,00%	0,00	0,00%
		132		Personal empreses i altres entitats sector públic	52.298.207,60	52.298.207,60	0,00	52.298.207,60	100,00%	0,00	0,00%
			132.0001	Personal d'alta direcció i assessorat	120.742,87	121.854,21	0,00	121.854,21	100,00%	1.111,34	0,92%
			132.0002	Personal laboral	62.277.464,73	62.276.353,39	0,00	62.276.353,39	100,00%	(1.111,34)	-0,00%
	16			ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	16.789.719,61	17.063.682,79	0,00	17.063.682,79	101,63%	273.963,18	1,63%
		160		Quotes Socials	16.789.719,61	17.063.682,79	0,00	17.063.682,79	101,63%	273.963,18	1,63%
			160.0001	Seguretat Social	16.789.719,61	17.063.682,79	0,00	17.063.682,79	101,63%	273.963,18	1,63%
2				DESPESES DE BENS CORRENTS	47.296.014,44	45.831.758,00	(1.230.267,51)	44.501.370,49	94,09%	(2.814.623,95)	-5,94%
	20			LLOGJERS I CANONS	717.820,74	711.135,79	0,00	711.135,79	99,18%	(5.884,95)	-0,82%
		200		Lloguers i cànonos terrenys, béns naturals, edificis i altres cons.	6.821,06	28.916,73	0,00	28.916,73	423,93%	22.095,67	323,93%
			200.0002	Altres lloguers i cànonos de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	6.821,06	28.916,73	0,00	28.916,73	423,93%	22.095,67	323,93%
		204		Altres lloguers i cànonos	710.999,68	682.219,06	0,00	682.219,06	96,06%	(27.980,62)	-3,94%
			204.0001	Altres lloguers i cànonos	710.999,68	682.219,06	0,00	682.219,06	96,06%	(27.980,62)	-3,94%
	21			CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	5.730.715,23	5.695.183,29	0,00	5.695.183,29	99,38%	(35.531,94)	-0,62%
		210		Lloguers i cànonos terrenys, béns naturals, edificis i altres const.	2.201.857,83	1.900.578,07	0,00	1.900.578,07	86,32%	(301.279,76)	-13,68%
			210.0001	Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	2.201.857,83	1.900.578,07	0,00	1.900.578,07	86,32%	(301.279,76)	-13,68%
		211		Conservació, reparació i manteniment de material de transport	859.611,40	956.698,32	0,00	956.698,32	111,21%	97.086,92	10,51%
			211.0001	Conservació, reparació i manteniment de material de transport	859.611,40	956.698,32	0,00	956.698,32	111,21%	97.086,92	10,51%
		212		Conservació, reparació i manteniment d'equips proceds d'ades	828.499,77	802.013,16	0,00	802.013,16	96,80%	(26.486,61)	-3,20%
			212.0001	Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades	828.499,77	802.013,16	0,00	802.013,16	96,80%	(26.486,61)	-3,20%
		213		Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	1.830.746,23	2.035.893,74	0,00	2.035.893,74	111,21%	205.147,51	11,21%
			213.0001	Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	1.830.746,23	2.035.893,74	0,00	2.035.893,74	111,21%	205.147,51	11,21%
	22			MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	39.935.813,16	38.568.115,42	(1.250.267,51)	37.317.747,91	93,44%	(2.618.065,25)	-6,56%
		220		Material ordinari no inventariable	343.677,17	291.430,87	0,00	291.430,87	84,56%	(52.246,30)	-15,21%
			220.0001	Material ordinari no inventariable	343.677,17	291.430,87	0,00	291.430,87	84,56%	(52.246,30)	-15,21%
			220.0002	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	182.092,36	196.211,63	0,00	196.211,63	107,76%	14.119,27	7,75%
		221		Subministraments	15.722.055,67	15.921.324,61	0,00	15.921.324,61	101,27%	199.268,94	1,27%
			221.0001	Agua i energia	13.322.210,41	13.805.537,42	0,00	13.805.537,42	103,63%	483.327,01	3,63%
			221.0002	Combustible per a mitjans de transport	1.015.994,17	1.014.030,84	0,00	1.014.030,84	99,81%	(1.963,33)	-0,19%
			221.0003	Veïkular	391.810,48	388.978,64	0,00	388.978,64	99,28%	(2.831,84)	-0,72%
			221.0006	Compres de mercaderies i matèries primeres	991.940,61	911.777,71	0,00	911.777,71	91,82%	(80.162,90)	-8,08%
			222	Comunicacions	513.093,89	471.006,73	0,00	471.006,73	91,80%	(42.087,16)	-8,20%
			222.0001	Comunicacions postals, telefòniques i altres	513.093,89	471.006,73	0,00	471.006,73	91,80%	(42.087,16)	-8,20%
			223	Transport	68.644,76	86.502,32	0,00	86.502,32	124,56%	17.857,56	26,01%
			223.0001	Transport	68.644,76	86.502,32	0,00	86.502,32	124,56%	17.857,56	26,01%
		224		Despeses d'asseguracions	1.452.997,22	1.383.427,84	0,00	1.383.427,84	95,21%	(69.569,38)	-4,79%
			224.0001	Despeses d'asseguracions	1.452.997,22	1.383.427,84	0,00	1.383.427,84	95,21%	(69.569,38)	-4,79%
		225		Tributs	585.050,31	595.805,70	0,00	595.805,70	102,69%	10.755,39	1,84%
			225.0001	Tributs	585.050,31	595.805,70	0,00	595.805,70	102,69%	10.755,39	1,84%
		226		Despeses diverses	5.298.665,47	4.364.350,25	(1.250.267,51)	3.114.082,74	58,77%	(2.184.682,73)	-41,23%
			226.0003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	1.306.961,23	1.467.059,15	0,00	1.467.059,15	112,28%	160.097,92	12,28%
			226.0011	Formació del personal propi	326.799,87	177.916,60	0,00	177.916,60	54,32%	(148.883,27)	-45,68%
			226.0099	Altres despeses diverses	3.665.064,37	2.719.774,45	(1.250.267,51)	1.469.406,94	40,76%	(2.195.657,41)	-59,24%
			227	Treballs realitzats per altres empreses	16.051.828,67	15.494.267,10	0,00	15.494.267,10	96,53%	(557.561,57)	-3,47%
			227.0001	Neteja i sanejament	3.135.493,40	2.797.332,29	0,00	2.797.332,29	89,22%	(338.161,11)	-10,78%
			227.0002	Seguretat	3.473.377,07	3.245.651,59	0,00	3.245.651,59	93,44%	(227.725,48)	-6,56%
			227.0005	Estudi i treball tècnic	1.203.597,73	1.203.334,24	0,00	1.203.334,24	99,98%	(263,49)	-0,02%
			227.0007	Gestió de centres i serveis	8.239.160,47	8.247.948,98	0,00	8.247.948,98	100,11%	8.788,51	0,11%
3				INDENITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	1.012.465,31	857.323,50	0,00	857.323,50	84,68%	(155.141,81)	-15,32%
		230		Dades, llocació i trasllats	1.012.465,31	857.323,50	0,00	857.323,50	84,68%	(155.141,81)	-15,32%
			230.0001	Dades, llocació i trasllats	1.012.465,31	857.323,50	0,00	857.323,50	84,68%	(155.141,81)	-15,32%
3				DESPESES FINANCERES	19.511.813,85	8.667.069,62	8.533.824,52	17.200.894,14	88,16%	(2.310.919,71)	-11,84%
		310		PRÉSTECES EN EUROS	18.966.332,85	8.157.135,59	8.533.824,52	16.690.960,11	88,00%	(2.275.372,74)	-12,00%
			310.0002	Interessos	15.112.179,87	7.923.154,93	7.111.160,47	15.034.315,40	99,49%	(77.864,47)	-0,52%
			310.0005	Interessos de préstecs a llarg termini	14.959.491,95	7.852.886,35	7.111.160,47	14.964.046,82	99,70%	(35.445,13)	-0,24%
			310.0005	Interessos de préstecs a llarg termini dins del Sector Públic	112.687,92	70.268,58	0,00	70.268,58	62,46%	(42.419,34)	-37,54%
		319		Altres despeses financeres	3.854.152,98	233.980,86	1.422.664,05	1.636.647,71	42,88%	(2.197.508,27)	-57,02%
			319.0001	Altres despeses financeres	3.854.152,98	233.980,86	1.422.664,05	1.636.647,71	42,88%	(2.197.508,27)	-57,02%
		342		ALTRES	545.281,00	509.934,03	0,00	509.934,03	93,52%	(35.346,97)	-6,48%
			342.0001	Comissions i altres despeses bancàries	545.281,00	509.934,03	0,00	509.934,03	93,52%	(35.346,97)	-6,48%
			342.0001	Comissions i altres despeses bancàries	545.281,00	509.934,03	0,00	509.934,03	93,52%	(35.346,97)	-6,48%
4				INVERSIONS REALS	50.399.089,00	172.898.659,99	(124.380.120,87)	48.518.328,12	96,27%	(1.880.760,88)	-3,73%
		610		INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	2.179.832,36	29.401.643,76	(25.877.766,19)	3.523.877,57	161,68%	1.344.045,21	61,68%
			610.0001	Inversions en edificis i altres construccions	2.179.832,36	29.401.643,76	(25.877.766,19)	3.523.877,57	161,68%	1.344.045,21	61,68%
		620		INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILL.	9.196.284,35	28.738.078,55	(7.659.464,25)	21.078.614,30	229,21%	11.882.329,95	129,21%
			620.0001	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	9.196.284,35	28.738.078,55	(7.659.464,25)	21.078.614,30	229,21%	11.882.329,95	129,21%
		630		INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT	12.270.961,49	33.473.086,59	(13.848.066,16)	19.625.030,43	159,93%	7.354.068,94	59,93%
			630.0001	Inversions en material de transport	12.270.961,49	33.473.086,59	(13.848.066,16)	19.625.030,43	159,93%	7.354.068,94	59,93%
		640		INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	198.000,00	211.977,37	0,00	211.977,37	107,06%	13.977,37	7,06%
			640.0001	Inversions en mobiliari i estris	198.000,00	211.977,37	0,00	211.977,37	107,06%	13.977,37	7,06%
		650		INVERSIONS EN EQUIPS PROCÉS DADDES I TELEEC.	0,00	421.601,26	0,00	421.601,26	0,00%	421.601,26	0,00%
			650.0001	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	421.601,26	0,00	421.601,26	0,00%	421.601,26	0,00%
		660		INVERSIONS EN BENS DESTINATS A L'US GENERAL	22.531.742,47	78.994.824,27	(76.994.824,27)	2.000.000,00	8,88%	(20.531.742,47)	-91,12%
			660.0001	Aportació a GISA per inversions en infraestructures per compte de la Generalitat o de les seves entitats	22.531.742,47	78.994.824,27	(76.994.824,27)	2.000.000,00	8,88%	(20.531.742,47)	-91,12%
			660.0001	Aportació a GISA per inversions en infraestructures per compte de la Generalitat o de les seves entitats	22.531.742,47	78.994.824,27	(76.994.824,27)	2.000.000,00	8,88%	(20.531.742,47)	-91,12%
		670		INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	1.700.000,00	27.328,44	0,00	27.328,44	1,61%	(1.672.671,56)	-98,39%
			670.0001	Inversions en altre immobilitzat material	1.700.000,00	27.328,44	0,00	27.328,44	1,61%	(1.672.671,56)	-98,39%
			670.0001	Inversions en altre immobilitzat material	1.700.000,00	27.328,44	0,00	27.328,44	1,61%	(1.672.671,56)	-98,39%
		680		INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMATERIAL	2.322.268,33	1.629.909,75	0,00	1.629.909,75	70,19%	(692.358,58)	-29,81%
			680.000								

LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES DE DESPESA -PROGRAMA 522- INFRAESTRUCTURES FERROVIÀRIES

C/C	C/C	C/C	C/C	C/C	PRESSUPOST GENERALITAT						
					Projecte Pressupost definitiu 2013	Despeses C/C/A	Ajustaments liquidats	Designacions Per conceptes	% Execució	Deviacions	% Deviació
1					60.821.992,33	61.400.088,89	0,00	61.400.088,89	100,00%	578.096,56	0,95%
13											
132											
132.0001					46.064.000,46	46.280.550,82	0,00	46.280.550,82	100,49%	224.941,36	0,49%
132.0002					46.064.000,46	46.280.550,82	0,00	46.280.550,82	100,49%	224.941,36	0,49%
132.0003					120.742,87	121.854,21	0,00	121.854,21	100,92%	1.111,34	0,92%
132.0004					46.944.166,59	46.167.506,61	0,00	46.167.506,61	100,49%	223.530,02	0,49%
18											
180											
180.0001					14.737.062,87	15.110.537,87	0,00	15.110.537,87	102,40%	373.475,00	2,40%
180.0002					14.737.062,87	15.110.537,87	0,00	15.110.537,87	102,40%	373.475,00	2,40%
180.0003					14.737.062,87	15.110.537,87	0,00	15.110.537,87	102,40%	373.475,00	2,40%
2											
20											
204											
204.0001					38.130.789,61	36.086.242,83	(1.631.866,41)	36.086.242,83	94,89%	(8.076.103,19)	-20,87%
204.0002					406.740,49	393.390,42	0,00	393.390,42	96,72%	(13.350,07)	-3,28%
204.0003					406.740,49	393.390,42	0,00	393.390,42	96,72%	(13.350,07)	-3,28%
204.0004					406.740,49	393.390,42	0,00	393.390,42	96,72%	(13.350,07)	-3,28%
21											
210											
210.0001					4.856.544,02	4.792.439,89	0,00	4.792.439,89	98,69%	(64.104,13)	-1,32%
210.0002					1.732.468,71	1.716.841,27	0,00	1.716.841,27	97,97%	(15.627,44)	-0,90%
210.0003					1.752.468,71	1.716.841,27	0,00	1.716.841,27	97,97%	(35.627,44)	-2,03%
211											
211.0001					746.561,16	729.480,41	0,00	729.480,41	97,71%	(17.080,75)	-2,29%
211.0002					746.561,16	729.480,41	0,00	729.480,41	97,71%	(17.080,75)	-2,29%
212											
212.0001					720.555,37	713.476,88	0,00	713.476,88	98,02%	(7.078,49)	-0,98%
212.0002					720.555,37	713.476,88	0,00	713.476,88	98,02%	(7.078,49)	-0,98%
213											
213.0001					1.636.956,78	1.632.611,33	0,00	1.632.611,33	99,73%	(4.345,45)	-0,27%
213.0002					1.636.956,78	1.632.611,33	0,00	1.632.611,33	99,73%	(4.345,45)	-0,27%
22											
220											
220.0001					32.047.158,82	30.274.935,62	(1.031.565,41)	29.243.370,21	91,25%	(2.803.788,61)	-8,75%
220.0002					199.715,09	204.491,33	0,00	204.491,33	102,39%	4.776,24	2,39%
220.0003					43.732,40	40.175,42	0,00	40.175,42	91,67%	(3.556,98)	-8,13%
221											
221.0001					158.862,60	164.315,91	0,00	164.315,91	103,44%	5.453,31	3,44%
221.0002					12.384.025,10	12.623.020,13	0,00	12.623.020,13	101,94%	239.004,03	1,94%
221.0003					10.956.136,22	11.410.840,72	0,00	11.410.840,72	104,15%	454.704,50	4,15%
221.0004					596.609,78	571.822,02	0,00	571.822,02	95,85%	(24.787,76)	-4,15%
221.0005					316.528,00	123.862,14	0,00	123.862,14	39,14%	(192.665,86)	-60,86%
221.0006					514.749,03	516.484,25	0,00	516.484,25	100,34%	1.735,22	0,34%
222											
222.0001					401.833,17	363.403,27	0,00	363.403,27	90,41%	(38.429,90)	-9,59%
222.0002					401.833,17	363.403,27	0,00	363.403,27	90,41%	(38.429,90)	-9,59%
223											
223.0001					47.375,26	61.213,29	0,00	61.213,29	129,21%	13.838,03	29,21%
223.0002					47.375,26	61.213,29	0,00	61.213,29	129,21%	13.838,03	29,21%
224											
224.0001					1.198.081,13	1.135.865,92	0,00	1.135.865,92	94,81%	(62.215,21)	-5,19%
224.0002					1.198.081,13	1.135.865,92	0,00	1.135.865,92	94,81%	(62.215,21)	-5,19%
225											
225.0001					403.070,24	388.602,11	0,00	388.602,11	96,41%	(14.468,13)	-3,59%
225.0002					403.070,24	388.602,11	0,00	388.602,11	96,41%	(14.468,13)	-3,59%
226											
226.0001					2.022.498,37	2.402.455,48	(1.031.565,41)	1.570.890,07	77,36%	(2.631.608,30)	-62,62%
226.0002					421.106,02	354.353,49	0,00	354.353,49	84,15%	(66.752,53)	-15,85%
226.0003					250.061,11	165.576,97	0,00	165.576,97	66,21%	(84.484,14)	-33,79%
226.0004					3.531.331,24	2.062.525,02	(1.031.565,41)	1.050.959,61	29,76%	(2.480.376,63)	-70,24%
227											
227.0001					13.210.480,46	12.495.875,09	0,00	12.495.875,09	94,62%	(714.605,37)	-5,41%
227.0002					2.523.642,48	2.594.327,99	0,00	2.594.327,99	102,81%	70.685,51	2,80%
227.0003					3.191.408,47	3.116.634,69	0,00	3.116.634,69	97,66%	(74.773,78)	-2,36%
227.0004					631.484,73	640.462,73	0,00	640.462,73	101,42%	8.978,00	1,42%
227.0005					6.863.724,77	6.744.449,66	0,00	6.744.449,66	97,98%	(119.275,11)	-1,74%
23											
230											
230.0001					620.337,18	625.506,89	0,00	625.506,89	78,25%	(54.830,29)	-8,84%
230.0002					620.337,18	625.506,89	0,00	625.506,89	78,25%	(54.830,29)	-8,84%
230.0003					620.337,18	625.506,89	0,00	625.506,89	78,25%	(54.830,29)	-8,84%
3											
31											
310											
310.0001					18.984.464,38	8.428.346,37	8.533.834,52	16.962.190,89	89,35%	(2.022.273,49)	-10,65%
310.0002					18.916.094,28	7.978.108,58	8.533.834,52	16.512.943,10	87,19%	(2.000.151,18)	-10,58%
310.0003					14.069.501,95	7.745.127,92	7.111.160,47	14.656.288,39	104,21%	186.786,44	1,33%
310.0004					14.069.501,95	7.745.127,92	7.111.160,47	14.656.288,39	104,21%	186.786,44	1,33%
319											
319.0001					3.846.562,33	233.980,66	1.422.664,05	1.656.644,71	43,07%	(2.189.917,62)	-56,93%
319.0002					3.846.562,33	233.980,66	1.422.664,05	1.656.644,71	43,07%	(2.189.917,62)	-56,93%
34											
342											
342.0001					468.400,00	449.257,79	0,00	449.257,79	96,01%	(19.142,21)	-4,09%
342.0002					468.400,00	449.257,79	0,00	449.257,79	96,01%	(19.142,21)	-4,09%
342.0003					468.400,00	449.257,79	0,00	449.257,79	96,01%	(19.142,21)	-4,09%
4											
41											
410											
410.0001					48.398.089,06	169.233.128,34	(126.380.130,87)	42.853.067,47	88,54%	(8.546.061,53)	-17,44%
410.0002					2.179.832,36	28.793.447,06	(25.877.786,19)	2.915.680,87	133,76%	735.848,51	33,76%
410.0003					2.179.832,36	28.793.447,06	(25.877.786,19)	2.915.680,87	133,76%	735.848,51	33,76%
410.0004					2.179.832,36	28.793.447,06	(25.877.786,19)	2.915.680,87	133,76%	735.848,51	33,76%
42											
420											
420.0001					9.196.284,35	27.211.531,66	(7.659.464,25)	19.552.067,41	212,61%	10.355.783,06	112,61%
420.0002					9.196.284,35	27.211.531,66	(7.659.464,25)	19.552.067,41	212,61%	10.355.783,06	112,61%
420.0003					9.196.284,35	27.211.531,66	(7.659.464,25)	19.552.067,41	212,61%	10.355.783,06	112,61%
43											
430											
430.0001					12.270.961,49	32.278.083,21	(13.848.096,16)	18.430.017,05	150		

LIQUIDACIÓ PER CONCEPTES DE DESPESA -PROGRAMA 651- PROMOCIÓ I FOMENT DELS SECTOR TURÍSTIC

		PRESUPPOST GENERALITAT									
CAP	ART	CONS	APLIC	NOM	Projecte Presupost artículo 2013	Despeses CCAA	Ajustaments liquidatius	Obligacions Recomputades	% Execució	Desviacions	% Desviació
1	13			REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	6.366.634,88	6.061.801,70	0,00	6.061.801,70	96,48%	(304.833,18)	-3,64%
		132		PERSONAL LABORAL	6.333.298,14	6.108.656,78	0,00	6.108.656,78	96,45%	(224.641,36)	-3,55%
			132.0002	Personal empreses i altres entitats sector públic	6.333.298,14	6.108.656,78	0,00	6.108.656,78	96,45%	(224.641,36)	-3,55%
			132.0002	Personal laboral	6.333.298,14	6.108.656,78	0,00	6.108.656,78	96,45%	(224.641,36)	-3,55%
	16			ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	2.032.636,74	1.953.144,92	0,00	1.953.144,92	96,09%	(79.491,82)	-3,91%
		160		Quotes Socials	2.032.636,74	1.953.144,92	0,00	1.953.144,92	96,09%	(79.491,82)	-3,91%
			160.0001	Seguretat Social	2.032.636,74	1.953.144,92	0,00	1.953.144,92	96,09%	(79.491,82)	-3,91%
2				DESPESES DE BENS CORRENTS	8.266.233,87	8.748.818,18	(218.802,10)	8.529.713,08	102,82%	261.479,18	3,07%
	20			LLOGERS I CANONS	310.280,25	317.745,37	0,00	317.745,37	102,41%	7.465,12	2,41%
		200		Lloguers i canons terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	6.627,06	28.916,73	0,00	28.916,73	423,93%	22.095,67	323,93%
			200.0003	Altres lloguers i canons de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	6.621,06	28.916,73	0,00	28.916,73	423,93%	22.095,67	323,93%
		204		Altres lloguers i canons	303.459,19	288.828,64	0,00	288.828,64	95,18%	(14.630,55)	-4,82%
			204.0001	Altres lloguers i canons	303.459,19	288.828,64	0,00	288.828,64	95,18%	(14.630,55)	-4,82%
	21			CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	874.171,21	902.773,40	0,00	902.773,40	103,27%	28.602,19	3,27%
		210		Lloguers i canons terrenys, béns naturals, edificis i altres const	449.389,12	193.736,80	0,00	193.736,80	40,89%	(255.652,32)	-59,11%
			210.0001	Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	449.389,12	193.736,80	0,00	193.736,80	40,89%	(255.652,32)	-59,11%
		211		Conservació, reparació i manteniment de material de transport	322.000,24	227.217,91	0,00	227.217,91	70,56%	(94.782,33)	-29,44%
			211.0001	Conservació, reparació i manteniment de material de transport	322.000,24	227.217,91	0,00	227.217,91	70,56%	(94.782,33)	-29,44%
		212		Conservació, reparació i manteniment d'equips procés dades	107.944,40	88.536,28	0,00	88.536,28	82,02%	(19.408,12)	-17,99%
			212.0001	Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades	107.944,40	88.536,28	0,00	88.536,28	82,02%	(19.408,12)	-17,99%
		213		Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	193.787,45	403.282,41	0,00	403.282,41	208,11%	209.494,96	108,11%
			213.0001	Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	193.787,45	403.282,41	0,00	403.282,41	208,11%	209.494,96	108,11%
	22			MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	7.888.654,34	8.293.179,80	(218.802,10)	8.074.377,70	102,35%	185.723,36	2,35%
		220		Material d'oficina	43.962,08	46.939,54	0,00	46.939,54	106,77%	2.977,46	6,77%
			220.0001	Material ordinari no inventariable	17.892,41	13.043,82	0,00	13.043,82	72,90%	(4.848,59)	-27,10%
			220.0002	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	26.069,67	33.895,72	0,00	33.895,72	130,02%	7.826,05	30,02%
		221		Subministraments	3.338.030,57	3.298.295,48	0,00	3.298.295,48	98,81%	(39.735,09)	-1,19%
			221.0001	Aigua i energia	2.366.072,19	2.294.696,70	0,00	2.294.696,70	101,21%	28.624,51	1,21%
			221.0002	Combustible per a mitjans de transport	419.384,41	442.208,82	0,00	442.208,82	105,44%	22.824,41	5,44%
			221.0003	Veïcular	75.382,39	68.096,30	0,00	68.096,30	90,46%	(7.286,09)	-9,54%
			221.0006	Compres de mercaderies i matèries primeres	477.191,58	358.293,46	0,00	358.293,46	75,03%	(118.898,12)	-25,22%
		222		Comunicacions	111.160,72	107.603,46	0,00	107.603,46	96,80%	(3.557,26)	-3,20%
			222.0001	Comunicacions postals, telefòniques i altres	111.160,72	107.603,46	0,00	107.603,46	96,80%	(3.557,26)	-3,20%
		223		Transport	21.269,50	25.289,03	0,00	25.289,03	118,90%	4.019,53	18,90%
			223.0001	Transport	21.269,50	25.289,03	0,00	25.289,03	118,90%	4.019,53	18,90%
		224		Despeses d'assegurances	204.916,09	247.961,92	0,00	247.961,92	121,01%	(43.045,83)	-20,88%
			224.0001	Despeses d'assegurances	204.916,09	247.961,92	0,00	247.961,92	121,01%	(43.045,83)	-20,88%
		225		Tributs	181.960,07	207.203,59	0,00	207.203,59	113,88%	25.243,52	13,88%
			225.0001	Tributs	181.960,07	207.203,59	0,00	207.203,59	113,88%	25.243,52	13,88%
		226		Despeses diverses	1.096.167,10	1.761.894,77	(218.802,10)	1.543.092,67	140,77%	446.925,57	40,77%
			226.0003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	945.455,21	1.112.705,66	0,00	1.112.705,66	117,65%	167.250,45	17,65%
			226.0011	Formació del personal propi	76.738,76	11.939,68	0,00	11.939,68	15,56%	(64.799,08)	-84,44%
			226.0089	Altres despeses diverses	73.973,13	637.249,43	(218.802,10)	418.447,33	565,67%	344.474,20	465,67%
		227		Treballs realitzats per altres empreses	2.841.168,21	2.598.292,01	0,00	2.598.292,01	91,46%	(242.876,20)	-8,49%
			227.0001	Neteja i sanejament	631.850,91	403.204,30	0,00	403.204,30	63,83%	(228.646,61)	-36,22%
			227.0002	Seguretat	281.788,60	129.016,90	0,00	129.016,90	45,79%	(152.771,70)	-54,21%
			227.0005	Estudis i treballs tècnics	572.113,00	562.871,49	0,00	562.871,49	98,38%	(9.241,51)	-1,62%
			227.0007	Gestió de centres i serveis	1.355.435,70	1.503.499,32	0,00	1.503.499,32	110,92%	148.063,62	10,92%
	23			INDENITZACIONS PER RAO DEL SERVEI	192.128,13	231.816,61	0,00	231.816,61	120,66%	39.688,48	20,66%
			230	Dietes, locomoció i viatjats	192.128,13	231.816,61	0,00	231.816,61	120,66%	39.688,48	20,66%
			230.0001	Dietes, locomoció i viatjats	192.128,13	231.816,61	0,00	231.816,61	120,66%	39.688,48	20,66%
3				DESPESES FINANCERES	627.148,67	238.703,26	0,00	238.703,26	38,06%	(388.445,41)	-61,77%
		310		PRESTECES EN EUROS	450.268,57	178.027,01	0,00	178.027,01	39,54%	(272.241,56)	-60,40%
			310.0002	Interessos	442.677,92	178.027,01	0,00	178.027,01	40,22%	(264.650,91)	-59,79%
			310.0005	Interessos de préstecs a llarg termini dins del Sector Públic	329.990,00	107.758,43	0,00	107.758,43	32,68%	(222.231,57)	-67,34%
		319		Altres despeses financeres	7.590,65	0,00	0,00	0,00	0,00%	(7.590,65)	-100,00%
			319.0001	Altres despeses financeres	7.590,65	0,00	0,00	0,00	0,00%	(7.590,65)	-100,00%
	34			ALTRES	76.881,00	60.676,24	0,00	60.676,24	78,92%	(16.204,76)	-21,08%
			342	Comissions i altres despeses bancàries	76.881,00	60.676,24	0,00	60.676,24	78,92%	(16.204,76)	-21,08%
			342.0001	Comissions i altres despeses bancàries	76.881,00	60.676,24	0,00	60.676,24	78,92%	(16.204,76)	-21,08%
4				INVERSIONS REALS	2.000.000,00	3.866.331,65	2.000.000,00	5.866.331,65	293,27%	3.866.331,65	193,27%
	61			INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	0,00	608.196,70	0,00	608.196,70	0,00%	608.196,70	0,00%
		610		Inversions en edificis i altres construccions	0,00	608.196,70	0,00	608.196,70	0,00%	608.196,70	0,00%
			610.0001	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	608.196,70	0,00	608.196,70	0,00%	608.196,70	0,00%
	62			INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I ÚTILS	0,00	1.526.546,89	0,00	1.526.546,89	0,00%	1.526.546,89	0,00%
			620	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	0,00	1.526.546,89	0,00	1.526.546,89	0,00%	1.526.546,89	0,00%
			620.0001	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	0,00	1.526.546,89	0,00	1.526.546,89	0,00%	1.526.546,89	0,00%
	63			INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT	0,00	1.195.013,38	0,00	1.195.013,38	0,00%	1.195.013,38	0,00%
			630	Inversions en material de transport	0,00	1.195.013,38	0,00	1.195.013,38	0,00%	1.195.013,38	0,00%
			630.0001	Inversions en material de transport	0,00	1.195.013,38	0,00	1.195.013,38	0,00%	1.195.013,38	0,00%
	64			INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRES	0,00	133.116,60	0,00	133.116,60	0,00%	133.116,60	0,00%
			640	Inversions en mobiliari i estres	0,00	133.116,60	0,00	133.116,60	0,00%	133.116,60	0,00%
			640.0001	Inversions en mobiliari i estres	0,00	133.116,60	0,00	133.116,60	0,00%	133.116,60	0,00%
	65			INVERSIONS EN EQUIPS PROCÉS DADES I TELECOM.	0,00	28.723,01	0,00	28.723,01	0,00%	28.723,01	0,00%
			650	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	28.723,01	0,00	28.723,01	0,00%	28.723,01	0,00%
			650.0001	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	28.723,01	0,00	28.723,01	0,00%	28.723,01	0,00%
	66			INVERSIONS EN BENS DESTINATS A L'ÚS GENERAL	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%
			661	Aportacions a ICF per inversions en infraestructures per compte de la Generalitat o de les seves entitats	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%
			661.6330	Aportacions a ICF per inversions en infraestructures per compte de la Generalitat o de les seves entitats	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%
	67			INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	0,00	27.328,44	0,00	27.328,44	0,00%	27.328	

INFORME DE GESTIÓ

e) Altres aspectes

cy

Programa de millora de la rendibilitat i de productivitat

En data 26 de febrer de 2013, la Generalitat de Catalunya va publicar un Acord de Govern que contemplava la reducció d'una paga extraordinària al personal del sector públic i que afectava la plantilla d'FGC. Aquesta situació va generar la presentació d'una convocatòria de vaga per part de la representació dels treballadors d'FGC.

L'empresa va realitzar diferents gestions amb la Generalitat de Catalunya que van autoritzar treballar una línia d'acord que es va concretar en un document de la Comissió de Retribucions i Despeses de Personal que permetia establir un pacte de productivitat per atenuar els efectes d'aquest descompte.

Aquest pacte es recolzava en l'avantprojecte de llei de pressupostos per al 2013, que estava en fase d'elaboració i que, per tant, quedava condicionat a l'aprovació de la Llei de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2013, cosa que va quedar reflectida en els Consells d'Administració de 4 de juny i 24 de juliol de 2013 i en els acords signats amb la representació dels treballadors el 5 de juny i 8 de juliol de 2013.

La situació pressupostària per a l'exercici 2013 va concloure amb la pròrroga de pressupostos per l'exercici 2013, inclosa en el Decret 170/2012, de 27 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2012, mentre no entrin en vigor els del 2013, modificada pel Decret 164/2013, de 14 de maig i l'Acord GOV/119/2013, de 27 d'agost.

A aquest respecte, el director general de Pressupostos, el 15 d'octubre de 2013, va respondre l'escrit d'FGC de 10 de setembre tramès al secretari general d'Economia i Coneixement. En aquest escrit, el director general de Pressupostos indicava que, atesa la situació de pròrroga pressupostària per a l'exercici 2013 i en no haver-se aprovat una llei de pressupostos per a la Generalitat de Catalunya per al 2013, es podia fer extensiva la continuïtat del programa de millora de la rendibilitat i de productivitat de forma singular i excepcional que es va considerar per a l'exercici 2012 per a l'exercici 2013.

En aquest escrit s'establí que la continuïtat havia de basar-se en els resultats i els objectius aprovats en el sí del Consell d'Administració de FGC i amb les limitacions que disposava l'acord subscrit el 2012.

A tal efecte, el Consell d'Administració, en la sessió de 26 de novembre de 2013, va aprovar:

- Donar-se per assabentat i aprovar els objectius i les actuacions proposats per al Programa de millora de la rendibilitat i de la productivitat 2013:
 1. Acomplir el resultat econòmic de FGC de -12.277,0 milers d'euros sent coherent amb el pressupost de 2013.
 2. Fixar com a despesa màxima en l'article 13 de Personal per a tot l'exercici 2013, la xifra de 52.398,2 milers d'euros, que és la xifra de tancament de l'exercici 2012, tal com estableix l'article 2.a) del Decret 170/2012, de 27 de desembre, de pròrroga de pressupostos.
 3. Establir una gratificació extraordinària de caràcter excepcional i singular per a tot allò que s'estalviés de l'"*article 13 Remuneracions del personal laboral*", per l'aplicació de les mesures de productivitat (ja pactades anteriorment).

4 Cu-

4. Gestionar mensualment unes bestretes reintegrables per als treballadors de FGC. Aquestes bestretes no hauran de sobrepassar el límit que es prevegi de recuperació durant l'exercici 2013 i es regularitzaran en el moment de la liquidació.
5. Contemplar que aquesta gratificació extraordinària de caràcter excepcional i singular tindrà com a import màxim la xifra real que es descompti a les nòmines dels treballadors sent aquest import màxim la reducció fixada per la Generalitat en l'Acord de Govern de 26/02/2013, atès que la *Ley de Presupuestos del Estado para el año 2013*, no contempla reduccions per l'any 2013.

Aquests acords van ser informats a la Direcció General de Pressupostos el 27 de novembre de 2013.

El resultat obtingut, tal com s'informa en els Comptes Anuals i en l'Informe de Gestió, és el següent:

Ingressos Capítols 3 i 5

Capítol 3. Taxes i altres ingressos

Article	Denominació	Real 2013 (segons Comptes Anuals) (1)	Real 2013 (segons Liquidació Pressupostos Generalitat) (2)	Objectius (aprovats en el Consell d'Administració de 26-11-2013) (3)	Diferència (1) - (3)	Diferència (2) - (3)
31	Prestació de serveis	86.783,0	86.783,0	85.977,9	805,1	805,1
39	Altres ingressos	15.069,9	13.454,8	12.187,6	2.882,3	1.267,2
Total Capítol 3		101.852,9	100.237,8	98.165,5	3.687,4	2.072,3

Capítol 5. Ingressos patrimonials

Article	Denominació	Real 2013 (segons Comptes Anuals) (1)	Real 2013 (segons Liquidació Pressupostos Generalitat) (2)	Objectius (aprovats en el Consell d'Administració de 26-11-2013) (3)	Diferència (1) - (3)	Diferència (2) - (3)
52	Interessos dipòsits	577,3	577,3	120,4	456,9	456,9
54	Ingressos patrimonials	3.866,9	3.666,9	3.664,7	2,2	2,2
Total Capítol 5		4.244,2	4.244,2	3.785,1	459,1	459,1

Total Ingressos Cap. 3 i 5	106.097,1	104.482,0	101.950,6	4.146,5	2.531,4
-----------------------------------	-----------	-----------	-----------	---------	---------

Despeses Capítols 1 i 2

Capítol 1. Remuneració del personal

Article	Denominació	Real 2013 (segons Comptes Anuals) (1)	Real 2013 (segons Liquidació Pressupostos Generalitat) (2)	Objectius (aprovats en el Consell d'Administració de 26-11-2013) (3)	Diferència (1) - (3)	Diferència (2) - (3)
13	Personal laboral	52.398,2	52.398,2	52.398,2	0,0	0,0
16	Assegurances i cotitzacions socials i altres (1)	17.717,0	17.717,0	18.115,6	-398,6	-398,6
Total Capítol 1		70.115,2	70.115,2	70.513,8	-398,6	-398,6

(1) Inclou 17.063,7 milers d'euros d'assegurances i cotitzacions socials i 653,3 milers d'euros d'altres conceptes que a la liquidació del pressupost s'han traspassat al capítol 2.

CGL ↑

Capítol 2. Despeses de béns corrents

Article	Denominació	Real 2013 (segons Comptes Anuals) (1)	Real 2013 (segons Liquidació Pressupostos Generalitat) (2)	Objectius (aprovats en el Consell d'Administració de 26.11.2013) (3)	Diferència (1) - (3)	Diferència (2) - (3)
20	Lloguers i cànon	711,1	711,1	717,0	-5,9	-5,9
21	Conservació i reparació	5.695,2	5.695,2	5.730,7	-35,5	-35,5
22	Material, subministrament i altres	37.914,8	36.664,5	36.256,2	1.658,6	396,6
23	Indemnitzacions per raó del servei	857,3	857,3	1.009,9	-152,6	-152,6
Total Capítol 2		45.178,4	43.928,1	43.713,8	1.464,6	202,6
Total Despeses Cap. 1 i 2		115.293,6	114.043,3	114.227,6	1.066,0	196,0
Total Ingressos - Despeses		-9.196,5	-9.561,3	-12.277,0	3.080,5	2.621,4

Per tant, s'han assolit els objectius, tant considerant els resultats amb criteris del Pla General Comptable com amb criteris pressupostaris, reflectits en la Liquidació de Pressupostos de la Generalitat 2013, generant un estalvi de 2.841.062,24 euros, que es podrà destinar a una gratificació extraordinària de caràcter excepcional i singular per al personal d'FGC, una vegada hagi estat liquidat l'exercici i autoritzat el seu pagament per la Generalitat de Catalunya.

Investigació i desenvolupament

No s'han desenvolupat activats d'investigació i desenvolupament.

Instruments financers

L'exposició d'FGC als riscos de tipus de canvi de tipus d'interès està relacionada amb els préstecs i crèdits rebuts a llarg termini a tipus d'interès variable. Aquest risc està cobert parcialment per operacions de cobertura de tipus d'interès (vegeu nota 16).

Fets posteriors

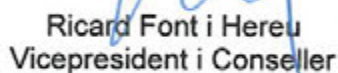
Tal com es comenta a la nota 23 dels Comptes Anuals, no s'ha produït cap fet posterior significatiu que alteri la imatge fidel de l'empresa, des de la data del balanç de situació i la de la formulació d'aquests comptes anuals.

FGC

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 25 de març de 2014, relativa als comptes de l'exercici i informe de gestió de l'exercici 2013, consta d'índex i cent setze pàgines inclosa aquesta.



Enric Ticó i Buxados
President



Ricard Font i Hereu
Vicepresident i Conseller



Jaume Bosch i Pugés
Conseller



Albert Carné i Hernández
Conseller



Eduard Freixedes i Plans
Conseller



Carme García i Lorés
Consellera



Isidre Gavín i Valls
Conseller



Jospe Anton Grau i Reinés
Conseller



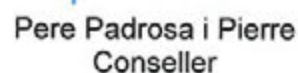
Antonio Mendoza i Conde
Conseller



Joan Mora i Bosch
Conseller



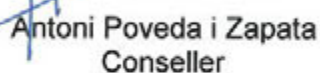
Marian Muro i Ollé
Consellera



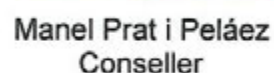
Pere Padrosa i Pierre
Conseller



Cristina Paraira i Beser
Consellera



Antoni Poveda i Zapata
Conseller



Manel Prat i Peláez
Conseller



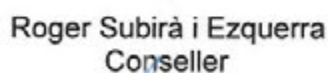
Jaume Rius i Rovira
Conseller



Jaume Salvador Guixà i Soteras
Conseller



Jospe Solà i Font
Conseller



Roger Subirà i Ezquerra
Conseller

Certifico que els comptes anuals i l'informe de gestió que obren en els presents documents i que consten d'índex i cent quinze pàgines, amb les signatures de la pàgina anterior número cent setze, corresponen als comptes anuals i informe de gestió formulats pel Consell d'Administració de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, en sessió de 25 de març de 2014.

Barcelona, 25 de març de 2014

La Secretària del Consell d'Administració
Carme Sardà i Vilardaga



Amb el vistiplau del President del Consell d'Administració d'FGC



Generalitat de Catalunya
**Departament de Territori
i Sostenibilitat**



FGC
Ferrocarrils
de la Generalitat
de Catalunya