



Memòria de
Ferrocarrils
de la Generalitat
de Catalunya
2012



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, 2013

Sumari

Presentació	4
Salutació del President	5
1. Estructura, organització i mitjans	6
1.1 Estructura	
Estructura orgànica d'FGC	7
Consell d'Administració	8
1.2 Dades i xifres	
Principals xifres	9
Àmbit corporatiu	12
Línies Metropolitanes	14
Línia Lleida - La Pobla de Segur	24
FGC Turisme i Muntanya	26
1. Vall de Núria	26
2. La Molina	28
3. Espot i Port Ainé	30
4. Explotació de Montserrat	32
5. Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat	35
6. El Tren dels Llacs	36
Cargometro	37
2. Actuacions i activitats realitzades	38
2.1 Les principals actuacions del 2012	
Reorganització de serveis en l'àmbit de la xarxa ferroviària	39
Actuacions en l'àmbit de muntanya d'FGC	41
2.2 Transport ferroviari	
FGC Operadora	42
FGC Infraestructura	49
Projectes	51
FGC Cargo	54
FGC Internacional	57
2.3 FGC Turisme i Muntanya	
Àmbit comú de Turisme i Muntanya	58
La Molina	59
Vall de Núria	62
Espot i Port Ainé	64
Montserrat	67
El Tren del Ciment	68
El Tren dels Llacs	68
El Tren de l'Ensenyament	69
2.4 Àmbit corporatiu	
Direcció de Serveis Corporatius	71
Informàtica Corporativa i Organització i Sistemes	74
Direcció Social Corporativa	77
Comunicació Corporativa	82
Gestió mediambiental	83
Col·laboracions en formació	84
3. Informe d'auditoria i comptes anuals	86

Presentació

Salutació del president

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya ha tancat l'exercici de 2012, amb uns bons resultats que ajuden a consolidar els diferents negocis de l'empresa.

Com ja avançàvem al final del passat exercici, l'impacte negatiu del context actual en el qual ens trobem, ens ha continuat condicionant. I per aquest motiu hem continuat posant tots els nostres esforços en superar les dificultats i veure-les com oportunitats per mantenir el nostre grau d'eficiència i eficàcia.

A les Línies Metropolitanes, l'índex de cobertura va assolir el 89,32%, un rècord històric que se situa entre un dels millors del sector del transport. En els darrers dos anys, aquest índex de cobertura ha millorat quasi en 10 punts, exactament, el 9,94%.

Tanmateix, el conjunt de Turisme i Muntanya s'autofinança, és a dir, no rep transferències per a finançar la seva explotació, atenent que els seus ingressos d'explotació són superiors a les despeses.

Això significa que el 2012, en el conjunt de Ferrocarrils, es van optimitzar les seves necessitats sobre allò previst pressupostàriament, reduint-se les aportacions que rep de les Administracions.

A aquest bon resultat s'hi va arribar tot i la davallada de la demanda per la disminució de desplaçaments degut a l'atur, la menor activitat econòmica i la pèrdua de viatgers, que han marxat a viure fora del país, o han retornat als seus països d'origen. També hi ha influït la pèrdua temporal de viatges per obres a la línia Barcelona-Vallès, per exemple, a l'estació de Gràcia.

A les explotacions de Turisme i Muntanya, els resultats van ser molt millors: el cremallera i els funiculars de Montserrat varen assolir una xifra històrica, passant del milió de visitants. En el pressupost consolidat de Turisme i Muntanya, l'índex de cobertura es va situar en el 104%, tot i l'impacte negatiu que va tenir la caiguda de visitants a les estacions de muntanya com a conseqüència de la conjuntura econòmica i d'una meteorologia que l'any 2012 va ser desfavorable als interessos del negoci del lleure. A més, Ferrocarrils va haver d'assumir la gestió d'Espòt i Port Ainé a l'inici de la temporada d'hivern. A Turisme i Muntanya, aquestes dificultats afegides van provocar una caiguda dels ingressos del 22,21 % que es varen compensar amb l'aplicació d'un Pla d'Estalvi que ha permès reduir la despesa en un 21,32%; i es va continuar amb la creació de nous productes i activitats per a totes les temporades per permetre mantenir l'activitat tot l'any i així contribuir a la millora dels resultats.

Així, encarem un 2013 amb la perspectiva històrica de commemoració dels 150 anys del Tren de Sarrià, empresa de la que FGC és hereva i amb un seguit de projectes en marxa que permetran consolidar el paper d'FGC en el món ferroviari.

Enric Ticó
President d'FGC



1

Estructura, organització i mitjants

1.1 Estructura

Estructura orgànica d'FGC
Consell d'Administració d'FGC

1.2 Dades i xifres

Principals xifres
Àmbit corporatiu
Línies Metropolitanes
Línia Lleida - La Pobla de Segur
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. El Tren dels Llacs

Cargometro

Estructura

Estructura orgànica d'FGC (31.12.2012)

President

Enric Ticó i Buxados

Director General

Pere Calvet

Director FGC Operadora

Oriol Juncadella

Director FGC Infraestructura

Albert Tortajada

Director Projectes

Pere Mateu

Director FGC Turisme i Muntanya

Albert Solà

Director FGC Serveis Corporatius

Lluís Huguet

Director FGC Direcció Social corporativa

Armand Aixut

Cap Staff i Comunicació

Natàlia Albà

Consell d'Administració FGC (31.12.2012)

President	Enric Ticó i Buxados
Vicepresident	Damià Calvet i Valera
Consellers	Ricard Font i Hereu Isidre Gavin i Valls Aleix Pons i Coll Albert Carné i Hernandez Manel Prat i Pelaez Marian Muro i Ollé Jaume Bosch i Pugés Manuel M. Vicens i Mata Marc Castells i Berzosa Antoni Prunés i Santamaria Cristina Paraira i Beser Antoni Poveda i Zapata Eduard Freixedes i Plans Carme Garcia Lorés Ramon Seró i Esteve Antonio Mendoza Conde Jaume Rius i Rovira Carme Sardà i Vilardaga
Convidat/Observador	Marc A. García López

Dades i 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) (1)	74.96
Tones transportades (milers)	732
Ingressos de l'activitat (MEUR)	71,36
Plantilla mitjana (persones)	1.277

(1) Excepte funicular de Gelida

Línia Lleida – La Pobla De Segur

Longitud de línia (km)	88
Estacions	17
Unitats de tren (RENFE)	2
Viatgers transportats	97.023
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,210
Plantilla mitjana (persones)	1,69

Vall de Núria

Longitud de línia cremallera (km)	12,5
Estacions	5
Automotors dobles o articulats	6
Locomotores	3
Cotxes	7
Pistes	11
Longitud de pistes (km)	7,6
Remuntadors	7
Visitants (1)	255.655
Ingressos de l'activitat (MEUR)	3,68
Plantilla mitjana (persones)	81,6

(1) Visitants cremallera.

La Molina

Pistes	53
Longitud de pistes (km)	60,9
Remuntadors	16
Visitants (1)	203.710
Ingressos de l'activitat (MEUR)	2,83
Plantilla mitjana (persones)	48,97

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

Espot i Port Ainé

Espot	
Pistes	22
Longitud de pistes (km)	22,5
Remuntadors	6
Port Ainé	
Pistes	22
Longitud de pistes (km)	32,0
Remuntadors	8
Espot i Port Ainé	
Visitants	127.688
Ingressos de l'activitat (MEUR)	1,52
Plantilla mitjana (persones)	53,08

Explotació Montserrat

Funiculars	2
Visitants funiculars	447.369
Longitud de línia cremallera (km)	5,2
Estacions cremallera	3
Automotors dobles cremallera	5
Capacitat aparcament Monistrol (cotxes)	1.000
Capacitat aparcament Monistrol (autocars)	70
Visitants cremallera	588.371
Ingressos de l'activitat (MEUR)	4,94
Plantilla mitjana (persones)	43,75

Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat

Longitud de línia (km)	3
Estacions	4
Locomotores	2
Cotxes	4
Visitants	17.180
Ingressos de l'activitat (MEUR)	0,065
Plantilla mitjana (persones)	2,63

Àmbit corporatiu

Personal

	2008	2009	2010	2011	2012
Plantilla (persones)					
Mitjana					
Línies Metropolitanes	1.294,39	1.309,14	1.304,72	1.297,23	1.277,01
Lleida – la Pobla de Segur	1,76	1,76	1,76	1,76	1,69
Total conveni línies Metropolitanes	1.296,15	1.310,90	1.306,48	1.298,99	1.278,70
Total conveni Turisme i Muntanya	185,28	186,38	191,55	208,17	229,50
Total FGC	1.481,43	1.497,28	1.498,03	1.507,16	1.508,20
Real a 31 de desembre					
Línies Metropolitanes	1.391	1.424	1.407	1.410	1.388
Lleida – la Pobla de Segur	1	1	1	1	0
Total conveni línies Metropolitanes	1.392	1.425	1.408	1.411	1.388
Total conveni Turisme i Muntanya	258	250	281	359	283
Total FGC	1.650	1.675	1.689	1.770	1.671
Distribució per sexe					
Homes	1.255	1.276	1.287	1.325	1.253
Dones	395	399	402	445	418
Distribució per jornada laboral					
Completa	1.351	1.310	1.323	1.329	1.241
Parcial	299	365	366	441	430
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	1.456	1.410	1.415	1.499	1.446
Temporal	194	265	274	271	225
Edat mitjana (anys)					
Conveni Línies Metropolitanes	42,88	43,07	43,67	43,85	44,96
Conveni Turisme i Muntanya	37,78	39,04	38,74	40,56	40,70

Formació					
Conveni Línies Metropolitanas					
Nombre d'hores de formació	65.251	43.326	36.223	39.211	29.756
Nombre d'alumnes	2.409	2.458	2.186	2.086	2.244
Nombre de cursos	633	641	621	552	697
Conveni Turisme i Muntanya					
Nombre d'hores de formació	3.738	3.320	3.741	997	2.318
Nombre d'alumnes	235	339	438	159	221
Nombre de cursos	32	30	26	19	22
Sinistralitat laboral (nombre d'accidents amb baixa)					
Conveni Línies Metropolitanas	55	43	52	42	38
Conveni Turisme i Muntanya	26	16	14	10	10

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

Línies Metropolitanas

Oferta de serveis

Línia Barcelona-Vallès

Feiners

Trajecte	Interval mitjà			Temps de viatge (1)	Nombre de trens/dia 2012		Nombre de trens/dia 2011		
	H. punta	Bàsic	H. vall		Ascendent	Descendent	Ascendent	Descendent	
Servei urbà									
Pl. Catalunya - Gràcia	1'53"	2'	2' 30'	4'30"	476 (2)	472	479	472	
Pl. Catalunya - Sarrià	2'44"	3'	3' 45"	11'30" (9')	322 (3)	318	325	318	
Pl. Catalunya - R. Elisenda	6' (4)	6'	7'30"	14'30"	113+39 (4)	115+39	114+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	100	98	
Pl. Catalunya - Terrassa Rbla.	10' (6)	12'	15'	41'	81	84	81	81	
Pl. Catalunya - U. Autònoma	5'30"	12'	15'	35'	108	103	108	103	
Pl. Catalunya - Sabadell Rbla.	10'	12'	15'	42'	82	80	82	79	

(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 2012		Nombre de trens/dia 2011	
			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	73	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 contemplen 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 2012		Nombre de trens/dia 2011	
	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	240	242
Pl. Espanya - Molí Nou	4'35"	4'20"	20'	192 (5)	193	240	242
Pl. Espanya - Can Ros	6'	6'40"	30' (27')	142 (6)	142	158	157
Pl. Espanya - Pallejà	8'35"	8'35"	34' (31')	117 (7)	117	137	134
Pl. Espanya - St. Andreu B.	7'30"	8'35"	37' (35')	120 (8)	120	137	134
Pl. Espanya - Martorell	7'30"	8'35"	47' (43')	120 (8)	120	137	134
Pl. Espanya - Olesa de M.	12'	30'	56' (53')	42 (9)	43	39	42
Servei de rodalia			(3)				
Pl. Espanya - Manresa B.	20'	30'	86' (82')	30+(3) (10)	31+(3)	21+(14)	21+(14)
Pl. Espanya - Igualada	20'	30'	94' (84')	31+(3) (11)	31+(3)	21+(16)	22+(15)

(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 2012		Nombre de trens/dia 2011	
			Ascendent	Descendent	Ascendent	Descendent
Metro del Baix Llobregat						
Pl. Espanya - Sant Boi	10'	18'	114 (2)	112	164	160
Pl. Espanya - Molí Nou	10'	20'	114 (2)	112	164	160
Pl. Espanya - Can Ros	15'	30' (27')	83 (3)	81	92	89
Pl. Espanya - Pallejà	20'	34' (31')	66 (4)	64	92	89
Pl. Espanya - St. Andreu B.	20'	37' (35')	66 (4)	64	92	89
Pl. Espanya - Martorell	20'	47' (43')	66 (4)	64	92	89
Pl. Espanya - Olesa	30'	56' (53')	35 (5)	34	20+(14)	19+(16)
Servei de rodalia						
Pl. Espanya - Manresa B.	60'	86'	19 (6)	18	18+(14)	16+(16)
Pl. Espanya - Igualada	60'	89'	19 (7)	19	17+(17)	17+(17)

(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 a Martorell.

(7) 2 trens inicien a Martorell.

Parc comercial

Línia Barcelona-Vallès

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
UT 111	20	1.070.220
UT 112	22	3.199.679
Funicular de Vallvidrera (1)	2	43.665

(1) Cadascuna de les dues cabines.

Línia Llobregat-Anoia

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
UT 213	42	5.122.207
Locomotora 251 (o 700/1000)	4	10.960
Locomotora 254	3	177.611
Vagó tremuja 62.000	94	1.529.002
Vagó de vores 63.000	86	1.053.500
Vagó portacotxes articulats 65.000	7	302.320
Funicular de Gelida (1) (2)	2	1.132
Aeri Esparreguera – Olesa (2) (3)	2	0

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

(2) Cadascuna de les dues cabines.

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

Trens històrics en circulació comercial

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
UT 400 (1)	1	0
Automotor Brill 301 (1)	1	0
Automotor Brill 18 (1)	1	0
Locomotora 304 (2)	1	61
Locomotora 254 (2)	3	40
Locomotora 251 (2)	1	131
Locomotores de vapor (2) (3)	1	0
Cotxes de fusta (2)	5	525

(1) Circula per la línia Barcelona-Vallès.

(2) Circula per la línia Llobregat-Anoia

(3) Les locomotores Berga 31 i Olot 22 es troben fora de servei. La Monistrol 209 en reparació diferida

Cotxes-quilòmetre	2008	2009	2010	2011	2012
Total c-km recorreguts	32.740.212	33.009.993	32.610.484	33.265.542	31.375.998
Total c-km útils	31.560.274	31.820.545	31.412.534	32.044.191	30.124.649

Demanda

Nombre de viatges realitzats per estacions d'origen

Línia Barcelona-Vallès	Servei urbà	Metro del Vallès
Barcelona - Pl. Catalunya	6.284.694	5.018.027
Provença	5.112.090	2.992.140
Gràcia	1.494.440	1.120.081
Sant Gervasi	923.824	141.978
Muntaner	1.981.524	811.016
La Bonanova	755.743	169.682
Les Tres Torres	907.393	164.170
Sarrià	2.184.046	1.212.410
Reina Elisenda	734.457	122.079
Pl. Molina	128.527	12.080
Pàdua	461.857	46.947
El Putxet	1.083.217	118.548
Av. Tibidabo	1.247.625	146.756
Peu del Funicular		323.605
Carretera de les Aigües		18.123
Vallvidrera Superior		377.378
Baixador de Vallvidrera		357.608
Les Planes		347.945
La Floresta		383.776
Valldoreix		1.066.287
Sant Cugat		3.420.525
Mira-sol		491.389
Hospital General		423.782
Rubí		2.095.269
Les Fonts		382.427
Terrassa Rambla		2.169.552
Volpelleres		539.115
Sant Joan		954.782
Bellaterra		464.422
Universitat Autònoma		1.627.386
Sant Quirze		718.781
Sabadell Estació		620.286
Sabadell Rambla		1.515.615
TOTAL	23.299.437	30.373.967

Nota: inclosos els viatges amb títols gratuïts.

Nombre de viatges realitzats per estacions d'origen

Línia Llobregat-Anoia	Metro del Baix Llobregat	Servei de Rodalia
Barcelona - Pl. Espanya	4.871.733	474.548
Magòria La Campana	582.119	13.311
Ildefons Cerdà	1.255.914	21.703
Europa Fira	1.167.026	19.871
Gornal	709.543	26.760
Sant Josep	845.943	9.189
L'Hospitalet Av.Carrilet	1.996.542	67.068
Almeda	1.102.652	20.660
Cornellà Riera	1.113.241	25.231
Sant Boi	1.754.811	42.163
Molí Nou Ciutat Cooperativa	666.099	9.084
Colònia Güell	32.204	6.144
Santa Coloma de Cervelló	123.255	3.716
Sant Vicenç dels Horts	444.358	18.033
Can Ros	361.307	16.665
Quatre Camins	142.056	9.456
Pallejà	217.367	11.205
Sant Andreu de la Barca	475.223	36.603
El Palau	187.509	17.683
Martorell Vila Castellbisbal	31.503	2.709
Martorell Central	267.715	107.115
Martorell Enllaç	130.087	46.737
Abrera	100.530	6.811
Olesa de Montserrat	217.442	47.989
Esparreguera	0	0
Aeri de Montserrat		95.495
Monistrol de Montserrat		192.017
Castellbell i el Vilar		3.949
Sant Vicenç Castellgalí		121.201
Manresa Viladordis		52.043
Manresa Alta		70.120
Manresa Baixador		144.928
Sant Esteve Sesrovires		97.078
La Beguda		14.310
Can Parellada		11.016
Masquefa		101.627
Piera		167.090
Vallbona d'Anoia		28.541
Capellades		51.778
La Pobla de Claramunt		35.798
Vilanova del Camí		34.013
Igualada		207.065
TOTAL	18.796.179	2.488.523

Nota: inclosos els viatges amb títols gratuïts.

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

Viatgers	2008	2009	2010	2011	2012
Línia Barcelona-Vallès					
(servei urbà)					
Viatges	29.979.728	28.290.161	27.077.838	26.296.072	23.299.437
Viatges-km	87.358.223	82.284.816	78.588.938	76.312.597	67.741.555
Ingressos (EUR)	12.745.869,12	13.138.190,52	12.635.403,18	12.698.255,29	12.422.226,59
Línia Barcelona-Vallès					
(Metro del Vallès)					
Viatges	29.772.525	29.834.713	30.703.199	31.131.420	30.373.967
Viatges-km	442.009.181	453.481.232	479.222.377	484.120.054	475.482.144
Ingressos (EUR)	29.209.309,65	30.614.745,23	32.680.586,42	33.701.830,31	35.574.332,60
Línia Llobregat-Anoia (Metro del Baix Llobregat)					
Viatges	18.494.897	19.124.632	19.399.210	20.361.246	18.796.179
Viatges-km	146.191.768	149.531.078	151.823.425	160.087.258	148.121.668
Ingressos (EUR)	11.211.826,51	11.992.378,79	12.333.737,16	13.386.153,71	13.477.713,51
Línia Llobregat-Anoia (servei de rodalia)					
Viatges	2.693.077	2.538.811	2.580.996	2.675.079	2.488.523
Viatges-km	93.478.811	86.418.196	88.921.564	92.114.172	86.565.347
Ingressos (EUR)	5.528.744,98	5.216.561,29	5.461.545,88	5.629.911,01	5.758.389,86
TOTAL Línies Metropolitanas sense funicular de Gelida					
Viatges	80.940.227	79.788.317	79.761.243	80.463.817	74.958.106
Viatges-km	769.037.983	771.715.322	798.556.304	812.634.081	777.910.714
Ingressos (EUR)	58.695.750,26	60.961.875,83	63.111.272,64	65.416.150,32	67.232.662,56
Funicular de Gelida					
Viatges	109.529	112.760	104.025	99.399	56.630
Viatges-km	97.700	100.582	92.790	88.664	50.514
Ingressos (EUR)	35.420,17	38.292,67	34.980,67	33.348,01	20.439,66
TOTAL Línies Metropolitanas amb funicular de Gelida					
Viatges	81.049.756	79.901.077	79.865.268	80.563.216	75.014.736
Viatges-km	769.135.683	771.815.904	798.649.094	812.722.745	777.961.228
Ingressos (EUR)	58.731.170,43	61.000.168,50	63.146.253,31	65.449.498,33	67.253.102,24

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

Mercaderies	2008	2009	2010	2011	2012
Sals potàssiques					
Tones	268.544	119.332	246.288	375.423	391.460
Tones-km	21.696.642	9.600.588	19.885.970	30.370.426	31.665.082
Ingressos (EUR)	1.478.852,68	1.405.776,14	1.611.183,60	2.158.799,82	1.992.995,75
Sal					
Tones	286.760	248.920	293.440	301.340	215.000
Tones-km	14.051.240	12.197.080	14.378.560	14.765.660	10.535.000
Ingressos (EUR)	1.257.274,05	1.093.442,56	1.311.218,13	1.383.666,07	1.031.448,58
Vehicles SEAT(1)					
Vehicles	63.343	59.753	73.330	90.601	105.105
Tones	77.218	73.389	87.977	107.472	125.540
Tones-km	2.617.723	2.487.888	2.982.421	3.643.301	4.255.806
Ingressos (EUR)	423.072,87	421.690,90	464.110,03	544.997,10	673.260,90
Altres					
Ingressos (EUR) (2)	316.612,68	320.828,19	351.979,41	377.423,21	412.403,33
TOTAL					
Tones	632.522	441.641	627.705	784.235	732.000
Tones-km	38.365.605	24.285.556	37.246.951	48.779.387	46.455.888
Ingressos (EUR)	3.475.812,28	3.241.737,79	3.738.491,17	4.464.886,20	4.110.108,56

(1) Servei contractat per l'empresa Autometro SA. 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.

Personal

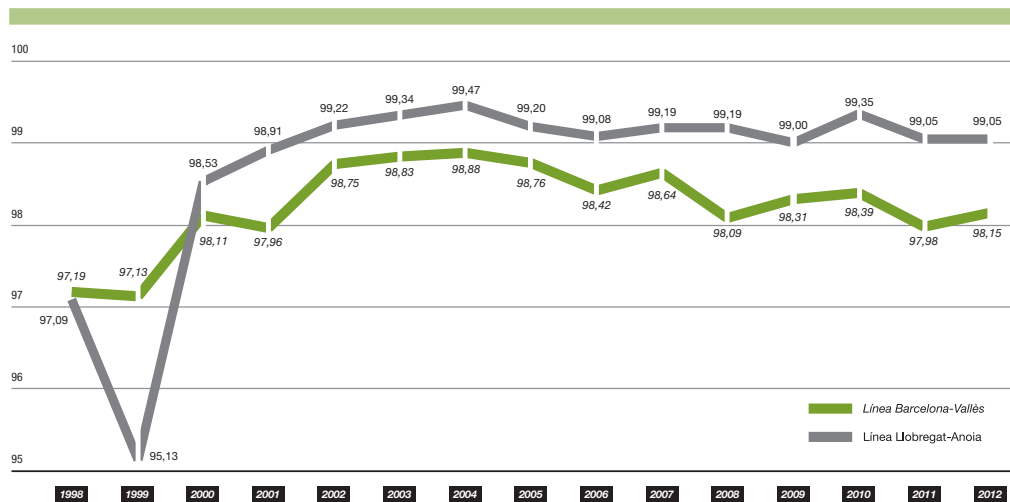
	2008	2009	2010	2011	2012
Plantilla (persones)					
Mitjana	1.294,4	1.309,1	1.304,7	1.297,2	1.277,0
Real a 31 de desembre	1.391	1.424	1.407	1.410	1.388
Distribució per sexe					
Homes	1.086	1.108	1.088	1.085	1.067
Dones	305	316	319	325	321
Distribució per jornada laboral					
Completa	1.148	1.138	1.136	1.130	1.087
Parcial	243	286	271	280	301
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	1.287	1.246	1.243	1.231	1.190
Temporal	104	178	164	179	198

Altres indicadors importants de gestió

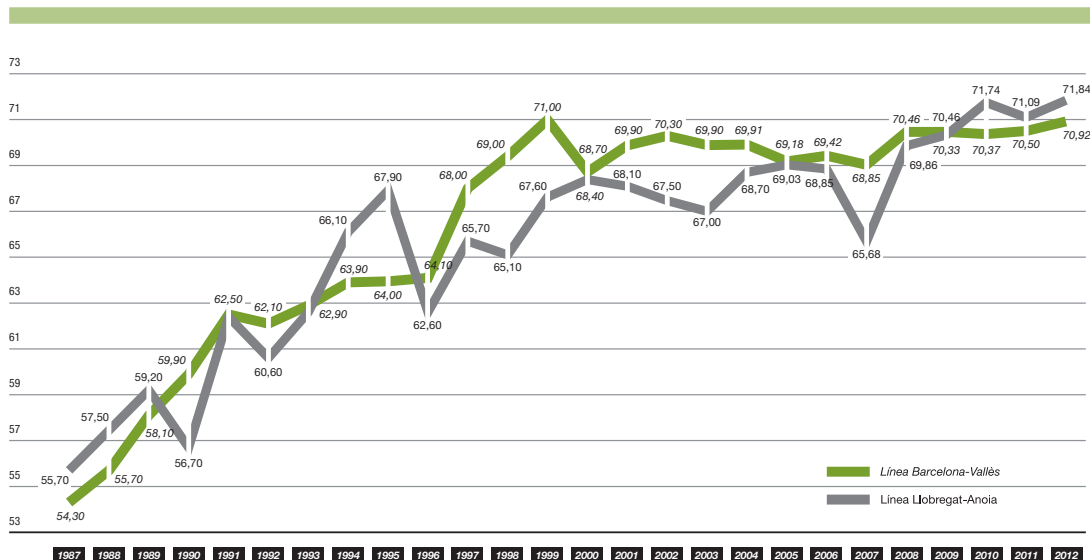
Qualitat del servei

	2008	2009	2010	2011	2012
ISC Barcelona-Vallès	70,46	70,46	70,37	70,50	70,92
ISC Llobregat-Anoia	69,86	70,33	71,74	71,09	71,84
ICQ Barcelona-Vallès	98,09	98,31	98,39	97,98	98,15
ICQ Llobregat-Anoia	99,19	99,00	99,35	99,05	99,05
Puntualitat (%)	99,65	99,68	99,72	99,59	99,46
Compliment producció programada (%)	99,82	99,82	99,85	99,87	99,87

ICQ



Evolució Índex de Satisfacció del Client (ISC)



Consum d'energia

	2008	2009	2010	2011	2012
Energia elèctrica (kWh)					
Tracció (1)	90.530.003	92.873.128	92.463.042	91.868.272	89.102.767
Enllumenat	1.112.095	437.129	540.069	365.578	332.459
Total energia elèctrica	91.642.098	93.310.257	93.003.111	92.233.850	89.435.226
Gasoil ferroviari (litres) (2)	690.801	492.054	683.235	792.565	766.289
Combustibles vehicles (litres)					
Gasoil d'automoció	110.315	105.223	102.029	111.262	103.418
Benzina d'automoció 98 oct	679	255	38	147	262
Benzina d'automoció 95 oct	8.802	7.495	5.327	5.368	6.760
Bio diesel	-	-	-	125	89
Total combustible vehicles	119.796	112.973	107.394	116.902	110.529
Gas (m3)	243.397	290.047	309.943	276.904	284.282

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

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

Altres consums

	2008	2009	2010	2011	2012
Aigua (m³)	74.603	81.821	70.191	57.160	48.698

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

	2008	2009	2010	2011	2012
UT 111	62.026	82.494	116.339	97.168	89.432
UT 112	357.203	1.186.273	711.294	750.900	596.977
UT 213	197.650	483.718	635.127	530.523	320.546

Disponibilitat de les instal·lacions

%	2008	2009	2010	2011	2012
Escales mecàniques	99,810	99,810	99,931	99,660	99,920
Ascensors	99,647	99,650	99,766	99,660	99,789
Màquines d'autoexpensió (MAE)	98,353	99,590	98,750	96,580	97,280
Barreres tarifàries eficients (BTE)	99,589	99,540	99,270	97,920	98,684
Sistema d'informació al client (SIC)	99,537	98,350	99,920	99,230	99,920
Sistema magnètic d'expensió i control (SMEC)	99,421	99,370	97,790	97,630	98,230

Costos

Euros	2008	2009	2010	2011	2012
Cost de l'activitat / viatger	1,17	1,20	1,20	1,17	1,24
Cost de l'activitat / cotxe-km útil	2,99	3,02	3,05	2,95	3,08

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 feiners			
Lleida – Balaguer	30'	4	4
Lleida – La Pobla de Segur	1h50'	1	1
Servei 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	132.806

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

Cotxe-quilòmetre	2008	2009	2010	2011	2012
Total c-km recorreguts	723.174	688.480	861.149	819.760	398.418

Demanda

Nombre de viatges realitzats per estacions d'origen

Línia Lleida - la Pobla de Segur

Lleida Pirineus	39.112
Alcoletge	1.559
Vilanova de la Barca	4.422
Térmens	5.354
Vallfogona de Balaguer	848
Balaguer	31.065
Gerb	160
Sant Llorenç de Montgai	1.617
Vilanova de la Sal	125
Santa Linya	16
Àger	545
Cellers-Llimiana	624
Guàrdia de Tremp	181
Palau de Noguera	87
Tremp	5.588
Salàs de Pallars	210
La Pobla de Segur	5.510
TOTAL	97.023

Nombre de viatges i viatges-km realitzats i ingressos

	2008	2009	2010	2011	2012
Viatges	256.745	239.192	226.961	224.600	97.023
Viatges-km	8.416.549	8.283.338	8.021.174	7.913.508	3.188.352
Ingressos (EUR)	477.312,31	468.778,26	469.224,93	455.732,75	209.850,04

FGC Turisme i Muntanya

1. Vall de Núria

Oferta de serveis

Estació de Muntanya de Vall de Núria

	2008	2009	2010	2011	2012
Dies temporada hivern	125	132	127	135	131
Hores funcionament remuntadors ⁽¹⁾	4.802	4.854	4.847	4522	4.903
Neu natural acumulada (cm)	438	331	449	255	214
Nombre de canons de neu	85	88	88	88	88
Total m ³ de neu artificial fabricats	190.972	174.926	275.764	180.540	268.054

(1) Inclou el telecabina.

Línia Ribes - Núria

Trajecte	Interval tipus	Temps de viatge	Nombre de trens/dia	
			Ascendent	Descendent
Dies temporada baixa				
Ribes Enllaç - Núria	1h 40'	40'	7	7
Dies temporada alta				
Ribes Enllaç - Núria	60'	40'	19	19
Queralbs - Núria	60'	20'	7	7

Parc comercial

Línia Ribes - Núria

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora E1 i E4 (1)	2	16
Locomotora DM6	1	6.311
Automotors A5-A6-A7-A8	4	76.719
Automotors A10-A11	2	63.596
Cotxes (2) (3)	6	365
Cotxe saló	1	314

(1) Locomotores de reserva E1 i E4. Locomotores fora de servei: E2 (Monistrol Vila) i E3 (Vilanova i la Geltrú, Museu 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.

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

Cotxes-quilòmetre	2008	2009	2010	2011	2012
Total cotxes-km recorreguts	325.510	342.904	332.128	289.122	281.309

Demanda

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

	2008	2009	2010	2011	2012
Línia Ribes - Núria					
Visitants	281.461	310.982	274.409	268.665	255.655
Viatges	518.371	565.024	496.532	480.724	445.452
Viatges-km	5.719.316	6.247.285	5.523.521	5.337.398	4.961.364
Ingressos (EUR)	2.931.762,58	3.349.931,44	2.897.078,22	2.808.816,00	2.540.220,17
Forfets estació de Muntanya					
Visitants	32.777	39.152	40.321	36.968	29.680
Ingressos (EUR)	311.765,35	375.311,41	423.314,32	361.578,84	263.307,80
Altres (botiga, activitats)					
Ingressos (EUR)	-	-	-	-	873.774,99
Total Divisió Vall de Núria					
Ingressos (EUR) ⁽¹⁾	3.232.921,93	3.725.242,86	3.320.392,54	3.170.394,84	3.677.302,92

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

Personal

	2008	2009	2010	2011	2012
Plantilla (persones)					
Mitjana	77,95	76,95	76,08	91,79	81,06
Real a 31 de desembre	85	88	86	103	78
Distribució per sexe					
Homes	64	67	65	66	51
Dones	21	21	21	37	27
Distribució per jornada laboral					
Completa	69	67	64	82	64
Parcial	16	21	22	21	14
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	67	67	68	80	73
Temporal	18	21	18	23	5
Sinistralitat laboral					
Nombre d'accidents amb baixa	1	5	1	1	2

Consum d'energia

	2008	2009	2010	2011	2012
Energia elèctrica (kWh):					
Tracció i taller	2.327.925	1.886.123	1.837.067	1.702.671	1.918.796
Enllumenat	27.028	37.602	42.868	25.774	25.514
Altres ⁽¹⁾	1.575.742	2.452.335	2.600.979	2.389.471	2.139.271
Total energia elèctrica	3.930.695	4.376.060	4.480.914	4.117.916	4.083.581
Combustibles (litres):					
Gasoil tracció	26.915	21.797	24.170	11.701	14.042
Gasoil altres ⁽²⁾	109.700	148.610	138.841	85.414	91.356
Total combustibles	136.615	170.407	163.011	97.115	105.398

(1) Complex hoteler, cabana dels pastors i neu artificial.

(2) Maquinària treballs (condicionament neu), calefacció i neu artificial.

2. La Molina

Oferta de serveis

	2008	2009	2010	2011	2012
Dies temporada hivern	139	138	136	133	132
Hores funcionament remuntadors ⁽¹⁾	9.728	8.621	7.689	10.942	10.836
Neu natural acumulada (cm)	254	244	256	89	69
Nombre de canons de neu	440	444	444	444	454
Total m ³ de neu artificial fabricats	477.717	554.547	138.464	410.020	407.940

(1) Inclou el telecabina.

Demanda

Nombre de visitants i ingressos

	2008	2009	2010	2011	2012
Visitants hivern	234.198	230.791	244.149	191.263	129.979
Visitants Alp 2500	43.099	52.724	62.886	65.131	57.646
Visitants estiu	18.072	25.558	23.663	20.283	16.085
Ingressos forfaits (EUR)	5.281.422,76	5.336.039,07	5.618.770,92	4.193.054,36	2.835.585,82

Personal

	2008	2009	2010	2011	2012
Plantilla (persones)					
Mitjana	61,26	65,38	70,58	62,95	48,97
Real a 31 de desembre	123	114	147	107	63
Distribució per sexe					
Homes	80	78	111	74	45
Dones	43	36	36	33	18
Distribució per jornada laboral					
Completa	99	70	85	57	24
Parcial	24	44	62	50	39
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	53	52	56	51	51
Temporal	70	62	91	56	12
Sinistralitat laboral					
Nombre d'accidents amb baixa	20	11	12	9	7

Consum d'energia

	2008	2009	2010	2011	2012
Energia elèctrica (kWh)	6.328.446	6.301.200	(1) 8.209.625	5.552.075	6.275.052
Gasoil (litres)	202.224	201.799	226.565	249.032	120.146
Gas natural (m3)	n. d.	21.465	20.868	(2) 13.723	(2) 1.399

(1) Increment produït per necessitats de producció pels Campionats del Món d'Snowboard 2011.

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

3. Espot i Port Ainé

Oferta de serveis

	2008	2009	2010	(1) 2011	2012
Espot					
Dies temporada hivern	-	-	-	24	126
Hores funcionament remuntadors	-	-	-	620	4.222
Neu natural acumulada (cm)	-	-	-	13	170
Nombre de canons de neu	-	-	-	163	163
Total m ³ de neu artificial fabricats	-	-	-	209.960	410.438
Port Ainé					
Dies temporada hivern	-	-	-	24	126
Hores funcionament remuntadors	-	-	-	620	4.895
Neu natural acumulada (cm)	-	-	-	8	213
Nombre de canons de neu	-	-	-	126	126
Total m ³ de neu artificial fabricats	-	-	-	248.796	388.640
Hotel Port Ainé 2000					
Dies temporada	-	-	-	25	199
Nombre de places d'allotjament	-	-	-	136	136
Alberg Les Estades					
Dies temporada	-	-	-	16	271
Nombre de places d'allotjament	-	-	-	174	174

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

Demanda

Nombre de visitants i ingressos

	2008	2009	2010	(1) 2011	2012
Visitants Espot (forfets)	-	-	-	9.603	51.356
Visitants Port Ainé (forfets)	-	-	-	14.106	76.332
Visitants Hotel (pax)	-	-	-	2.848	28.537
Visitants Alberg (pax)	-	-	-	669	12.682
Ingressos totals (EUR)	-	-	-	450.692,07	1.524,083,91

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

Personal

	2008	2009	2010	(1) 2011	2012
Plantilla (persones)					
Mitjana	-	-	-	11,25	53,08
Real a 31 de desembre	-	-	-	98	83
Distribució per sexe					
Homes	-	-	-	76	63
Dones	-	-	-	22	20
Distribució per jornada laboral					
Completa	-	-	-	22	26
Parcial	-	-	-	76	57
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	-	-	-	88	80
Temporal	-	-	-	10	3
Sinistralitat laboral					
Nombre d'accidents amb baixa	-	-	-	0	1

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

Consum d'energia

	2008	2009	2010	(1) 2011	2012
Energia elèctrica (kWh) (2)	-	-	-	12.971.599	3.892.344
Gasoil A (litres) (3)	-	-	-	3.619	12.322
Gasoil B (litres) (4)	-	-	-	22.652	128.840
Gas natural (litres) Espot (5)	-	-	-	1.525	10.476
Gas natural (litres) Port Ainé (6)	-	-	-	26.930	136.740

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

(2) Espot: 1.714.679 kWh + Port Ainé: 2.177.665 kWh.

(3) Espot: 3.890 litres + Port Ainé: 8.432 litres.

(4) Espot: 62.804 litres + Port Ainé: 66.036 litres.

(5) Inclou cota 2000. Dades aproximades.

(6) Inclou hotel + alberg + cota 1600 + cota 2100.

4. Explotació de Montserrat

Oferta de serveis

Línia Monistrol – Montserrat

Trajecte	Interval tipus	Temps de viatge	Nombre de trens/dia	
			Ascendent	Descendent
Temporada baixa (103 dies)				
Monistrol Vila - Montserrat	30'	13'	11	11
Monistrol de Montserrat - Montserrat	60'	18'	11	11
Temporada mitjana vall (76 dies)				
Monistrol Vila - Montserrat	30'	13'	12	12
Monistrol de Montserrat - Montserrat	60'	18'	12	12
Temporada mitjana (66 dies)				
Monistrol Vila - Montserrat	20'	13'	22	22
Monistrol de Montserrat - Montserrat	60'	20'	12	12
Temporada alta (75 dies)				
Monistrol Vila - Montserrat	20'	13'	28	29
Monistrol de Montserrat - Montserrat	60'	20'	13	13
Temporada alta reforçada (46 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 (128 dies)	20	7	22	22
Temporada mitjana (76 dies; feiners)	20	7	26	25
Temporada mitjana (76 dies; caps de setmana i festius)	20	7	26	26
Temporada alta (67 dies)	20	7	29	29
Fora de servei (19 dies per revisió anual)				
Santa Cova				
Temporada baixa (78 dies; feiners)	20	3	15	15
Temporada baixa (50 dies; caps de setmana i festius)	20	3	21	21
Temporada mitja (152 dies)	20	3	23	23
Temporada alta (67 dies)	20	3	24	24
Fora de servei (19 dies per revisió anual)				

Parc comercial

Línia Monistrol - Montserrat

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Automotors articulats AM1-AM5	5	169.923

Cotxe-quilòmetre	2008	2009	2010	2011	2012
Total cotxe-km recorreguts	320.018	284.490	307.564	308.792	339.847

Funiculars

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts ⁽¹⁾
Funicular de Sant Joan	2	10.397
Funicular de la Santa Cova ⁽²⁾	2	3.495

(1) 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

	2008	2009	2010	2011	2012
Línia Monistrol – Montserrat ⁽¹⁾					
Visitants	542.807	440.250	515.934	582.866	588.371
Viatges	958.747	782.630	903.045	1.006.083	999.105
Viatges-km	4.794.422	3.915.577	4.522.325	5.047.150	5.018.741
Ingressos (EUR)	2.392.782,13	2.150.556,09	2.467.729,49	2.829.841,28	2.895.877,32
Funicular Sant Joan					
Visitants	263.481	242.723	239.379	274.875	309.136
Viatges	486.695	449.981	443.142	507.499	577.988
Viatges-km	253.078	234.000	230.397	263.823	300.438
Ingressos (EUR)	1.223.377,11	1.178.282,82	1.222.668,58	1.430.095,59	1.728.650,96
Funicular Santa Cova					
Visitants	130.556	124.516	112.247	131.244	138.233
Viatges	246.543	239.103	214.999	251.016	267.037
Viatges-km	64.080	62.147	55.882	65.244	69.408
Ingressos (EUR)	265.613,90	268.748,23	250.552,95	296.951,22	320.984,84
Total Funiculars de Montserrat					
Visitants	394.037	367.239	351.626	406.119	447.369
Viatges	733.238	689.084	658.141	758.515	845.025
Viatges-km	317.158	296.147	286.279	329.067	369.846
Ingressos (EUR)	1.488.991,01	1.447.031,05	1.473.221,53	1.727.046,81	2.049.635,80

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

Personal

	2008	2009	2010	2011	2012
Plantilla (persones)					
Mitjana	43,18	41,48	41,81	42,70	43,75
Real a 31 de desembre	42	40	40	42	46
Distribució per sexe					
Homes	21	19	19	19	21
Dones	21	21	21	23	25
Distribució per jornada laboral					
Completa	27	27	30	29	29
Parcial	15	13	10	13	17
Distribució per tipus de contracte					
Indefinit	41	37	40	40	41
Temporal	1	3	0	2	5
Sinistralitat laboral					
Nombre d'accidents amb baixa	5	0	1	0	0

Consum d'energia

	2008	2009	2010	2011	2012
Cremallera					
Energia elèctrica (kWh)	1.209.810	1.039.607	1.146.583	1.157.363	1.164.242
Enllumenat (kWh) (1)	4.166	9.535	4.074	2.221	2.753
Funiculars					
Energia elèctrica (kWh)	197.307	182.310	197.984	179.730	206.446
Enllumenat (kWh) (1)	1.392	27.576	5.593	3.098	4.149

(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 (90 dies) ⁽²⁾	-	20'	-	-
Servei tipus 2 (61 dies)	70'	20'	7	7
Servei tipus 3 (68 dies)	70'	20'	8	8

(1) En servei des del 31 de març fins al 4 de novembre de 2012.

(2) 49 dies, dels 90 programats, servei tipus 1

Parc comercial

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora	2	6.570
Cotxes	4	21.536

Cotxes-quilòmetre	(1) 2008	(2) 2009	(3) 2010	(4) 2011	(5) 2012
Total cotxes-km recorreguts	16.691	16.218	27.264	26.832	28.106

(1) En servei des del 15 de març fins al 2 de novembre.

(2) En servei des del 4 d'abril fins a l'1 de novembre.

(3) En servei des del 28 de març fins a l'1 de novembre.

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

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

Demanda

Nombre de viatges, viatges-km realitzats i ingressos

	2008	2009	2010	2011	2012
Visitants	20.683	22.645	24.359	18.006	17.180
Viatges	37.099	40.446	44.871	34.294	31.876
Viatges-km	118.717	129.427	143.587	109.740	102.002
Ingressos (EUR)	75.556,46	83.582,42	87.881,27	72.212,89	65.556,18

Personal

	2008	2009	2010	2011	2012
Plantilla (persones)					
Mitjana	2,89	2,57	3,08	2,54	2,63
Real a 31 de desembre	0	0	0	0	0

Consum d'energia

	2008	2009	2010	2011	2012
Energia elèctrica enllumenat (kWh)	33.898	23.728	51.338	33.660	48.366
Gasoil tracció (litres)	7.139	8.576	10.342	7.681	8.639

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 quarta temporada, la primera circulació s'ha fet el dissabte 7 d'abril i la darrera el dissabte 29 de setembre.

Oferta de serveis

	2008	2009	2010	2011	2012
Circulacions	-	18	21	21	26
Places	-	3.752	4.592	4.704	5.824

Demanda

	2008	2009	2010	2011	2012
Visitants	-	3.529	4.315	4.518	4.943
Ocupació (%)	-	94,1	94,0	96,1	84,9

Cargometro

Parc comercial ⁽¹⁾

Tipus	Quantitat	Quilòmetres recorreguts
Locomotora s/353 ⁽²⁾	4	3.500 ⁽³⁾
Vagons plataforma ⁽²⁾	18	81.620 ⁽⁴⁾

(1) Circula per la xarxa Adif d'ample de via ibèric (1.668 mm).

(2) Parc d'FGC a disposició de Cargometro SA. Formen dues composicions indeformables de 9 vagons i 2 locomotores cadascuna.

(3) De 1.166 circulacions, 1.116 s'han fet amb locomotores de COMSA.

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

Demanda

Circulacions i ingressos

	2008	2009	2010	2011	2012
Cargometro SA ⁽¹⁾		⁽²⁾			
Circulacions (voltes, 70 km)	--	186	539	1.200	1.166
Ingressos (EUR) ⁽³⁾	--	36.692,54	99.035,45	161.724,54	196.491,90

(1) Transport realitzat per l'empresa Cargometro SA, participada per FGC, Renfe i Comsa Rail Transport. Circula per la xarxa Adif d'ample de via ibèric (1.668 mm).

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

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

2

Actuacions i activitats realitzades

2.1 Les principals actuacions del 2012

Reorganització de serveis en l'àmbit de la xarxa ferroviària

Actuacions en l'àmbit de muntanya d'FGC

2.2 Transport ferroviari

FGC Operadora

FGC Infraestructura

Projectes

FGC Cargo

FGC Internacional

2.3 FGC Turisme i Muntanya

Àmbit comú de Turisme i Muntanya

La Molina

Vall de Núria

Esport i Port Ainé

Montserrat

El Tren del Ciment

El Tren dels Llacs

El Tren de l'Ensenyament

2.4 Àmbit corporatiu

Direcció de Serveis Corporatius

Informàtica Corporativa i Organització i Sistemes

Direcció Social Corporativa

Comunicació Corporativa

Gestió mediambiental

Col·laboracions en formació

Les principals actuacions del 2012

Pocs dies abans d'iniciar-se el nou any 2012, concretament el 20 de desembre de 2011, FGC va fer públiques un reguitzell de mesures d'estalvi encaminades a reduir la despesa, adequar els serveis a la demanda existent i incrementar l'índex de cobertura de la companyia (en aquells moments del 85%).

Les principals línies d'actuació en aquest sentit, que es van començar a implementar el gener del 2012, són l'eliminació del metro nocturn la nit dels dissabtes (amb un índex de cobertura del 10,22%) i el replantejament dels serveis del funicular de Gelida i l'aeri d'Esparreguera a Olesa (amb un índex de cobertura del 9,4% i del 26% respectivament).

Així mateix, també es va reorganitzar el servei ferroviari de la línia Llobregat-Anoia, a partir del 23 de juny de 2012, amb l'objectiu de modular l'oferta a la demanda real existent, amb noves circulacions de trens ràpids que permeten escurçar en 15 minuts el temps dels trajectes en el servei de rodalia entre Barcelona i Manresa, i també entre Barcelona i Igualada. A més, també s'escurça en 16 minuts el temps dels trajectes entre Barcelona i Olesa.

Les mesures a les línies metropolitanes es consideren conjunturals, és a dir, que es té la voluntat de recuperar aquests serveis quan les condicions econòmiques i de demanda ho permetin.

Totes aquestes mesures de reordenació de serveis a les línies metropolitanes representen un estalvi de 4 milions d'euros anuals.

Reorganització de serveis en l'àmbit de la xarxa ferroviària

Supressió del servei nocturn

FGC va eliminar el servei nocturn ininterromput de les nits dels dissabtes de tot l'any entre les 2 i les 5 de la matinada a les línies urbanes L6 (Reina Elisenda), L7 (Avinguda Tibidabo) i L8 (Molí Nou) el dia 7 de gener de 2012.

Aquest servei, que s'oferia des de 2007, registrava un grau d'ocupació mitjana del 6,6% de les places que s'oferien i generava un dèficit anual d'explotació de 311,7 milers d'euros/any, amb unes despeses xifrades en 347,3 milers d'euros per uns ingressos de viatgers de 35,6 milers d'euros.

L'índex de cobertura de l'activitat del servei nocturn només era del 10,22%, quan el coeficient global d'FGC se situa en el 85,25% (tancaament 2011). D'aquesta manera el servei d'FGC finalitza els dissabtes a les dues de la matinada.

Nou model d'explotació per al funicular de Gelida

Es decideix fer una millora del servei actual, amb la substitució del funicular per un nou autobús urbà que uneix el centre de Gelida amb l'estació de Renfe. La nova línia d'autobús té un recorregut més ampli que no pas

El nou model d'explotació preveu el funicular de Gelida com a transport turístic.

FGC preserva el valor històric i patrimonial del funicular, i el manté en servei durant els caps de setmana i dies festius i assenyalats.

el del funicular, amb diverses parades al municipi de Gelida, i està integrat dins el sistema tarifari de l'ATM. L'autobús garanteix l'enllaç amb l'estació de rodalies de Renfe.

Modificació del servei Esparreguera – Olesa de Montserrat

Efectiu des de l'1 de gener de 2012, es decideix substituir el servei de l'aeri per un reforç del servei d'autobusos de les línies Esparreguera-Olesa i, especialment, Esparreguera-Martorell. Aquest reforç del servei d'autobusos permet millorar la connectivitat del municipi d'Esparreguera amb Olesa i Martorell, amb millors freqüències, i garantir la connexió amb la xarxa ferroviària.

El servei de l'aeri d'Esparreguera a Olesa no ha obtingut els resultats de demanda esperats. Les expectatives inicials del servei quan es va posar en marxa eren de 250 mil viatges anuals, i la demanda real va ser 98.859 viatges l'any 2010 (amb una demanda de 42.529 usuaris a l'estació d'Esparreguera). L'índex de cobertura de l'activitat és del 26%, molt per sota de la mitjana del 85% dels serveis d'FGC.

Reorganització de serveis a la línia Llobregat-Anoia

Després d'uns anys amb un excés de servei que ha permès anar captant nova demanda, l'objectiu és modular l'oferta de trens per franges horàries per oferir un servei que doni resposta a la demanda real existent i a les necessitats dels viatgers. D'aquesta manera, el 23 de juny de 2012 entra en servei una reorganització que permet recuperar els trens ràpids semidirectes de rodalia, amb un guany de 15 minuts per trajecte entre Barcelona i Manresa, i entre Barcelona i Igualada. A més, també s'escurçaran en 16 minuts els temps dels trajectes entre Barcelona i Olesa.

La implantació del metro del Baix Llobregat (a partir de l'any 1997) i dels metros comarcals (a partir de l'any 2008) ha representat una millora històrica a l'oferta de serveis a la línia Llobregat-Anoia. Això s'ha traduït en un increment de més del 100% de la demanda, que ha passat de 9 milions de viatgers anuals a 22 milions de viatgers anuals. No obstant això, la situació actual de la línia aconsellava una reorganització del servei per ajustar l'oferta a la demanda real existent i racionalitzar despeses.

L'estalvi econòmic fruit de la reorganització del servei serà molt considerable en termes operacionals.

Nova organització del servei a la línia Lleida-La Pobla de Segur

A partir del dia 6 de febrer, FGC reestructura el servei de la línia Lleida-La Pobla de Segur per ajustar la oferta a la demanda real existent. D'aquesta manera, el servei consta de 4 circulacions diàries per sentit entre Lleida i Balaguer, i d'un tren diari per sentit entre Lleida i La Pobla de Segur.

Reorganització del servei efectiva des del 23 de juny de 2012.

Actuacions en l'àmbit de muntanya d'FGC

Al marge del gruix d'actuacions a les línies metropolitan-nes, també es preveuen una sèrie d'actuacions orientades a l'optimització dels serveis de les estacions de muntanya d'FGC.

Aplicació de l'agent únic en les circulacions del cremallera de Vall de Núria

És possible gràcies a la renovació del material mòbil i a les millores en infraestructures, com ara la supressió del pas a nivell a Queralbs, l'augment de la capacitat dels aparcaments i el nou túnel del Roc del Dui. Tot plegat contribueix a una millora notable en matèria de seguretat i a una millor distribució dels viatgers en les estacions d'origen (Ribes Vila i Queralbs), que permeten eliminar la figura del cap de tren i implantar l'agent únic.

La implantació de la mesura permet, d'una banda, disposar de més personal a les estacions on el client requereix més informació i, de l'altra, estalviar en contractacions temporals. L'agent únic en les circulacions del cremallera de Vall de Núria representa un estalvi anual de 200 mil euros.

Estalvi energètic a La Molina

L'estació presenta importants millores en les instal·lacions per fer-les més sostenibles i accentuar l'estalvi en matèria de despesa d'energia i costos de manteniment. Les actuacions se centren bàsicament en tres aspectes:

- L'execució del projecte d'un nou centre de biomassa que s'alimenta de residus forestals per produir calefacció.
- La renovació del sistema d'innivació amb 90 canons nous d'última tecnologia i l'optimització de la resta, que milloren el rendiment dels actuals i consumeixen menys.
- La instal·lació d'un nou sistema de regulació de la calefacció en les casetes dels remuntadors, l'optimització de la velocitat del remuntadors i l'eliminació d'una piona del telecabina d'Alp 2500.

Les tres actuacions representen una inversió de 686.000 euros i un estalvi en consum d'energia de prop d'1.363.636 kWh, equivalents a 150.000 mil euros anuals.

Transport ferroviari

FGC Operadora

Servei al client

Línia Barcelona-Vallès. S'ha produït una oferta de servei quantitativament similar a la del 2011 i els nivells de qualitat s'han mantingut molt alts.

Entre gener i abril s'ha fet la primera fase de les obres de remodelació de l'estació de Gràcia, amb afectació al servei, ja que no era possible circular entre l'estació de Gràcia i el ramal del Tibidabo (serveis L7). La mobilitat ha quedat garantida a través del transbordament entre Sant Gervasi i Plaça Molina i amb un servei de bus alternatiu que s'ha disposat a aquest efecte. Tot i l'operatiu per donar una alternativa durant les hores punta, mitjançant autobusos, i informació per facilitar l'enllaç entre les estacions de Sant Gervasi i Plaça Molina, l'efecte sobre la demanda ha estat important (11.200 viatgers menys al dia a la línia L7).

Línia Llobregat-Anoia. El 28 de juliol s'han implantat els nous horaris de servei. El context econòmic actual ha recomanat una optimització basant-se en criteris d'eficiència, amb els objectius d'adaptar l'oferta a la demanda, millorar el compte de resultats i el temps de viatge. El nou servei permet una reducció important de costos. Els aspectes més destacables són:

- El servei s'estructura en tres franges: hora punta (de 7.00 a 9.30), hora vall (9.30 a 13.30) i hora intermèdia (13.30 a 20.00).
- Es modula l'oferta d'acord amb la demanda real de la línia, amb una reducció del nombre total de circulacions (especialment en hora vall).
- Es manté l'estructura cadenciada de l'oferta.
- Es millora l'oferta actual en hora punta als serveis de rodalia, amb un tren semidirecte (dels tres trens que hi circulen) per hora i ramal, amb un guany de temps de 7 minuts entre Manresa i Barcelona i de 10 minuts entre Igualada i Barcelona. Es millora de forma generalitzada el temps de viatge en la resta de trens en uns 3 minuts.
- Durant l'hora intermèdia, s'eliminen els transbordaments dels trens llançadora a Martorell. Això permet un guany de 7 minuts en tots els viatges de Manresa a Barcelona i d'Igualada a Barcelona, i en sentit invers.
- De 17 a 20 h, a més, un de cada dos trens ascendents és semidirecte. Això permet guanyar 16 minuts de Barcelona a Manresa i a Igualada.

Amb aquestes millores, l'índex de satisfacció del client de la línia ha assolit el valor més elevat des que es mesura.

S'han fet els **serveis especials de transport** següents:

- Per als visitants de fires i congressos de la Fira Granvia.
- Partits del RCD Espanyol a les instal·lacions de Cornellà – El Prat.
- Per a la Diada Nacional de Catalunya, l'11 de setembre.

Autobusos d'aportació. El 2012 han funcionat 16 línies amb aportació de viatgers a estacions de la línia Llobregat-Anoia i 12 línies amb aportació a

estacions de la línia Barcelona-Vallès. El servei ha aportat a FGC un total d'1.296.719 viatgers, amb un balanç econòmic positiu estimat en 904.887 €.

Línia Lleida – la Pobla de Segur. Des del 6 de febrer s'ha implantat una reorganització del servei. Abans d'aquesta, el grau d'ocupació de les places que s'oferien era del 8,3% entre Lleida i Balaguer i del 3,9% entre Balaguer i la Pobla. L'índex de cobertura era del 13,9%, molt lluny de l'acceptable. FGC ha hagut de reduir el servei per dos motius:

- La restricció pressupostària, que ha reduït la dotació disponible de 3,1 a 2,1 milions d'euros, per tal de cobrir el dèficit d'explotació.
- El model d'explotació de la línia, contractat a Renfe (conducció, neteja, lloguer i manteniment de trens) i a ADIF (regulació de la circulació des de Balaguer, amb supervisió des de Saragossa, i manteniment de la infraestructura), que no facilita l'optimització dels costos.

Per tal de no deixar desatesa la mobilitat de la línia, FGC ha mantingut quatre trens diaris per sentit dels vuit existents entre Lleida i Balaguer, i un tren diari per sentit entre Balaguer i la Pobla. Els caps de setmana i festius, s'ha passat a tres i un per sentit en cada tram, respectivament.

La Direcció General de Transports i Mobilitat ha fet coincidir aquest canvi amb una reorganització del servei de bus entre Lleida, la Pobla de Segur i Esterri d'Àneu, que permet eliminar circulacions superposades; expedir circulacions de bus en les franges en què deixa de circular el tren; perllongar les línies de bus, des de l'estació de busos fins a l'estació de tren de Lleida, i harmonitzar les tarifes del bus amb les del ferrocarril, a fi de garantir finalment els enllaços amb els trens des de Barcelona i fins a Barcelona.

El resultat ha estat una reducció del 60% de la demanda del tren i un increment del 40% de la demanda dels autobusos, amb una pèrdua global del corredor del 10%. Per tant, la reducció d'oferta del tren ha provocat un traspàs de la mobilitat cap al bus, i només s'ha perdut el 10% de la mobilitat. Tot i així, més que la reducció del servei, el motiu principal és la crisi econòmica.

Nou model de gestió de la mobilitat a Gelida. S'ha signat amb l'Ajuntament de Gelida un conveni de col·laboració, pel qual s'estableixen els compromisos d'actuació mentre no es renova el funicular, mitjançant la definició d'un nou model per servir la mobilitat de la població de Gelida. El nou model millora l'accés a l'estació d'Adif, els dies feiners, amb un autobús urbà integrat tarifàriament, mentre que, els caps de setmana i dies significats per a la població, es manté el servei del funicular com a atractiu històric i turístic, mitjançant un pla de dinamització desenvolupat juntament amb l'Ajuntament. La millora ha requerit la signatura d'un conveni global entre la DGT, l'ATM, l'Ajuntament de Gelida i FGC, i d'un segon conveni per a la prestació del servei de bus urbà entre la DGTM, l'ATM, FGC, l'Ajuntament de Gelida i HILLSA, que és l'operador de carretera a la zona, per concessió de la DGTM. El nou autobús urbà va iniciar el servei el 30 de juliol, mentre que el primer viatge del funicular amb les noves condicions es va fer el dissabte 14 de juliol, coincidint amb la Fira de les Puntaires a Gelida.

Seguretat percebuda

FGC fa una anàlisi contínua de totes les accions vandàliques que es produeixen a les línies per poder actuar on sigui necessari per corregir i reduir aquestes actuacions.

FGC ha seguit gestionant el mapa de conflictivitat a les línies, en què es recullen els actes que tenen a veure amb amenaces, insults i agressions, apedregaments als trens, robatoris i furts, danys a les instal·lacions, ús indegut dels aparells d'alarmes i desbloqueig de portes dels trens, fumar a les estacions o als trens, saltar a les vies, etc. De l'anàlisi del mapa de conflictivitat es deriven actuacions com l'adequació del mapa de presència dels nostres agents, dels vigilants de seguretat o accions conjuntes amb els mossos d'esquadra. Les actuacions realitzades durant el 2012 han representat la reducció del 37% de les agressions a clients i agents d'FGC, la reducció del 35% dels robatoris i furts, i la reducció del 57% en l'ús indegut dels aparells d'alarma i desbloqueig de portes dels trens.

El 27 de setembre, en el marc de la Setmana de la Mobilitat Sostenible, FGC va ser amfitrió de la primera reunió de l'Observatori de Civisme. FGC va presentar una articulació del Pla director extern de reducció de conductes incíviques (PDERCI), amb 31 projectes organitzats en 11 programes. Inclou sis programes de prevenció i operativitat que es treballen mitjançant l'intercanvi d'experiències positives i negatives dels operadors, aportacions de noves idees i realització de seminaris específics. També inclou tres programes de l'àmbit jurídic, en què es proposa organitzar grups de treball específics que presentin propostes d'ampliació normativa, de simplificació del procediment sancionador i de coneixement de l'aplicació normativa a casa nostra i en països propers culturalment. FGC va presentar una proposta de "Carta de foment del civisme en el transport ferroviari" i va proposar els objectius generals inicials de l'Observatori de Civisme, i l'estructura i distribució de funcions, així com la designació de càrrecs.

El juliol es va posar en servei una **aplicació pel foment del civisme**, a través de l'app d'FGC, mitjançant la qual els clients poden fer arribar alertes d'incivisme que detectin. L'eina permet conèixer els fets al moment i actuar immediatament reconduint o minimitzant el fet, i utilitzar els recursos disponibles en les franges horàries, zones i dies on es detecten els fets, optimitzant els resultats. Durant els sis mesos de funcionament, s'han rebut 2.100 avisos d'accions incíviques (1.542 a la línia Barcelona-Vallès i 558 a la línia Llobregat-Anoia). Les més freqüents han estat peus als seients (331 avisos), la presència de pidolaires (282 avisos), persones sense bitllet (282 avisos) i música alta (267 avisos).

D'aquests avisos s'han fet actuacions en el 47,62% dels casos, a través de l'emissió de missatges per megafonia, la revisió del tren per part del maquinista, la revisió de l'estació o reconducció del comportament per part de l'agent d'estacions, la imposició d'una percepció mínima per part d'un interventor, la identificació de persones o reconducció de comportament (incloent-hi la imposició de denúncies administratives per vigilants de seguretat i l'avís al servei de neteja per tal que actués en els casos identificats). En la resta de casos, que representen un 52,38%, no es va actuar principalment perquè es va rebre l'avís en una data o una hora diferent de la de la incidència (44,36%), es tractava d'una falsa alarma (18%) o el fet era il·localitzable (9,18%).

Control del frau

S'ha continuat amb la instal·lació del sistema de validació del bitllet a la sortida a les estacions de les línies metropolitanes. En concret, s'ha posat en servei aquest sistema a les estacions de Sarrià, Plaça Catalunya i L'Hospitalet.

Les operatives d'interventors, juntament amb les validacions a la sortida, han donat com a resultat 35.816.162 intervencions a clients, de les quals s'han derivat 25.776 percepcions mínimes.

Aquestes actuacions han permès continuar amb la reducció del frau.

Ingressos complementaris

Arrendament de locals. Tot i l'impacte de la crisi econòmica, FGC ha incrementat els ingressos per aquest concepte. S'ha aconseguit cercant nous negocis i operadors, entre els quals cal destacar la Biciestació de Sarrià. D'altra banda, l'acord comercial amb un expert en dinamització comercial (Horwath Art Consulting), per a la recerca de nous comercialitzadors, ha començat a donar fruits amb la signatura d'una sèrie de contractes per a l'arrendament de locals destinats a la venda i el consum de restauració ràpida.

Ingressos per publicitat. Els resultats obtinguts per l'adjudicatari d'aquest servei, malgrat els efectes de la crisi econòmica, han representat un increment de facturació del 25%, i alguns mesos s'ha arribat al 50%. Aquests resultats són el fruit d'una estratègia comercial més adequada, una millor segmentació de clients i una capacitat imaginativa que ha permès realitzar campanyes singulars, sovint recolzades en les noves tecnologies, com ara:

- **Bibliotren.** Campanya del Departament de Cultura de la Generalitat, entre el 9 d'abril i el 8 de juny, com a acció destacada del Pla nacional de lectura. Es van vinilar deu trens amb imatges que informaven de la col·lecció de quaranta llibres de l'editorial RandomHouse Mondadori i que permetien la descàrrega gratuïta del primer capítol a través de codis QR per a la seva lectura durant el viatge. També permetia la compra dels llibres via Internet. Es varen realitzar 18.300 descàrregues.
- **Primer supermercat virtual (Sorli Discou).** Campanya ubicada a l'estació de Sarrià des de l'agost. Amb el telèfon mòbil, els clients poden comprar a través dels codis QR assignats a cada producte. La campanya segueix el 2013.
- **Accions especials a les estacions.** S'han ubicat suports publicitaris singulars, més enllà dels objectes publicitaris il·luminats habituals a les estacions. Per exemple, als passamans de les escales mecàniques, amb una tecnologia austríaca. La marca pionera ha estat Movistar, amb una actuació a Provença, que properament serà utilitzada per una altra marca. A Plaça Catalunya, durant l'abril, es va ubicar una campanya per a Maremagnum, aprofitant les contrapetges de les escales, que va tenir un gran impacte.

Iniciatives del pla d'estalvi

Externalització de la gestió dels carnets de pensionistes. El servei es va adjudicar el novembre de 2011. El 26 de març de 2012 es va obrir al

públic la nova oficina de confecció de carnets de pensionistes situada al carrer Avenir 6 de Barcelona, prop de l'estació de Gràcia, per poder rebre directament les sol·licituds dels pensionistes. Aquesta externalització ha representat un estalvi econòmic i un increment significatiu de flexibilitat davant les puntes de demanda.

Pla d'estacions a l'àmbit de rodalia. El 2011 es van adequar les estacions de Masquefa, Vallbona d'Anoia, Capellades i l'aeri de Montserrat al model d'explotació del pla d'estacions. L'1 de febrer de 2012 s'ha implantat el model d'explotació del pla d'estacions a l'àmbit de rodalia. D'aquesta manera se'n completa la implantació a les dues línies metropolitanes.

Eliminació del servei nocturn continu. El 2007, per acord de l'ATM, es va implantar el servei nocturn continu de metro de la ciutat de Barcelona durant les nits de tots els dissabtes de l'any més cinc vigílies de festiu addicionals (Cap d'Any, Sant Joan, La Mercè i les festes de Gràcia), i es va cobrir la franja horària que va des de les 2.00 hores, en què acabava el servei del dissabte, fins a l'inici del servei de diumenge (o festiu). En la línia d'ajustament de l'oferta a la demanda i vist l'elevat dèficit d'aquest servei, amb un grau d'ocupació i un índex de cobertura molt baixos, s'ha decidit eliminar-lo i el servei torna a finalitzar a les dues de la matinada. Aquesta mesura es va fer efectiva el dissabte 14 de gener.

Tancament provisional de l'aeri d'Esparreguera. L'1 de gener s'ha tancat provisionalment el servei de l'aeri, a causa del seu elevat dèficit. Per garantir la mobilitat de la població d'Esparreguera, s'ha signat un conveni entre la DGTM, l'ATM, FGC i l'empresa TGO, concessionària dels serveis per carretera de la zona, per tal de reforçar el servei que aquesta empresa presta entre Esparreguera i Olesa de Montserrat i que és finançat per FGC. Per tal que pugui tornar a funcionar, en el moment en què es decideixi, FGC realitza un manteniment mínim de la instal·lació.

Transport de mercaderies

El transport de mercaderies s'ha mantingut com una de les branques principals d'activitat d'FGC, tant pel que fa al transport des de la conca minera del Bages (sal i potassa) com al transport de vehicles i components de Seat a través de les empreses Autometro SA i Cargometro SA.

En particular destaca que durant l'any 2012 s'ha iniciat un procés de millora i d'optimització de les diferents àrees d'aquesta activitat que ha permès millorar les tendències respecte del 2011 i que estableixen la base per a la millora de resultats en els propers exercicis.

- **Transport de sal:** s'ha produït una reducció del transport del 28% per diverses avaries del bolcador de la factoria de Solvay, fet que ha provocat que aquest negoci hagi tingut unes pèrdues de 358.900 €, molt superiors a les del 2011.
- **Transport de potassa:** amb un volum de transport similar al del 2011, s'ha millorat substancialment el resultat i s'ha passat d'un es de pèrdues de 159.100 € a 42.800 €.
- **Maniobres de Solvay:** una vegada aplicat el nou contracte, s'ha millorat notablement el resultat i s'ha passat d'un es de pèrdues de 23.000 € a unes pèrdues de 7.800 €.

- **Transport de vehicles de Seat (Autometro SA):** s'ha reduït el transport un 11%, per la disminució de la producció de Seat. Això i l'impacte del lloguer de la nova locomotora han fet que aquest negoci, que va tenir beneficis el 2011, hagi generat pèrdues el 2012.
- **Transport de recanvis de Seat (Cargometro SA):** malgrat la reducció del 3% del transport, ha generat una millora del 330% del resultat i s'han obtingut uns beneficis de 24.200 €.

Atesa l'evolució dels diferents transports de mercaderies, s'han iniciat un seguit d'actuacions per millorar els resultats:

- **Transport de sal:** s'ha negociat amb Solvin les noves condicions del contracte de transport, que preveuen que Solvin garantirà uns ingressos a FGC que compensaran els costos fixos, en cas que se suspengui el transport com ha passat el 2012, de manera que es puguin equilibrar els comptes.
- **Transport de potassa:** s'han iniciat les negociacions amb Iberpotash de les noves condicions del contracte, que inclouen la revisió de preus sobre la base de l'estructura de costos, i l'assumpció per part d'FGC de la càrrega de la potassa a les mines de Sùria, amb l'objectiu de tenir beneficis l'any 2013.
- **Maniobres de Solvay:** s'han negociat amb Solvin les noves condicions del contracte, que inclouen l'assumpció per part d'FGC de la càrrega dels vagons cisterna de sosa, amb l'objectiu d'obtenir beneficis. El 2012 ja s'ha obtingut una part d'aquest objectiu amb la reducció substancial de pèrdues.

El novembre s'ha obtingut la renovació del certificat del sistema de gestió de la qualitat del transport de mercaderies basat en la norma **ISO 9001:2000**.

El mes de juliol de l'any 2009, el Ministeri de Foment va atorgar la llicència ferroviària a **FGC Mobilitat, SA**. Per poder fer operacions a la Red Ferroviària de Interés General (REFIG), era necessari que FGC Mobilitat, SA disposés també del certificat de seguretat ferroviària. Per aquest motiu, l'any 2011 es va redactar i entregar tota la documentació necessària per obtenir aquest certificat del Ministeri de Foment, cosa que ha permès obtenir aquest certificat a principis de 2012. FGC ha sol·licitat prorrogar la validesa del certificat, ateses les dificultats objectives que imposa el context econòmic actual, i el Ministeri l'ha estimat i ha autoritzat una pròrroga d'un any.

Reclamacions

S'han rebut 2.938 comunicacions, de les quals 2.828 són reclamacions i/o suggeriments i 110 són agraïments i/o felicitacions. El nombre de reclamacions i/o suggeriments s'ha incrementat respecte de l'any anterior i s'ha centrat en l'externalització dels carnets de pensionistes (307 reclamacions), la modificació del servei de la línia Lleida – La Pobla de Segur (138), la interrupció de la línia L7 i el tall del mes d'agost per les obres de Gràcia (30), les vagues dels estudiants de la UAB (34), les diferents vagues dels mesos de maig, juny i novembre (187) i la gestió dels objectes perduts (53).

En funció dels motius, s'han fet accions per tal de millorar la gestió i satisfer les necessitats dels clients, com ara l'ampliació dels recursos humans

per agilitar el període transitori de l'externalització de la gestió dels carnets de pensionistes i l'elaboració d'un nou procediment per a la gestió dels objectes perduts, que es preveu implantar el 2013.

Atenció al client

S'ha seguit treballant en la millora contínua de la relació i l'atenció al client.

- S'han confeccionat 71.453 **carnets** (95.161 el 2011 i 60.623 el 2010). La gestió d'aquests carnets s'ha externalitzat i, des del 12 de març, es realitza en una oficina del contractista a prop de l'estació de Gràcia, la qual cosa millora l'atenció personalitzada i permet optimitzar els costos.
- S'han tramitat 7.297 **objectes perduts** (6.369 el 2011 i 4.975 el 2010).
- L'**atenció telefònica a través del 93 205 15 15** ha respost 35.512 trucades (89.604 el 2011 i 115.565 el 2011), disminució derivada de l'acord amb la Direcció General d'Atenció Ciutadana, pel qual es centralitza l'atenció telefònica a través de la plataforma del 012.
- S'ha consolidat el servei d'**atenció telefònica a través del 012**, amb 79.636 trucades ateses (13.425 trucades el 2011).
- El telèfon gratuït 900 90 15 15 per atendre reclamacions s'ha consolidat, amb 1.015 trucades ateses (l'any 2011 es va posar en servei i es van atendre 100 trucades).

Informació al client en cas d'incidència

S'hi han continuat aplicant diferents millores:

- S'ha millorat la instal·lació de l'**iSIC** de les estacions de Plaça Espanya i Monistrol de Montserrat. A mesura que les disponibilitats pressupostàries ho permetin, s'anirà fent un desplegament gradual per la línia Llobregat-Anoia.
- S'ha instal·lat **megafonia a través de l'iSIC** (iveu) en deu estacions. A mesura que les disponibilitats pressupostàries ho permetin, s'incrementarà el nombre d'estacions amb aquesta funcionalitat.
- S'ha consolidat la nova eina informàtica, anomenada **Relator**, que consisteix en una descripció en línia de l'estat del servei, a l'abast de les persones de l'organització que han de prendre decisions a partir d'aquesta informació i per a la plataforma del 012.
- S'han fet **millores electroacústiques** a les estacions principals.

Tot el procés s'analitza de manera continuada, i es desenvolupa una mentalitat autocrítica, positiva i de superació.

FGC Infraestructura

Des del punt de vista dels resultats operatius i tècnics, els del 2012 han estat uns resultats bons en general. S'han assolit la majoria d'objectius de fiabilitat i disponibilitat, tant de materials com d'instal·lacions.

Línies estratègiques

El 2012 ha estat un any de continuïtat en les iniciatives endegades segons les línies estratègiques de l'àrea:

- Eficiència
- Qualitat de servei i know-how

A més, s'ha avançat, segons el que estava previst, en cadascuna de les iniciatives.

Pel que fa a la primera línia estratègica, hi destaquen les iniciatives següents:

Telemanteniment. S'ha aprofundit en la definició del futur Centre de Manteniment Integrat, com a peça clau per a la modernització dels processos de manteniment, tot introduint-hi capacitats de telemanteniment i mètodes predictius. D'aquesta manera es busca fer un salt significatiu en l'increment de l'eficiència.

Costos. S'ha avançat de manera significativa en la metodologia de valoració dels costos de manteniment per a cada sistema, per tal que es puguin prendre millors decisions, tant d'inversió com de millores operatives. El fet de tenir estandarditzat el mesurament de costos i poder-ne disposar de manera automàtica i en tot moment permet assegurar que, en termes de cost, les operacions de manteniment d'FGC estiguin dins dels estàndards del sector.

Millora de processos. L'1 d'octubre de 2012, els tallers de Rubí han obtingut el certificat de conformitat del sistema de gestió mediambiental, segons la norma ISO 14001:2004, de les activitats de manteniment de trens, vagons, escales mecàniques i enclavaments dels tallers de manteniment de Rubí. Això, després de totes les iniciatives endegades en anys anteriors, tendents a millorar i assegurar la bona gestió de tots els aspectes mediambientals i de seguretat crítics, tant per al servei com per a la normativa actual.

Pel que fa a la segona línia estratègica, hi destaquen les iniciatives següents:

Consolidació organitzativa. S'han continuat la millora i el reciclatge dels perfils mitjans del personal de manteniment per tal d'adequar-los a les millores tecnològiques i els nous sistemes que s'han de mantenir.

Quadre de comandament. S'ha finalitzat el procés de construcció dels quadres de comandament de manteniment, amb els indicadors bàsics,

tant tècnics com de producció, els quals ja s'usen com a eina bàsica de monitorització i presa de decisions del dia a dia de l'àrea.

Treballs de renovació

A l'Àrea de Manteniment, pel que fa als treballs de reposició portats a terme, cal destacar els següents:

Via. S'ha renovat la superestructura de via dels túnels del Firmat i de la Bauma, a la línia Llobregat-Anoia, al tram entre Monistrol de Montserrat i Manresa.

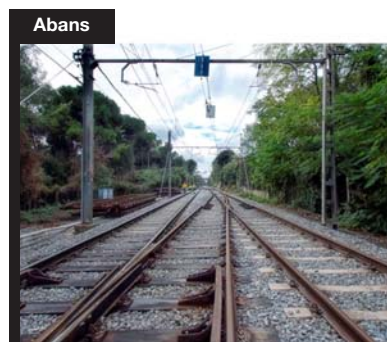


Data inici : 30/09/12

Data final : 20/12/12

Inversió : 408.401 €

Senyalització. S'han renovat un total de setze aparells de via per altres de més moderns i amb millors prestacions. Quatre canvis a l'estació de Gràcia, quatre a la de La Bonanova, quatre a la de Bellaterra i quatre a la de l'Hospitalet-Av. Carrilet.



Data inici : 27/10/12

Data final : 28/10/12

Inversió : 142.018 €

Projectes

Obres, subministraments i instal·lacions

Noves UT 113 per a la línia Barcelona-Vallès. Al final de 2012 la primera unitat estava acabada i en fase de proves estàtiques i dinàmiques a la factoria Alstom. Es preveu la conclusió d'aquestes proves i la posada sobre vies d'FGC el març de 2013. La 113.01 és la primera de les 24 noves unitats que FGC ha adquirit per renovar i ampliar el seu parc mòbil a la línia Barcelona-Vallès, amb la finalitat de millorar i incrementar l'oferta. Són de tracció elèctrica, amb onduladors d'IGBT d'última generació i amb capacitat de recuperació d'energia elèctrica.

Perllongament de Terrassa. Després d'una aturada de vuit mesos, el mes d'octubre Infraestructures.cat ha reprès les obres d'execució de la sortida d'emergència del carrer Abat Marçet i petites actuacions de reparació. També s'han fet les instal·lacions de senyalització en els trens i s'ha reiniciat l'obra civil amb l'objectiu de finalitzar el perllongament el 2014. A l'estació de Vallparadís, FGC vol destinar quatre plantes de l'edifici existent a usos comercials i aparcament, per tal de posar-lo en valor. L'ajuntament de Terrassa ha iniciat l'adequació del planejament urbanístic per tal de permetre els usos esmentats. És en curs d'elaboració un conveni entre l'Ajuntament i FGC que reguli la titularitat, les possibilitats d'usos, la gestió i l'explotació dels àmbits del subsòl edificats i excedents a les estacions de Vallparadís Universitat i Terrassa Nacions Unides.

Perllongament de Sabadell. Després d'una aturada de vuit mesos, el mes d'octubre Infraestructures.cat ha reprès les obres, que es preveu que finalitzin el primer trimestre de 2016. A banda de les obres, s'han desenvolupat els projectes de mitja tensió, anàlisi de ventilació dels túnels i les estacions, i anàlisi de sorolls i vibracions.

Remodelació de Gràcia. El projecte se situa dins de les actuacions impulsades per la DGTM, i realitzades per Infraestructures.cat, per tal de facilitar l'accés a les estacions i l'ús de les xarxes de transport públic a persones amb mobilitat reduïda. La nova configuració de les vies permetrà l'ampliació de les escales fixes, la col·locació d'ascensors adaptats i, a més, l'operació de la branca d'Avinguda Tibidabo amb trens llançadora, si es considera necessari. El finançament de l'obra és a càrrec de l'empresa TABASA.

Reparació de L'Hospitalet – Av. Carrilet. En aquesta estació es van detectar patologies relacionades amb la presència de filtracions d'aigua freàtica que han anat augmentant amb el temps. El projecte redactat va determinar la solució d'estanqueïtat necessària, la rehabilitació estructural i la renovació del drenatge, mitjançant les campanyes d'inspecció de camp i els assajos realitzats. Les obres s'han iniciat durant l'estiu i, per tal que no afectessin el servei de trens, s'han executat en dues fases i en tot moment s'han mantingut dues vies operatives.

Sistema de radiocomunicacions TETRA a Barcelona-Vallès. El sistema de radiocomunicacions actual presenta obsolescència. Durant el 2012 s'ha fet l'adjudicació de la instal·lació a la línia Barcelona-Vallès del sistema

TETRA, que ha de substituir l'actual sistema de radiocomunicacions. Durant el 2013 es preveu implantar-lo a tota la línia i posar-lo en servei el febrer del 2014.

Validació de sortida a les estacions. S'ha donat suport a la instal·lació de validació de sortida a algunes estacions per tal de reduir el frau, tal com es descriu a l'apartat corresponent.

Depuradora d'aigües residuals del COR. S'ha instal·lat una depuradora d'aigües residuals al Centre Operatiu de Rubí, que les recull i les tracta. Les aigües residuals que surten de la nova depuradora i que s'aboquen a la xarxa de clavegueram compleixen els paràmetres màxims que exigeix el Decret 130/2003, de serveis públics de sanejament; d'aquesta manera es garanteix l'evacuació a la xarxa pública amb plenes garanties sanitàries i ambientals.

Línia Lleida – la Pobla de Segur. Reparació del túnel 3 o de Coll del Porte. S'han finalitzat les actuacions de la fase 1. Les actuacions s'han cenyit a les zones assignades com a prioritat 1 del projecte de rehabilitació i s'emmarquen dins del conjunt de millores continuades que FGC duu a terme en aquesta línia. Per al seguiment i control de l'estructura singular existent a l'interior del túnel, s'ha disposat d'un sistema de transmissió de dades innovador, dotat d'equips de lectura i transmissió autònoms sense fils i de baix consum, amb una autonomia de fins a cinc anys. Els equips permeten la transmissió de les dades recollides en el viaducte subterrani fins a una unitat central situada a l'exterior del túnel (a gairebé 2 km), on es transmeten les dades rebudes mitjançant GPRS.

Supressió dels passos a nivell entre andanes. S'han suprimit els passos interiors entre andanes a Masquefa i a Vallbona d'Anoia, amb actuacions de millora als accessos i al paviment de les andanes. La desaparició del de Vallbona ha representat la desaparició total dels passos interiors públics a les estacions d'FGC.

Supressió dels passos a nivell. S'han suprimit els passos a nivell particulars núm. 181, al terme de Monistrol de Montserrat (PK 46/449), i 209, al terme de Manresa (PK 58/007). Amb la supressió d'aquest darrer, el 2 d'abril, han quedat totalment eliminats els passos a nivell existents entre Barcelona i Manresa, a la línia Llobregat-Anoia.

Calefactors d'agulles. S'han instal·lat els calefactors de les agulles núm. 1 i 2 a l'estació de Piera i núm. 30 a Martorell Enllaç. Aquest sistema de calefactor funcionarà de manera automàtica en funció de les condicions meteorològiques exteriors (temperatura i humitat), mitjançant un sistema de comandament de control que activa o desactiva l'aparell.

Cobertura UMTS (3G). S'ha dotat de cobertura UMTS 900 (3G) i GSM 900, necessària per accedir a continguts multimèdia des dels dispositius mòbils de la xarxa Movistar, el tram comprès entre Plaça Espanya i Cornellà Riera. Amb aquest projecte, Movistar i FGC ofereixen cobertura 3G als trams urbans de totes dues línies, que, en el cas de Barcelona- Vallès, s'estén fins a Sabadell i Terrassa des de 2010.

Projectes, plecs tècnics i estudis informatius

Perllongament de la L8 (Plaça Espanya – Gràcia). S'està elaborant l'estudi informatiu que analitza diferents alternatives per al perllongament entre Plaça Espanya i Gràcia. Aquesta infraestructura és fonamental, ja que és una penetració de la línia Llobregat-Anoia dins de Barcelona, que n'ha d'incrementar considerablement la demanda. Alhora servirà per unir les línies Llobregat-Anoia i Barcelona-Vallès a través d'un intercanviador a Gràcia. Hi haurà tres noves estacions, inclosa la de Gràcia.

Atenuació acústica a la sortida del túnel 1 (subcentral Sarrià). S'ha redactat el projecte executiu per tal de donar compliment a la normativa i executar l'obra sense que afecti el servei de trens. La solució adoptada és amb apantallaments acústics, amb alçàries variables al llarg del tram, en funció de l'alçària i la posició dels habitatges.

Eixamplament de l'andana ascendent de Provença. S'ha comprovat la viabilitat constructiva del projecte d'eixamplament de l'andana en sentit Sarrià de l'estació de Provença, i s'han estudiat les possibilitats d'execució segons la metodologia prevista. Es preveu iniciar la redacció del projecte executiu el 2013.

Rehabilitació de les andanes de la branca d'Avinguda Tibidabo. S'ha redactat el projecte executiu amb l'objectiu de valorar diferents alternatives per al reforç i la rehabilitació de la totalitat de les andanes de la branca d'Avinguda Tibidabo. Es triarà la més adequada per a la rehabilitació o reconstrucció de les estructures, i es prioritzaran el manteniment de les funcionalitats, l'economia de la solució i la no-afectació als clients.

Remodelació i millora de l'accessibilitat de l'estació de Sant Boi de Llobregat. S'ha redactat el projecte executiu que aporta millores substancials a la fluïdesa, capacitat i versatilitat dels accessos dels usuaris a les andanes. L'execució de les obres s'ha de finançar mitjançant ingressos extraordinaris a partir d'un conveni amb l'Ajuntament de Sant Boi, que permeti urbanitzar uns terrenys propers a l'estació de Molí Nou, en tràmits urbanístics.

Supressió del pas a nivell d'Igualada. El Departament de Territori i Sostenibilitat ha iniciat la redacció del projecte constructiu per a la millora de la línia Llobregat-Anoia a Igualada. Preveu la supressió del pas a nivell i la construcció d'una nova estació que substituirà l'existent i que mantindrà la intermodalitat amb l'estació d'autobusos.

Implementació de doble ample mètric-UIC entre Martorell i Súria. El creixement de la demanda de transport de sals, segons Iberpotash, pot arribar fins a quatre milions de tones/any. S'ha fet un estudi informatiu que analitza les alternatives per a la millora del transport des de Súria i el seu enllaç amb la xarxa d'ample estàndard UIC a Martorell, que la connecti amb la xarxa internacional.

Nous accessos ferroviaris al port de Barcelona. Dins de les actuacions per al desenvolupament de nous transports de mercaderies, FGC ha redactat dos projectes per al nou accés ferroviari al Port de Barcelona:

- Connexió a la Red Ferroviaria de Interés General (RFIG), mitjançant una via d'eficàcia.
- Renovació del traçat d'FGC del ramal del port, implantant una via mixta de tres amplex (1.000, 1.435 i 1.668 mm).

El Ministeri de Foment ha encarregat la revisió del projecte a l'empresa INECO i ha considerat la possibilitat d'aprofitar la solució que es descriu en els projectes lliurats per FGC, amb l'objectiu de reduir la inversió necessària i analitzar la possibilitat d'executar l'obra per fases. El 2013 el Ministeri ha previst una dotació per iniciar l'execució del nou accés per les vies d'FGC.

Mapes de sorolls. FGC ha actualitzat els mapes de sorolls, per donar compliment a la Directiva europea 2002/49/CE, sobre l'avaluació i gestió del soroll ambiental; el RD 1513/2005, que desplega la Llei del soroll 37/2003, i el Decret 176/2009, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 16/2002, de protecció contra la contaminació acústica. El mes de novembre la DGTM ha iniciat la fase d'exposició pública del pla, juntament amb les del metro de Barcelona.

Connexió del COR amb la línia Papiol-Mollet d'Adif. S'ha redactat l'estudi de traçat per connectar, amb ample UIC, el COR amb la Red Ferroviaria de Interés General de manera que es puguin posar en valor els recursos i les instal·lacions de Rubí. Tant per al manteniment de material mòbil (locomotores, vagons, etc.) de possibles operadors tercers com per facilitar l'accés a les instal·lacions d'FGC per ferrocarril.

FGC Cargo

El model de negoci

La marca FGC Cargo es creà l'any 2011 amb la voluntat d'analitzar les possibilitats d'efectuar serveis ferroviaris de mercaderies per la xarxa d'interès general de l'Estat, administrada per Adif. El darrer quadrimestre de 2011 es realitzà un estudi de mercat que va portar a contactar amb un centenar d'empreses de transport de Catalunya i la resta de la península Ibèrica per tal d'intentar entendre quines són les seves necessitats logístiques i dissenyar solucions adients que tinguin una part de servei ferroviari.

Durant l'any 2012 FGC Cargo ha proposat una aproximació diferent al mercat dels serveis ferroviaris de mercaderies. Els trets principals d'aquest model de negoci són:

- Transformar l'aproximació tradicional de competència amb el transport per carretera (els operadors ferroviaris intentaven buscar un preu millor que el transport per carretera per obtenir clients nous) en una estratègia de cooperació. Els clients dels serveis ferroviaris passen a ser empreses de transport, que en cooperació amb l'empresa ferroviària dissenyen conjuntament la solució més eficient per als clients finals. D'aquesta manera, els trens que es posin en servei es poden omplir en els dos sentits, i el preu del servei pot ser competitiu. L'empresa de transport

fa l'activitat per a la qual està més preparada, que és trobar càrregues d'anada i de tornada, i l'empresa ferroviària fa l'activitat en què és competent, que és portar els trens entre dos terminals intermodals. Les primeres i últimes milles queden també per a l'empresa de transport. Es tracta d'integrar els serveis ferroviaris en la cadena de subministrament, en aquella part de la cadena on són eficients.

- Integrar diferents tipus de tràfics en els trens que es posin en servei. Específicament, integrar els tràfics de contenidors provinents del transport marítim que s'hagin de moure cap als hinterlands dels ports de Barcelona i de Tarragona amb el tràfic de caixes mòbils continental. D'aquesta manera, sumant els dos tipus de tràfic, es rendibilitzen abans els serveis que es posin en marxa i es pot dissenyar una oferta amb una millor freqüència, és a dir amb un servei més atractiu per als clients.
- Treure rendiment dels recursos ferroviaris que ja hi ha al mercat. No es tracta d'invertir en mitjans ferroviaris en un moment de difícil finançament de les inversions, sinó de cooperar amb altres operadors ferroviaris per mobilitzar els actius que ja estan disponibles.
- Valorar les novetats tecnològiques en el sector ferroviari de mercaderies i incorporar-les a l'activitat en cas que sigui convenient.

En definitiva, l'estratègia d'FGC Cargo per desenvolupar el servei ferroviari de mercaderies es basa en la cooperació amb:

- Els ports de Barcelona i Tarragona.
- Les empreses de transport de mercaderies i operadors logístics.
- Altres empreses ferroviàries.
- Fabricants de material mòbil ferroviari.

Oportunitats identificades

L'activitat comercial desenvolupada durant el 2012 ha permès identificar les oportunitats de negoci següents:

- Les connexions del port de Barcelona amb el seu hinterland (Madrid, Sevilla, nord de la península, París, sud d'Alemanya).
- Les connexions del port de Tarragona amb el seu hinterland (Madrid, Sevilla).
- El transport de cotxes i de peces d'automoció cap a la península Ibèrica.
- El transport de cotxes i de peces d'automoció cap a la resta d'Europa, que ens ha portat a signar un acord comercial amb Kockums Industrier per comercialitzar el seu vagó multipropòsit.
- Les "autopistes ferroviàries" cap al centre i nord d'Europa, que ens han portat a signar un acord comercial amb Kockums Industrier per comercialitzar el seu vagó tipus Megaswing.
- El transport de productes agrícoles entre el port de Tarragona i zones productores o consumidores (alfals des de Lleida i cereal cap a Vic).
- El transport de productes metal·lúrgics des del Baix Llobregat cap a la resta d'Europa.
- El transport de productes càrnics des de Girona cap a la resta d'Europa.
- El transport d'àrids des de les pedreres de l'Alt Camp cap als talls d'obra del TGV.

Després dels corresponents estudis de viabilitat, una part d'aquestes oportunitats ha estat ajornada, de moment.

FGC Cargo ha treballat en els projectes següents:

- Servei de contenidors i caixes mòbils entre el port de Tarragona i el port de Sevilla, en cooperació amb COMSA Rail Transport (CRT). Es tracta d'un servei amb dos viatges setmanals en cada sentit d'un tren, que combinarà plataformes de 60' per als contenidors marítims i de 45' per a les caixes mòbils.
- Servei de contenidors i caixes mòbils entre Barcelona i l'entorn de Madrid, en cooperació amb CRT. Es troba en període de comercialització. També tindrà una composició mixta de plataformes de 60' i 45' i una freqüència inicial de sis trens d'anada i tornada setmanals, tot i que, segons com evolucioni el mercat, podria començar amb tres.
- Servei de contenidors i caixes mòbils entre Tarragona i l'entorn de Madrid, en cooperació amb CRT, el port de Tarragona i DP World. També en període de comercialització.
- Autopista ferroviària Barcelona-París. FGC Cargo ha iniciat el projecte d'autopista ferroviària Barcelona-París i actualment està treballant en l'anàlisi de viabilitat. Una de les qüestions més importants és el finançament de la compra dels vagons portasemiremolcs.

Participació en organitzacions empresarials i lobbies

FGC Cargo participa activament en les organitzacions empresarials següents:

- ATEIA Barcelona i Tarragona. Aquestes associacions permeten una relació amb clients potencials i obren les organitzacions dels transitaris al coneixement del potencial del servei ferroviari per a la seva activitat.
- SPC. Agrupa les empreses de short sea shipping. S'intenta trobar oportunitats de negoci en la cooperació entre els operadors ferroviaris i el SSS.
- CETM Multimodal. Agrupa empreses de transport per carretera, operadors ferroviaris i operadors de SSS. És la primera vegada que des d'una agrupació empresarial s'adopta un enfocament multimodal. FGC Cargo ha assumit una de les vicepresidències de l'associació.

FGC Cargo participa activament en els lobbies següents:

- Barcelona Centre Logístic Catalunya, que agrupa el conjunt d'actors logístics de Catalunya i té com a objectiu impulsar l'activitat logística a la plataforma catalana.
- Institut de Logística Iberoamericà.
- FERRMED, que agrupa empreses diverses amb la finalitat d'impulsar el desenvolupament del corredor ferroviari Rin-Roine-Mediterrani.

Projectes europeus amb finançament dels fons FEDER

En l'àmbit dels projectes d'abast europeu, amb ajuts de programes finançats pel Fons Europeu de Desenvolupament Regional, FGC Cargo participa en el consorci que ha presentat el projecte iFreightMED-DC al programa MED de la Unió Europea, consorci que ha obtingut uns fons de 2,1 M € per a aquest projecte, consistent a promoure la creació de comitès de desenvolupament de rutes intermodals. El projecte es desenvoluparà des de principis de 2013 fins al juny de 2015.

FGC Internacional

Principals actuacions

Pel que fa a les actuacions internacionals, impulsades o participades per FGC, cal destacar les següents:

Projecte GETAWAY. Projecte emmarcat en el 7è Programa Marc de la Unió Europea, iniciat el 2011 i amb una duració prevista de dos anys. FGC hi participa, en consorci amb altres empreses europees, aportant-hi coneixement i actuant d'end user. El projecte es fonamenta en el disseny de sistemes, senyalització i programari intel·ligent que simula el comportament de les persones en situacions d'emergència, com ara incendis, que requereixen l'evacuació ràpida i eficaç de les estacions ferroviàries.

Línia 1 del metro de Lima (Perú):

- Treballs de consultoria i auditoria sobre accessibilitat del nou material mòbil adquirit a Alstom pel metro de Lima. Informe realitzat per l'Àrea de Projectes.
- FGC Infraestructura ha signat un contracte amb l'empresa GyM- Ferrovias, per executar en dues fases treballs d'auditoria, assessoria i formació en operació d'estacions, gestió d'incidències i informació a clients, a la línia 1 del metro de Lima. La primera fase s'ha fet a Barcelona i s'ha format l'equip responsable de la circulació dels trens i de l'explotació de les estacions. La segona a les instal·lacions del client a Lima i s'ha efectuat una auditoria sobre el model d'explotació i alternatives de millora.

Trens del metro de Ciutat de Panamá (Panamà). Protocols de proves en via realitzades a la línia de Barcelona-Vallès del nou material mòbil del metro de Panamá, construït per Alstom.

Ferrocarrils del Marroc. S'ha signat un acord de cooperació entre FGC i l'ONCF, companyia ferroviària pública del Marroc.

Port d'Itaqui a São Luis (Brasil). S'ha signat un acord amb l'enginyeria IDP per a la definició del disseny de la xarxa ferroviària del futur retroport d'Itaqui a São Luis (Brasil).

Altres actuacions

Tot i que finalment no s'han traduït en contractes, cal destacar el següent:

- S'ha presentat una oferta econòmica per a les proves i certificació, a Lima, dels trens Alstom lliurats a l'operador de la línia 1 del metro.
- S'han mantingut contactes amb la Pontificia Universidad Católica del Perú per a un estudi de viabilitat econòmica d'un ferrocarril cremallera.
- S'ha presentat una oferta, juntament amb TMB, per a una assistència tècnica per al metro de Santo Domingo.
- S'ha presentat una oferta, juntament amb l'empresa Unitronics, per a la construcció d'un tramvia a Turquia.
- S'ha presentat una oferta, juntament amb Eurogeotecnica, per a una licitació ferroviària al Perú.

FGC Turisme i Muntanya

Àmbit comú de Turisme i Muntanya

FGC Turisme i Muntanya és una divisió d'FGC que rep de l'Administració pública, i per delegació del Departament de Territori i Sostenibilitat, l'encàrrec de gestionar explotacions turístiques que comporten diferents modalitats de transport. L'objectiu és mantenir l'activitat econòmica i assegurar la vertebració de territoris que depenen fortament d'aquest mercat i de l'explotació d'aquests productes, a través de la creació de riquesa per a les comarques de muntanya.

Una de les prioritats del grup FGC és posicionar les estacions d'esquí com a estacions de muntanya, per a tot l'any i per a tots els públics. Aquesta reorientació dels negocis permet una desestacionalització, tant en l'activitat pròpia com en tota l'àrea d'influència, i crea sinergies entre els diferents operadors turístics per oferir productes i experiències que es poden dur a terme a la muntanya, atractius i durant tot l'any. Tant les estacions com els territoris disposen d'una oferta turística suficient i d'interès, més enllà de la pràctica de l'esquí, per convertir-se en destinacions turístiques de muntanya competitives i capaces de posicionar-se amb força en el mercat.

FGC té al seu càrrec l'estació de muntanya de La Molina, l'explotació de la Vall de Núria, l'estació de muntanya d'Espot, l'estació de muntanya de Port Ainé, el ferrocarril turístic de l'Alt Llobregat, el cremallera i els funiculars de Montserrat, el Tren de l'Ensenyament, les activitats turístiques a la línia Lleida – La Pobla de Segur, el funicular de Gelida, l'Espai Provença i la Botiga de Pelai.

A més, FGC ha rebut l'encàrrec de la Generalitat de Catalunya de gestionar i d'assumir el dèficit d'explotació de l'estació d'esquí Vallter 2000, a partir del mes de juliol. Per tal d'assegurar la viabilitat futura de l'estació, s'ha decidit que la Generalitat passi a ser la principal propietària de l'empresa explotadora Vallter SA, mitjançant una ampliació de capital subscripta per FGC i que es preveu fer efectiva a principis de 2013.

Amb aquesta darrera incorporació, FGC Turisme i Muntanya es convertirà en un grup amb molta força comercial i en un dels primers operadors turístics a Catalunya, a fi de garantir servei, neu i activitats. Tanmateix, la constant evolució del mercat, juntament amb l'actual situació econòmica, fa que sigui necessària una nova organització de les diferents unitats de negoci d'una manera més transversal i corporativa.

En aquesta línia, s'ha iniciat el procés de creació d'una estructura corporativa per tal d'impulsar polítiques i estratègies transversals entre totes les explotacions d'FGC Turisme i Muntanya, amb l'objectiu d'homogeneïtzar la gestió, aprofitar sinergies i compartir recursos. Aquesta nova organització es preveu que s'implanti el gener del 2013.

Servei als clients

A més de les actuacions que es detallaran més endavant, portades a terme en cadascuna de les explotacions i estacions de muntanya d'FGC, en l'àmbit comú a totes, les principals actuacions fetes pel Grup FGC són les següents:

Presentació de les novetats de la temporada 2012-2013. El 25 d'octubre, a la Fàbrica Moritz, nou partner del Grup FGC, es van presentar les novetats més importants i les accions comercials previstes a les estacions d'esquí del grup.

Nous forfets únics. La novetat comercial més important ha estat un nou enfocament comercial pel que fa als forfets de temporada. S'ha creat un forfet únic més atractiu i competitiu que permet esquiar a totes les estacions del Grup i que ofereix una àmplia oferta de tarifes dirigides a diferents col·lectius. FGC es posiciona com un referent del turisme de neu, posa en valor el Grup, unifica els criteris de distribució de forfets en els diferents territoris, col·labora també amb les estacions d'esquí nòrdic i garanteix neu als seus clients, i, al final, genera més ingressos per a les estacions.

Botiga de la Neu. El 24 d'octubre es va obrir al públic l'espai que FGC té al carrer Pelai i que permetrà a tots els seus clients adquirir els forfets de temporada per a les estacions del Grup. Gràcies a un acord entre FGC, TMB i Turisme de Barcelona també s'ofereixen diferents productes comercials de la ciutat de Barcelona: el telefèric i funicular de Montjuïc, Catalunya Bus Turístic, Bus Turístic de Barcelona, els bitllets de TMB de 2, 3 i 4 dies, entre altres.

Altres actuacions

En l'àmbit del Grup FGC s'estan duent a terme diferents accions transversals:

- Gestions per aconseguir un estalvi en els recursos econòmics disposats per reposar actius comuns (instal·lacions de neu, màquines, remuntadors i reposició de lloguer de material).
- Millora de les contractacions de subministraments.
- Nous contractes comercials (contracte per intercanvi publicitari entre FGC i Cerveses Moritz SA).

Accions que repercuteixen en les diferents estacions d'FGC Turisme i Muntanya.

La Molina

Servei als clients

Accessibilitat a PMR. S'han fet diferents actuacions d'adequació d'accessos per a persones amb mobilitat reduïda. S'ha equipat l'accés al museu amb un ascensor per a persones amb mobilitat reduïda. També

s'ha reforçat tota la senyalització horitzontal dels aparcaments per a persones amb discapacitat.

Bike Park. S'han continuat les actuacions per adequar el Bike Park als requeriments per al desenvolupament correcte de l'activitat, d'acord amb les auditories de seguretat i ambientals del 2010.

Actuacions d'acció social. Han prosseguit les activitats del Centre d'Esports Adaptat: classes, activitats, seccions esportives i múltiples esdeveniments de tot tipus, entre els quals cal destacar la celebració de la Copa del Món IPC.

Promoció de l'esquí. Ha prosseguit la promoció de l'esquí entre els escolars gràcies als convenis signats per al foment de la Setmana Blanca amb diversos ajuntaments de la zona i amb el Consell Comarcal de la Cerdanya. Ha prosseguit la participació activa en l'organització i el desenvolupament de l'esport aficionat o de la més alta competició, mitjançant la col·laboració amb clubs i federacions en la formació dels esportistes, facilitant-los les infraestructures pels entrenaments, curses socials i centres de tecnificació.

Activitats pedagògiques. S'ha celebrat un altre any el Dia Paralímpic a Escola. És una iniciativa del Comitè Paralímpic Internacional, amb l'objectiu de desenvolupar un programa educatiu adreçat a despertar l'interès i la comprensió dels valors paralímpics entre nens i nenes en edat escolar, i ajudar a crear una actitud positiva vers les persones amb discapacitat.

Esdeveniments esportius

La Molina. S'han realitzat un total de 49 curses i esdeveniments, entre els quals destaquen:

- Copa del Món de Snowboard FIS
- Copa del Món IPC
- Final de la cursa PIRENA
- Copa d'Europa de Raquetes
- Campionats d'Espanya absoluts

Obres fetes

Telecadira de Pleta de Torrent. Es va construir el 1982 i té una capacitat de transport de 1.200 persones/hora. S'ha decidit eliminar-lo, ja que, segons la normativa, calia fer-hi una costosa revisió especial i amb les noves ampliacions efectuades a La Molina l'accés a la zona de Torrent Negre ja queda cobert pel telecadira d'Alabaus i la nova neu artificial de la zona alta de la pista de la Genciana. S'ha restablert l'entorn natural en tres fases:

- Eliminació de totes les pilones i del ferro del telecadira
- Eliminació de tots els sòcols de formigó
- Sembra de tot el sòl afectat

Neu artificial a la pista de la Genciana. Una vegada obtinguts els permisos municipals, a l'agost s'han licitat i s'han adjudicat les obres. Han consistit a equipar amb neu artificial l'enllaç entre la zona de Torrent Negre i la pista

de Ponent i Alabaus, per assegurar-ne la connexió. S'hi han muntat set canons nous d'última generació de baix cost productiu. El nou equipament ha millorat la gestió energètica de l'aigua, ja que ara es pot produir neu artificial des de la sala de màquines 3 o des de la 7, cosa que permet reduir consums energètics i costos de producció.

Adequació de la diagonal de Costa Rasa a Comella. Una vegada obtinguts els permisos municipals, a l'agost s'ha licitat i s'ha adjudicat l'obra de moviment de terres i col·locació de tres nous canons de producció de neu d'última generació, a la diagonal de Costa Rasa a Comella. Ha representat l'ampliació de la pista de set a vint metres. Una vegada finalitzada l'obra, la nova pista s'utilitzarà per als Campionats del Món de Discapacitats de febrer del 2013.

Modernització de la instal·lació de neu artificial. S'han substituït i s'han ampliat més de dotze canons de nova generació i amb l'última tecnologia, per modernitzar el sistema d'innivació i optimitzar la despesa d'energia. Amb les obres realitzades, al final de l'exercici La Molina disposa de 454 canons de producció de neu. L'optimització de la neu artificial afecta tota l'estructura de canons, ja que la redistribució i els nous canons garanteixen la mateixa producció en menys temps, la qual cosa implica no dependre tant directament de la meteorologia. Més producció en menys temps i amb un cost inferior.

Llac artificial. S'han reparat les fugues a la capa impermeabilitzant del llac de La Molina, per evitar la pèrdua d'aigua.

Caldera de biomassa. El 2011 es va posar en servei una caldera de biomassa de 500 kW de potència ubicada a la zona del telecabina. Aquest any s'ha ampliat la instal·lació d'aigua calenta a l'autoservei per tal d'aprofitar-ne el rendiment. En exercicis posteriors quedarà equipar la zona d'oficines i els voltants de la zona Alp. L'estació de La Molina té una extensió total de 792 hectàrees, de les quals 365 estan poblades per diferents espècies d'arbres. D'acord amb el Pla de gestió i millora forestal, s'obtenen unes 400 tones/any de fusta verda, que equivalen a unes 300 tones/any d'estella en sec.

Altres actuacions

Reducció del consum d'electricitat. Emmarcades en el pla d'estalvi, s'han realitzat una sèrie d'actuacions de reducció del consum d'electricitat:

- S'ha eliminat el sistema de calefacció elèctrica de l'edifici de l'autoservei, que s'ha integrat a la instal·lació de la caldera de biomassa. Aquesta actuació ha permès reduir el consum, amb un estalvi de 69.168 kWh/any.
- S'ha pogut fabricar neu des de la sala de màquines 3, zona Torrent Negre a la zona d'Alabaus. Amb aquesta mesura s'ha pogut estalviar 368 kWh cada hora de producció.
- Una vegada produïda la neu artificial necessària per a l'obertura de les pistes, la temperatura d'arrencada per fabricar neu artificial ha passat de -4°C a -5°C , la qual cosa representa un estalvi de 4.012 kWh/dia.

Gestió del consum d'aigua. S'han seguit fent esforços continus en la gestió del consum de l'aigua, amb les accions esmentades més amunt, com la reparació del llac, i altres com ara manteniment, reparacions i millores en les captacions d'aigua per evitar-ne pèrdues.

Protecció de l'entorn i patrimoni natural. Han prosseguit els treballs associats a la correcció d'impactes derivats de l'execució d'obres a les pistes: rectificacions, aportació de terra vegetal, sèmbrs, etc.

Comissió Assessora de La Molina. S'ha reunit els dies 8 de març i 10 d'octubre, amb l'objectiu que els principals agents del territori participin, activament, dels plans d'actuació que FGC desenvolupa a La Molina.

Activitats Premium. Han continuat les activitats destinades a fidelitzar els clients amb forfet de temporada. Hi han participat unes 445 persones. S'han fet passejades amb màquines trepitjaneu, sessions fotogràfiques al telecabina, esquiades amb esmorzar una hora abans de l'obertura de l'estació, etc.

Noves tecnologies. En el camp de les noves tecnologies les actuacions o fites que es poden destacar són les següents:

- Consolidació de l'aplicació per a telèfons intel·ligents de La Molina, per a l'hivern i l'estiu.
- Facebook. S'assoleixen els 30.000 seguidors.
- Web de La Molina. Creació de minisites específics per potenciar forfets de temporada i curses.
- Estacions meteorològiques. Millores que inclouen informació en temps real.
- Noves càmeres web mòbils.

Vall de Núria

Servei als clients

Reajustaments del servei del cremallera. S'han fet diverses modificacions de l'oferta del cremallera per adequar-la millor a la demanda:

- Nou pla d'explotació des del 9 de gener (itinerari RN 13), que ha implicat passar a una freqüència d'una hora en temporada alta.
- Reajustament del servei de temporada alta, segons la demanda.
- Reajustament del servei de temporada baixa, des del 10 d'abril.
- Obertura al servei comercial els quatre caps de setmana de novembre.

Ordenació de la zona de Ribes Sud. S'ha construït un nou aparcament a l'entrada de la vila, per millorar la mobilitat dels vehicles a Ribes de Freser i la capacitat d'aparcament. També s'ha condicionat l'entorn de l'estació de Ribes Enllaç i l'accessibilitat dels vianants. Aquest nou aparcament, situat al costat de la C-17, esdevindrà un important punt de benvinguda a la Vall de Ribes, a més d'estacionament de vehicles i accés ràpid a l'estació del cremallera de Vall de Núria. L'obra ha inclòs:

- L'aparcament de 96 places en un solar obert, amb possibilitat d'estacionar-hi autocars.
- Prolongació del passeig Guimerà pel costat del Riu Freser, amb el corresponent enjardinament i mobiliari de servei.
- Rehabilitació parcial de l'antiga nau de la paperera del Freser.
- Preservació i integració amb l'entorn de l'edificació industrial no afectada per l'expropiació dels terrenys objecte de l'aparcament per a FGC.
- Millora de la senyalització i dels accessos per a vianants i condicionament de les zones d'aparcament existents a l'entorn del l'estació de Ribes Enllaç (61 places).
- Reserva d'un espai per a la futura oficina de turisme de la vall de Ribes.

Millora de l'estació de Queralbs. S'han fet diverses obres d'adequació:

- Una nova passarel·la metàl·lica de vianants que permet el pas entre les dues bandes de l'estació sense creuar per les vies.
- Nous accessos a l'estació.
- Reordenació de l'entorn de l'estació.
- Nous accessos a l'aparcament.

Reforma i millora dels equipaments del bar Finestrelles. Per tal d'adaptar el bar a les necessitats actuals, s'hi han fet diferents reformes, com la incorporació de nou equipament i la reordenació de serveis interns. S'ha millorat la funcionalitat de les unitats per tal d'optimitzar el cost del servei i la millora del consum. L'obra ha inclòs:

- Adaptació de la barra del bar i adquisició d'equipaments per adequar una línia d'autoservei/bufet.
- Adaptació del punt d'entrega de plats calents (fora de la línia de bufet).
- Re·locació funcional de la màquina de cafè.
- Nou punt de venda (caixa) davant de l'existent, per tal d'agilitzar les cues en els períodes d'alta ocupació.
- Col·locació d'una línia per a les safates a la barra actual i d'una separació física entre la barra i el bar.
- Reforç de la senyalització dels productes.
- Re·locació del tren de rentatge per tal de complir aspectes sanitaris.

Equipament de la planta baixa de Sant Josep com a zona de pícnic / sala de jocs / sala polivalent. L'actuació permet l'ús polivalent de l'espai per a celebracions, per a esdeveniments i per a l'atenció a grups. L'obra ha inclòs:

- Obertura de la planta baixa de Sant Josep per ubicar-hi la zona de pícnic.
- Estintolaments de l'obertura de la zona de cuina amb l'edifici Sant Josep i de la zona de bar amb l'edifici Sant Josep.
- Col·locació de l'antic mobiliari de l'autoservei.
- Adequació de les portes i dels paviments exteriors.
- Adquisició d'equipament per a la sala de jocs.
- Muntatge de l'exposició de l'esquí.

Esdeveniments esportius

S'han realitzat un total de catorze curses i esdeveniments, entre els quals es poden destacar:

- Dia Mundial de l'Esquí.
- Circuit i copa catalana - Campionat d'Europa de raquetes de neu.

Altres actuacions

Actuacions d'estalvi. Hi destaquen diverses accions orientades a la millora la productivitat i la viabilitat de l'empresa:

- **Cremallera:** aplicació de l'agent únic (implantat el 9 de gener de 2012) i canvi en el sistema de cobertura dels torns del personal per ajustar-lo a les necessitats de les diferents temporades (alta-baixa). Increment de la polivalència de funcions entre el personal d'explotació del cremallera i de Núria.
- **Estació d'esquí:** optimització de la gestió per tal d'adaptar-se a la demanda (flexibilitat d'horaris, etc.). Polivalència de funcions del personal. Reducció d'hores de funcionament dels remuntadors i canvi de plantejament de producció de neu, treballant en franges horàries de baix cost energètic i prioritant el servei a les pistes i als espais que aporten més beneficis a l'estació (zona de debutants, parc lúdic i pistes més comercials).
- **Comercial, botiga i activitats:** reajustament setmanal dels serveis segons la demanda.
- **Racionalització de la despesa:** renegociació de contractes de prestació de serveis. Millores en la gestió de compra de productes de reposició. Control exhaustiu de la despesa, a fi de no portar a terme cap despesa que no sigui imprescindible per a la prestació del servei.
- **Telecabina:** cobrament d'un suplement d'1,50 € (IVA inclòs) en el bitllet del cremallera, per accedir al telecabina, des del 13 d'abril de 2012.
- **Externalització del servei integrat de remuntadors, neu artificial i màquines trepitjaneu:** s'ha integrat el servei de remuntadors amb el servei de producció de neu artificial i servei de trepitjada de pistes, ja externalitzat des del 1998, des de l'1 de desembre 2012, i per a tota la temporada d'esquí 2012-2013.

Espot i Port Ainé

Nova imatge i nom comercial

SkiPallars Espot i Port Ainé. S'ha creat la nova marca SkiPallars per a la venda de destinació turística, amb el nou web www.skipallars.cat i nous perfils a les xarxes socials Facebook i Twitter. S'han creat els nous logotips d'Espot i Port Ainé independents i amb la signatura Grup FGC. Això ha comportat:

- Nova senyalització als accessos i serveis de les estacions
- Nous plànols de pistes amb la inclusió de Tavascan
- Nou web amb venda en línia de paquets i botiga en línia

- Nous perfils a les xarxes socials
- Nou forfet de dia amb les tres estacions del Pallars
- Nou material gràfic (catàleg, tarifaris i promocions)

Servei als clients

Parc Lúdic Espot. S'ha creat un espai de lleure i activitats d'hivern per a famílies i debutants, a la cota 2.000, amb nous productes per a nens (trineus, ludoteca, jardí de neu) i per a debutants (bateig de neu, pack debutant) i amb una pista escola (per a classes de debutants).

Parc Lúdic Port Ainé. S'ha creat un parc lúdic i de multiaventura, tant per a l'estiu com per a l'hivern, per a famílies i debutants, que inclou pista tubing, tir amb arc, parc d'aventura (pont tibetà, rocòdrom i tirolina), pista de trineus, ludoteca i figures i elements recreatius per als infants.

Activitats a Port Ainé:

- Excursions amb raquetes, ruta de descoberta del Parc Natural del l'Alt Pirineu.
- Multiaventura a Port Ainé (tirolina, pont tibetà, rocòdrom i tir amb arc).
- Circuit de *snow quads*.
- Busseig al gel.

Activitats a Espot. Excursions amb raquetes, ruta de descoberta de la zona perifèrica del Parc Nacional d'Aigüestortes i estany de Sant Maurici.

Forfets i paquets:

- Nou forfet per a dies no consecutius (cinc i vuit dies)
- Nova estructura tarifària.
- Nou forfet per a debutants (cinta per a debutants al parc lúdic).
- Forfet Freestyle (accés a l'Snowpark de Port Ainé).
- Paquet de quatre dies amb allotjament a la vall i un dia d'esquí a les quatre estacions del Pallars (Espot, Port Ainé, Tavascan i Baqueira), amb oferta cultural i gastronòmica inclosa.

Ski-bus.

 Nous serveis d'autobús amb forfet:

- Tremp-Espot, amb parada a les principals poblacions, els caps de setmana.
- Lleida capital - Port Ainé, els principals caps de setmana de la temporada d'esquí.
- Barcelona – Tarragona – Port Ainé, els principals caps de setmana de la temporada d'esquí.

Freestyle:

- Redisseny de l'Snowpark de Port Ainé amb nova empresa de gestió.
- Campus de *freestyle* amb allotjament a Les Estades.
- Nou patrocinador Nescafé 3 en 1 a l'Snowpark, amb decoració de mòduls i accions promocionals.
- Nova *minisite* snowpark.SkiPallars.cat, amb continguts específics.

Esdeveniments esportius

A Espot i Port Ainé s'han realitzat un total de 32 curses i esdeveniments, entre els quals destaquen:

- Etapa de la cursa PIRENA 2012, a Port Ainé.
- Copa del Món i Campionats d'Espanya de Telemark, a Espot.
- Final d'etapa de la Volta a Catalunya, a Port Ainé.

Obres i instal·lacions

Remuntadors de Port Ainé:

- **Telesquí Clots.** S'ha instal·lat un variador de freqüència per adequar la velocitat del remuntador al nivell d'esquí dels clients.
- **Cinta Clots I.** S'ha traslladat de la cota 2.100 a la cota 2.000, per donar més capacitat al parc lúdic i a la zona de debutants ubicada davant de l'hotel.

Pistes Espot. S'han fet treballs de condicionament, drenatges i sembrada de pistes. S'ha fet el projecte per a la reubicació del canó "avalancher" existent. S'ha adquirit nou material de rescat i seguretat, i nou material de competició.

Pistes Port Ainé. S'han fet treballs de manteniment dels paravents i de condicionament, drenatges i sembrada de pistes.

Hotel de Port Ainé. S'han construït nous lavabos a la cafeteria de l'hotel, s'ha creat una zona de pícnic i s'han instal·lat menjadores i caixes niu per als ocells.

Escoles d'esquí Port Ainé. S'ha construït una caseta amb tres punts de venda. Un per cada escola existent.

Carretera d'accés a Port Ainé. S'han impulsat treballs de condicionament de les zones malmeses i s'hi han instal·lat noves tanques protectores, cartells informatius i nous senyals de seguretat viària.

Altres actuacions

Legalitzacions i adequació a la normativa. A Espot s'han fet treballs de correcció de les deficiències de les instal·lacions elèctriques per tal d'adequar-les a la normativa vigent. També s'han fet treballs de modificació dels dipòsits de carburant per tal d'adequar-los a la normativa vigent, incloent-hi la instal·lació de nous aparells de mesura i de dispositius de seguretat.

Lloguer a Port Ainé. S'ha adquirit nou material per al lloguer d'esquí.

Montserrat

Servei al client

S'ha produït un ajustament dels horaris de servei al cremallera i als funiculars, d'acord amb el pla d'estalvi. L'inici del servei del cremallera és a les 8.30 h, tot l'any. El final del servei se situa a les 18.35 h, durant la temporada baixa; a les 19.35 h, durant la temporada mitjana, i a les 20.35 h, durant la temporada alta.

Al funicular de La Cova s'ha ampliat l'oferta de les temporades mitjana i alta eliminant la parada diària de 13.00 a 14.00 h, per descans del personal.

Al funicular de Sant Joan, a les hores de més demanda, es donen situacions de manca de capacitat de la instal·lació per absorbir les cues que s'hi generen. FGC intenta trobar-hi solucions i està estudiant la viabilitat d'augmentar la capacitat de transport d'aquest funicular.

Promoció del cremallera i dels funiculars

Cremallera. S'ha consolidat la col·laboració amb les principals curses que es fan fins a Montserrat (Matagalls, Cursa de Gràcia, etc.) i amb les diferents trobades anuals que hi ha a Montserrat (Solidària de Mossos d'Esquadra, Projecte Telemàtic, ONCE, FEDAC, etc.).

Funicular de Sant Joan. S'ha promogut el nou producte "Itineraris per les ermites de Montserrat".

Funicular de La Cova. S'ha promogut el nou producte "Descobreix una altra Montserrat – Natura i art al camí de la Santa Cova".

Infraestructures, seguretat i tecnologia

S'han fet diverses actuacions de millora puntual al cremallera:

- Nova taquilla comercial a l'estació de Montserrat Monestir.
- Nous circuits fixos destinats a millorar la gestió de les cues a les taquilles i a l'embarcament, a l'estació de Monistrol Vila.
- Tancament de les cabines de conducció dels automotors GTW.
- S'ha renovat el contracte anual amb l'Institut Geològic de Catalunya, destinat a la supervisió del massís.
- S'ha redactat un nou projecte de millora del drenatge a la Font del Boix.

Altres aspectes

- El 2012 s'han aconseguit les millors quotes de captació, respecte del nombre total de visitants a la muntanya de Montserrat, que enguany ha estat de 2.214.582: cremallera (26,57%) i funiculars (20,20%).
- El 2012 ha estat el millor any de turisme estranger al cremallera, des de la seva posada en marxa, amb més presència d'operadors turístics i agències a les temporades mitjana i alta, principalment el mercat rus.
- El mercat turístic de costa a Montserrat ha crescut durant el 2012 i tot indica que aquesta tendència es mantindrà a curt termini.
- En canvi, no s'ha observat una millora en el mercat català i no es preveu que aquesta dinàmica canviï el 2013.

El Tren del Cement

La temporada ha començat el 31 de març i ha finalitzat el 4 de novembre. Dels 219 dies de la temporada, 129 han estat amb servei regular (68 dies amb 8 trens diaris i 61 dies amb 7 trens) i 90 dies han estat amb servei discrecional a la demanda, dels quals efectivament hi ha hagut demanda en 49 dies.

Aquesta temporada s'ha posat en marxa un **nou pla d'exploració** per tal de millorar l'ajustament de l'oferta a la demanda i optimitzar les despeses. Com a principals característiques del nou pla d'exploració es poden destacar:

- Optimització de la plantilla, consolidant els llocs de treball i proporcionant estabilitat al personal.
- Consolidació de les mesures de contenció i reducció de les despeses de manteniment i de neteja, iniciades el 2011.
- Manteniment de la freqüència de 70 minuts entre les circulacions i nou millor ajustament del servei a la demanda en temporades alta i baixa.

El Tren dels Llacs

Servei al client

Enguany la composició del Tren dels Llacs en ordre de marxa s'ha fet amb dues locomotores dièsel sèrie 308 (per indisponibilitat tècnica de la locomotora de vapor Garratt), que han remolcat quatre cotxes de viatgers sèrie 6000, un cotxe cafeteria i un furgó. El total de places assegudes ha estat de 224 en la composició completa de quatre cotxes.

Per primer cop s'ha circulat durant l'estiu, cosa que ha permès incrementar el nombre de viatges de 21, el 2011, a 26.

S'han mantingut les tarifes de la temporada 2011:

- 24,00 € el bitllet adult
- 13,00 € l'infantil

Amb l'objectiu de donar més valor afegit al producte, s'han fet les actuacions següents:

- S'ha creat un "pack de benvinguda" (mostra gastronòmica de la terra).
- S'hi ha incorporat un grup d'animació que acompanya els visitants durant tot el trajecte.
- S'ha incrementat el temps d'estada a la Pobla de Segur.
- S'ha ofert un tast de coca de recapte a Balaguer, en la tornada a Lleida.
- L'Ajuntament de la Pobla de Segur aporta guies gratuïts, que atenen i acompanyen els viatgers en l'arribada del tren a destinació, alhora que col·labora en la recepció de reserves de clients.

Balanç

El balanç de la temporada ha estat satisfactori. S'ha assolit el 85% d'ocupació, amb 4.943 visitants. La demanda ha estat elevada, tot i les altes temperatures de l'estiu. El 60% dels clients ha vingut de les comarques de Barcelona. Les comarques de Lleida han representat el 24%. Un cop a destinació, un 20% han optat per paquets turístics com Salàs de Pallars, la Vall Fosca o Gerri de la Sal.

Els ingressos han estat de 90.081 euros. El balanç econòmic s'ha ajustat al pressupost. El dèficit de l'activitat finalment ha estat de -199.551 euros, lleugerament inferior al finançament previst de 200.000 euros. Aquest finançament es cobreix amb les aportacions de la Direcció General de Turisme (50,00%), la Diputació de Lleida (37,55%) i l'ATM de Lleida (12,50%).

El Tren de l'Ensenyament

El Tren de l'Ensenyament és un programa pedagògic per promoure el transport públic, amb un triple objectiu:

- Sensibilitzar i educar els més joves vers la cultura de la mobilitat respectuosa amb el medi ambient, sostenible i sociabilitzadora.
- Treballar els aspectes cívics i de respecte pels béns i espais públics.
- Col·laborar amb els professionals de l'ensenyament en la seva tasca educativa, posant al seu abast uns materials que els siguin útils a l'hora de confeccionar el currículum escolar.

El programa ha anat evolucionant per tal d'apropar-se a les necessitats educatives dels diferents centres i moments, i adaptar-s'hi i oferir materials o activitats més idonis.

S'adreça a tots els cicles educatius de les escoles de Catalunya i està organitzat en cinc itineraris:

- Transport públic, transport sostenible. El tren i el funicular
- Evolució i història del tren. Del vapor a l'electricitat
- Sistemes de control, seguretat i manteniment
- Transports de muntanya. Cremallera i funicular
- Història del ferrocarril i viatge a Montserrat

Els professors i alumnes disposen de material didàctic adaptat als diferents cicles educatius. Les activitats estan guiades per educadors i educadores. Han participat en les diferents activitats del programa 72 escoles, amb un total de 3.784 alumnes i 322 mestres. El programa està supervisat pel Departament d'Ensenyament de la Generalitat de Catalunya. Els temaris del programa estan confeccionats d'acord amb el currículum educatiu del Departament.

Amb el Tren de l'Ensenyament, FGC forma part de diverses institucions:

- Consell de Coordinació Pedagògica de l'Institut Municipal d'Educació de Barcelona (IMEB).

- Consell d'Entitats Ciutat i Escola de l'Ajuntament de Sabadell.
- Consell de Ciutat i Escola de l'Ajuntament de Terrassa.

El programa disposa d'un web que posa al servei de les escoles i del públic en general informació del programa, els materials i guies didàctiques, i espais d'opinió i participació. El web ha rebut 20.162 visites d'escoles i professionals de l'ensenyament.

Àmbit corporatiu

Direcció de Serveis Corporatius

Les principals actuacions fetes durant l'exercici, en relació amb els aspectes econòmics i financers d'FGC i el seu grup d'empreses, se sintetitzen tot seguit.

[Contracte programa 2011-2012 entre la Generalitat de Catalunya i FGC.](#)

En el decurs de 2011 es va iniciar l'elaboració del contracte programa, que es va signar el 10 gener de 2012, un cop aprovat per Acord de Govern de 3 de gener. Regula les relacions recíproques econòmiques i financeres del Departament de Territori i Sostenibilitat i d'FGC, d'acord amb les funcions que FGC té encomanades en el marc de la normativa vigent. Durant el seu període d'aplicació, té com a objectiu l'establiment d'un marc de finançament que faciliti l'exercici de les competències que FGC té assignades i el compliment de la planificació estratègica, la qual compassarà el seu ritme al present contracte programa i als contractes programa successius, mantenint l'equilibri econòmic i financer d'FGC. Les xifres recullen la forta contenció de la despesa necessària per ajustar-se als recursos disponibles de la Generalitat de Catalunya.

[Liquidació dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2011.](#)

El 27 d'abril es va presentar a la Generalitat la liquidació dels pressupostos del 2011. En el programa pressupostari 522 (sense línies metropolitanes) es va produir un excés per transferències de la Generalitat de Catalunya per un import de 1.039,1 milers d'euros. En el programa pressupostari 651 es va donar un excés en el resultat d'explotació positiu per un import de 96,1 milers d'euros. Aquests excessos van constituir un romanent que, sobre la base del que estableix el pacte 8.3 del contracte programa entre la Generalitat i FGC per al període 2011-2012, es tracta en la Comissió de Seguiment per determinar-ne la destinació. La Comissió de Seguiment va autoritzar l'aplicació del romanent de 1.039,1 milers d'euros al finançament de l'annualitat del 2012 per a l'adquisició de les estacions d'Espot i Port Ainé a l'Institut Català de Finances. Així mateix, l'excés de 96,1 milers d'euros es va autoritzar aplicar-lo a determinades inversions en l'àmbit de muntanya.

[Contracte programa entre l'AGE i l'ATM per al període 2011-2012.](#)

El 27 de desembre de 2012 es va signar el contracte programa entre l'Administració General de l'Estat (AGE) i l'Autoritat del Transport Metropolità de Barcelona (ATM) per al període 2011-2012, amb els objectius següents:

- Potenciar el transport públic, amb la finalitat d'atendre les necessitats de mobilitat i reduir la congestió del trànsit.
- Definir un marc estable de finançament de les empreses, compatible amb els escenaris pressupostaris de les administracions implicades.
- Planificar i dirigir de forma integrada les xarxes de transport públic col·lectiu que serveixen les empreses, tant les que circulen per carreteres o vies urbanes com les que tenen infraestructures pròpies.

Préstec amb el Banc Europeu d'Inversions (BEI). El 10 de febrer es va disposar de la totalitat del segon tram del préstec signat amb el BEI per un import de 122,3 milions d'euros. El 2010 el BEI va oferir a FGC un endeutament de fins a 300,0 milions, dels quals el setembre del mateix any es va disposar de 40,0 milions (tram A). El 6 d'octubre del 2011 FGC va signar amb el BEI el segon tram del préstec, de 122,3 milions, la finalitat del qual era finançar el projecte de perllongament de la línia d'FGC a Terrassa i Sabadell (tram B). Es va poder disposar d'aquest tram un cop aprovats els pressupostos de la Generalitat, el juliol, en què es va establir el límit de l'endeutament d'FGC per al 2011. Aquesta signatura va ser d'especial rellevància per la situació econòmica i financera actual, en què les entitats financeres espanyoles no atorguen préstecs i, si ho fan, els marges són molt alts. Comparativament amb els darrers préstecs disposats per FGC, el BEI ho ha fet en unes condicions immillorables, una durada de 25 anys, a un euríbor a 6 mesos més un marge de l'1,22% i sense comissions. Així mateix, a finals del 2012 s'han iniciat els tràmits per a la disposició del tercer tram de 137,7 milions d'euros, que s'ha concretat el 2013.

Plataforma dels Serveis de Contractació Pública de la Generalitat. En compliment del que va sol·licitar l'Oficina de Supervisió i Avaluació de la Contractació Pública, des del 12 de març FGC forma part del perfil en la Plataforma de Serveis de Contractació Pública de la Generalitat de Catalunya. Aquí es publiquen les licitacions, adjudicacions i els documents corporatius relacionats amb el procés de contractació d'FGC. L'accés es fa des del web d'FGC, en el qual s'ha habilitat un camí directe.

Protecció jurídica dels empleats i del patrimoni d'FGC. El 2012 s'ha continuat actuant judicialment davant els actes incívics contra el patrimoni, o els empleats d'FGC, a fi d'obtenir el rescabament dels danys o la sanció per les agressions, els insults o les desobediències als empleats, ja que aquests tenen la consideració d'agents de l'autoritat. S'han obtingut sentències significatives en la defensa dels interessos de l'empresa, ja sigui del patrimoni o del personal.

Frau i tramitació d'expedients sancionadors. Dins del pla d'FGC de lluita contra l'incivisme i per aconseguir més eficàcia en la lluita contra el frau i altres infraccions, el darrer trimestre de 2011 es va començar a treballar per aconseguir la tramitació de totes les denúncies interposades per infraccions a la Llei ferroviària 4/2006. Durant el 2012 s'han tramitat totes les denúncies interposades i han estat 9.590 els expedients sancionadors tramitats. D'aquests, cal destacar que hi ha hagut 826 expedients incoats per fets o actes vandàlics, fumar a les instal·lacions o altre tipus d'infraccions similars. En aquest altre tipus d'infraccions, s'està fent un esforç per denunciar i tramitar tots els actes que constitueixin actuacions incíviques.

Marques i patents. S'han incorporat a la cartera de l'empresa noves marques i registres corresponents a l'actual estructura empresarial com a Grup FGC.

Procés d'integració d'Espot i Port Ainé i de les societats participades d'Autometro i Cargometro. S'han revisat els procediments comptables i de contractació, i també el seu compliment en les relacions comercials, tant amb les empreses externes com amb els propis socis, per tal

d'homogeneïtzar i estandarditzar els processos, ajustant-se a la normativa i al model d'FGC.

Auditoria interna. S'han establert nous processos d'auditoria interna que han servit com a suport a l'auditoria externa; així, s'han fixat programes específics per als magatzems, s'han fet controls d'estocs i d'inventari permanent i s'ha controlat el sistema comptable, financer i logístic dels hotels que explota FGC. Així mateix s'han activat programes informàtics de cerca d'informació que controlen l'homogeneïtat de les imputacions comptables en les partides pressupostàries.

Digitalització certificada de factures. En el futur es preveu que la factura electrònica sigui una alternativa sòlida que determini un gran valor afegit en el procés administratiu de les empreses, sobretot públiques, a fi d'optimitzar recursos i reduir costos. S'han realitzat treballs de digitalització de factures que permeten eliminar el paper. Aquest projecte no es planteja com una solució futura, sinó com una solució transitòria, per la qual cosa aquest procés de digitalització és un complement de la implantació de la futura factura electrònica a FGC.

Acord de liquidació de GranPallars. L'1 d'octubre del 2011 FGC va adquirir, mitjançant un contracte i per encàrrec del Govern de la Generalitat de Catalunya, les estacions d'esquí d'Espot i Port Ainé. FGC es va subrogar en els contractes amb les estacions d'esquí; entre aquests, el contracte entre l'ICF amb GranPallars, SL per a l'explotació de les instal·lacions, cosa que ha comportat arribar a un acord de liquidació per finalització anticipada del contracte entre l'ICF i GranPallars, SL.

Dissolució i liquidació de Viatges de Muntanya, SA. En compliment del Decret llei 4/2010, s'ha dissolt la societat Viatges de Muntanya, SA, la qual era 100% d'FGC. Les seves funcions les ha assumit FGC, d'acord amb el Decret.

Adquisició de Vallter, SA

Referència a part mereix el complex procés d'adquisició per part d'FGC de l'estació d'esquí de Vallter, que es detalla tot seguit.

El 27 de juny FGC va rebre l'escrit de la Generalitat de Catalunya de l'encàrrec de gestionar l'estació Vallter 2000, atesa la seva experiència en el sector de la neu, i atès l'estat financer en què Vallter, SA es trobava a l'hora de tornar els seus crèdits. En el mateix escrit també s'ha encarregat a FGC que es faci càrrec del seu dèficit operatiu, fins que formi part de l'accionariat d'aquesta.

El 16 d'octubre el Govern va autoritzar FGC a adquirir una participació majoritària en un import màxim de 2.400.000,00 euros del capital social de Vallter, SA. 1.900.000,00 euros mitjançant la capitalització dels crèdits que FGC adquirirà a l'ICF i 500.000,00 euros a través d'aportació econòmica, amb l'informe favorable de la Direcció General de Pressupostos. Això comportarà una participació d'FGC en el capital social superior al 51%.

El 20 de novembre, el Govern de la Generalitat va autoritzar el Departament d'Empresa i Ocupació per realitzar despeses amb càrrec a pressu-

postos d'exercicis futurs de la partida d'aportacions al fons patrimonial d'FGC per un import total de 2.568.000 euros per a l'adquisició majoritària del capital social de Vallter, SA.

Malgrat l'autorització del Govern, el procés d'adquisició era força complex i s'han determinat les tres fases següents: reequilibri del patrimoni de la societat Vallter, SA; determinació del capital, i determinació i adquisició de la participació social i aprovació dels estatuts definitius. En aquesta última fase s'ha fet un nou Acord de Govern per aprovar els estatuts actualitzats de Vallter, SA com a empresa pública.

Paral·lelament, el 6 de juliol es va signar un conveni que determina les pautes que s'han de seguir fins que FGC sigui accionista majoritari i l'operació estigui finalitzada. A aquest efecte s'han activat operativament els mitjans de control jurídic, mercantil, fiscal i comptable, entre altres, per tal que l'operació es dugui a terme correctament.

El 21 de desembre FGC va adquirir els crèdits a l'ICF.

El 17 de desembre estava prevista una junta general extraordinària de Vallter, SA, que finalment s'ha celebrat el 25 de febrer de 2013, en què s'han adoptat els acords següents: augment dinerari del capital social; augment no dinerari del capital social amb la capitalització dels crèdits; cessament i nomenament dels membres del Consell d'Administració de la societat, i modificació i adaptació dels estatuts socials.

Informàtica Corporativa i Organització i Sistemes

Oficina sense papers i empresa oberta

Aquesta actuació s'alinea directament amb la missió d'FGC, que és gestionar amb eficiència i eficàcia serveis i recursos assignats. Així mateix, entronca directament amb la visió d'empresa abocada a la innovació i respectuosa amb el medi ambient. Concretament, es pretén la disminució de l'ús de paper i de recursos d'impressió, la reducció de l'espai físic dedicat a arxiu, i la millora en els procediments administratius mitjançant diverses iniciatives, les més importants de les quals han estat:

Portal del personal. S'ha completat el desenvolupament d'aquest portal per posar-lo en servei el 2013. Aquest portal incorpora funcionalitats específiques per oferir informació empresarial a tots els agents d'FGC i un conjunt de serveis per facilitar la comunicació empresa-empleat. Entre els més destacats figuren:

- La consulta i modificació de les dades personals i individuals.
- La consulta del rebut de la nòmina i del certificat d'IRPF.
- La consulta dels torns de producció.
- La gestió de tràmits administratius.
- Gestió documental del portal.

El projecte s'ha enfocat a facilitar l'accés a les principals funcionalitats del portal des d'accessos externs, com ara els ordinadors particulars i personals de què pot disposar cadascú a casa seva, i garantir la seguretat d'accés tant des d'un àmbit intern com extern.

Externalització de carnets i implantació del carnet sense contacte. A l'abril es va iniciar el procés d'externalització de la fabricació de carnets en els centres d'atenció al client. S'han transformat els carnets actuals en nous carnets de tecnologia híbrida, magnètica i sense contacte (RFID) per als pensionistes. La finalitat és millorar i facilitar l'ús d'aquest carnet a les màquines autoexpendedoras d'FGC, en el moment de realitzar la compra dels títols bonificats. La identificació dels pensionistes és la primera aplicació de la tecnologia sense contacte a les màquines de venda d'FGC.

Enviament electrònic als proveïdors de la conformitat de factures. Dins del projecte d'oficina sense papers, i com a continuació de la posada en servei de l'enviament electrònic d'avís de recepció als proveïdors que es va fer el 2011, el segon trimestre es va posar en servei l'enviament de l'avís de conformitat de factura al proveïdor, en què s'informa de la data de conformitat i de la data prevista de pagament. Amb aquest procés s'agilitza el circuit de facturació i s'eviten les consultes dels proveïdors sobre els venciments.

Adaptació dels processos corporatius

S'ha procedit a realitzar diferents adaptacions dels sistemes i processos corporatius per millorar-ne l'eficiència o donar compliment a la legalitat vigent. Alguns dels aspectes més significatius han estat els següents:

Implantació del programari SAP a les estacions d'Espot i Port Ainé. L'últim trimestre del 2011 es van incorporar a FGC les estacions d'esquí d'Espot i Port Ainé. Per aquesta raó es van portar a terme una sèrie d'accions encaminades a assegurar la posada en marxa de la temporada d'hivern d'aquestes estacions. Durant el 2012 s'han implantat els mòduls de finances, aprovisionaments i recursos humans, a la nova divisió, per homogeneïtzar els tractaments administratius amb la resta de divisions d'FGC. S'ha fet la parametrització de les noves àrees i usuaris, la formació i la càrrega de dades històriques. També s'ha automatitzat la càrrega de factures de la Central de Reserves i de la clínica de les estacions del Pallars.

Adaptació SAP per a la nova legislació i la nova organització. Com cada any, a l'inici del 2012 s'han realitzat les modificacions necessàries per adaptar el sistema a la nova legislació (IRPF, 190, Seguretat Social, etc.). A més s'han realitzat les adaptacions a la Llei de pressupostos del 2012 i les lleis d'acompanyament, que comporten diverses retallades i modificacions als complements de malalties. D'altra banda, s'ha realitzat l'adaptació de la nòmina de SAP per incloure-hi el personal d'Espot i Port Ainé, i s'ha iniciat un període de càlculs paral·lels. Així mateix, s'ha adaptat el control de presència per a la seva implantació a Espot i Port Ainé. Finalment, en el marc del pla d'estalvi de Turisme i Muntanya, s'ha adaptat la nòmina de SAP per facilitar els càlculs corresponents al personal temporal de muntanya.

Infraestructura Pallars i Vallter 2000. Durant el primer semestre s'ha habilitat la nova infraestructura de servidors per donar servei a SkiPallars. Concreta-

ment, s'han adquirit servidors centrals que s'han ubicat al CPD de Ribes de Freser i que ofereixen serveis corporatius d'arxiu, correu electrònic i base de dades, entre altres. Així mateix, durant el segon semestre s'han realitzat les adequacions tecnològiques bàsiques a Vallter 2000, per tal de garantir la integritat dels sistemes i el funcionament correcte dels serveis informàtics durant la temporada. Tots els nous servidors estan equipats amb programari de virtualització per tal de facilitar el creixement, la gestió i el manteniment, i per poder aprofitar al màxim els recursos que ofereixen. La novetat respecte d'altres infraestructures és que, aprofitant les comunicacions amb tecnologia WIMAX, s'ha pogut centralitzar en el Centre de Procés de Dades de Ribes de Freser els servidors centrals, amb la possibilitat de compartir aquests recursos amb la resta d'explotacions de Turisme i Muntanya i, sobretot, d'evitar l'elevat cost que hauria representat habilitar o construir una nova infraestructura informàtica per a les estacions del Pallars.

Innovació i millores tecnològiques en la producció del servei

A més del suport als processos corporatius, han estat especialment rellevants les millores en els processos de producció del servei i la seva cadena de valor.

Centre de Comandament Integrat. En l'àmbit del CCI s'ha realitzat l'ampliació de l'equipament de la sala de crisi; s'hi ha creat una zona operativa, s'hi han incorporat quatre noves pantalles de visualització i s'ha integrat el CTTV dels trens al videowall. A l'edifici corporatiu d'oficines de Sarrià s'ha habilitat una sala de crisi auxiliar, amb connexió amb la del COR Rubí, que disposa de videoconferència, informació en temps de real del volum de viatgers i imatges de CTTV, i que permet la gestió de determinats aspectes d'una incidència de forma descentralitzada. Addicionalment, s'ha desenvolupat i s'ha posat en servei el control d'ocupació del ramal del port. Aquest desenvolupament permet la visualització, de forma gràfica, de l'entrada o sortida de trens al ramal del port. Així mateix, s'ha posat en servei el nou sistema d'ajuda a la gestió d'incidències en línia, AGILv2, el qual incorpora l'estructura de la incidència per fases, l'assignació de procediments corresponents adaptats a cadascuna de les fases i l'intercanvi de missatgeria interna entre els diferents operadors i comandaments del CCI i connexió amb el Relator.

Inspecció i gestió del frau. S'han implementat diverses iniciatives per reduir l'incivisme. En aquest sentit, s'han adaptat els dispositius (PDA) dels interventors i l'aplicació de gestió. Les funcionalitats més destacades que s'hi han incorporat permeten la lectura del DNI electrònic i la impressió de comprovants de retard i de multes tipus B, i també permetran aprofitar les dades de les inspeccions per generar una matriu origen-destinació més exacta amb un volum de mostra més gran. Així mateix, les modificacions en l'aplicació de gestió permetran saber quines són les conductes que cal corregir i on, i es podran analitzar juntament amb la recollida de les alertes per incivisme que envien els clients.

Millores en els sistemes d'informació al client. Pel que fa als sistemes d'informació al client, s'ha fet l'extensió a la línia de L-A del nou sistema integrat d'informació al client (iVEU), per a tres estacions: Aeri, Masquefa i Vallbona, i s'han implementat noves funcionalitats que milloren la qualitat de la informació:

- Increment automàtic del volum de megafonia quan un tren està estacionat a l'estació.
- Millora de la capacitat de programació d'emissions en el sistema.
- Assignació d'observacions al tren en itinerari parcial, per tipus de servei i calendari.

Paral·lelament, a l'estiu s'ha distribuït la nova app d'FGC. Les funcionalitats més destacades són: cercador d'horaris, estació més propera, avisos i estat del servei i alertes d'incivisme. Aquesta aplicació per a mòbils està disponible per a IOS (iphone) i per a Android i ja s'han realitzat més de 85.000 descàrregues i s'han rebut més de 1.000 alertes d'incivisme.

Dades bàsiques estadístiques dels serveis informàtics

Portals web d'FGC. Els portals web d'FGC continuen consolidats com a font principal d'informació dels nostres clients/ciutadans, amb un total de 4.678.789 visites, la qual cosa representa un augment del 21,9% respecte del 2011.

Incidències i peticions de servei. De les 2.792 actuacions realitzades, 1.296 han estat per incidències tant de programari com de maquinari informàtic i 1.496 s'han tractat de peticions per noves necessitats de les àrees (canvis d'ubicació d'usuaris, adquisició de nou maquinari o instal·lació de nous programes, drets d'accés als servidors corporatius o a Internet, etc.). Les incidències s'han resolt en un 86,86% dels casos durant les dues primeres hores després que els operadors d'atenció informàtica rebessin l'avís d'avaría i en un 90,69% dins la mateixa jornada laboral. Tan sols quan la resolució de la incidència ha estat condicionada per l'adquisició de material de recanvi/substitució el temps de resposta ha superat les 16 hores. Això ha estat en un 4,38% dels casos.

Direcció Social Corporativa

La gestió dels recursos humans ha estat totalment condicionada pel següent:

- Les importants mesures de reducció de la despesa de personal impulsades pel Govern de la Generalitat a través de la Llei de pressupostos i la de mesures fiscals.
- Els acords de Govern de 28 de febrer i 29 de maig, sobre mesures excepcionals de reducció de la despesa de personal.
- El Reial Decret Llei del Govern de l'Estat del 13 de juliol.

Aquestes mesures inclouen un seguit de resolucions que han afectat els convenis col·lectius en vigor a l'empresa i n'han impossibilitat l'aplicació. Així, aquestes mesures han comportat: congelació salarial, supressió d'una paga extra, revocació de drets socials, estalvi d'hores sindicals, eliminació dels complements d'incapacitat temporal i dels premis d'antiguitat i altres.

Aquesta situació ha generat una alta conflictivitat laboral i la convocatòria, per part del Comitè d'Empresa, de diverses jornades de vaga.

Per tal de donar sortida a aquest conflicte, el 22 de maig es va signar un acord entre la representació de la Direcció de l'empresa i la representació dels treballadors, a la seu de la Direcció General de Relacions Laborals i Qualitat en el Treball. Aquest acord permet, seguint les directrius i els criteris establerts per la Direcció General de Pressupostos, d'acord amb l'establiment d'un programa de treball de millora de la productivitat i de la rendibilitat, que, si s'assoleixen els objectius fixats, s'aboni una gratificació extraordinària amb caràcter excepcional i de forma singular al personal d'FGC, per tal de compensar la reducció plantejada. El programa de treball de millores de la rendibilitat i la productivitat ha inclòs:

- Implantació d'una nova oferta de servei ajustada
- Pla de jubilacions
- Reducció de l'absentisme, hores sindicals i permisos
- Estalvi en el pla de formació
- Altres

Una vegada finalitzat l'exercici 2012, l'estalvi que s'assoleixi d'aquest programa es podrà destinar a compensar parcialment la reducció, un cop comprovat i liquidat el tancament de l'exercici 2012.

Tot i la contenció de la despesa en tots els àmbits de personal, s'ha posat especial èmfasi a garantir totes les accions lligades a la prevenció i a la seguretat.

Tot seguit es comenten les actuacions més destacades en aquest exercici en els diferents àmbits.

Servei de Prevenció

Les principals actuacions han estat:

- **Disminució dels accidents laborals** amb baixa i sense baixa laboral respecte de l'any anterior. S'ha passat de 52 a 48 accidents amb baixa. Aquesta ha estat la xifra més reduïda dels últims anys.
- Augment de la **formació en línia sobre seguretat i prevenció laboral**, amb la comoditat i l'estalvi que aquest mètode de formació representa.
- Continuitat en l'adequació en aspectes de seguretat de màquines i equips de treball, i **elaboració de procediments** en tasques d'especial perillositat, i l'abundant nombre de **visites de seguretat** realitzades (més de 60).
- Realització de diversos **simulacres**, tant a Turisme i Muntanya com a Línies Metropolitanes, que han permès donar formació pràctica al personal i millorar la coordinació de les actuacions, en cas d'emergències, amb protecció civil, bombers, mossos i emergències mèdiques.
- Resolució de 125 temes presentats als **comitès de seguretat** de Línies Metropolitanes i de Turisme i Muntanya. Aquests comitès paritaris entre la representació dels treballadors i la representació de la Direcció de l'empresa són els creats per solucionar de manera consensuada els temes que afecten la seguretat i la salut de treballadors i clients.

- Realització interna de 534 **reconeixements mèdics** i 470 de **psicotècnics**, a personal amb responsabilitats de seguretat en la circulació, i certificació posterior de la seva habilitació i aptitud. És el primer any que els reconeixements psicotècnics es realitzen internament.

Àrea de Responsabilitat Social Corporativa

Les principals actuacions han estat:

Àmbit de clients. Mitjà de transport modern, segur, accessible i cívic.

- Renovació del certificat de qualitat ISO 9001 del transport de mercaderies a la línia Llobregat-Anoia.
- Desenvolupament del model de gestió de l'accessibilitat universal d'FGC, que mereix, entre altres, la distinció de la Federació ECOM per a FGC.
- Prevenció del risc de caigudes d'arbres a la via.

Àmbit de persones. Persones compromeses.

- Renovació de la declaració d'excepcionalitat per aplicar mesures alternatives d'inserció laboral amb el Departament de Treball. Això ha permès cobrir amb contractacions externes un total de 593.779 €, que equivalen a 35 persones amb discapacitat.

Àmbit de medi ambient. Compromís amb el desenvolupament sostenible.

- Obtenció del certificat ISO 14001 del sistema de gestió ambiental del taller de manteniment de trens de Rubí.
- Renovació del certificat ISO 14001 del sistema de gestió ambiental de Montserrat.
- Posada en marxa del sistema de depuració d'aigües residuals de MTE Rubí.
- Certificació de l'adhesió d'FGC als acords voluntaris per la reducció de gasos d'efecte hivernacle que promou l'Agència Catalana del Canvi Climàtic.
- Neteja i inspecció de la xarxa d'evacuació d'aigües residuals de MTE de Martorell (retirada de 22 Tm de materials que obstruïen els conductes).
- Definició de la solució a la problemàtica de les aigües residuals dels inodors de les UT 213.
- Realització dels estudis d'emissions de sorolls i vibracions dels tallers de Rubí i Martorell i del cremallera de Montserrat.

Àmbit de governança corporativa. Gestió ètica, responsable i eficient.

- Elaboració i aprovació del nou Decàleg de compromisos empresarial d'FGC.
- Renovació de l'adhesió d'FGC al Pacte mundial de les Nacions Unides (GlobalCompact).
- Participació en la definició dels objectius 2012-2022 del Compromís ciutadà per la sostenibilitat de Barcelona (àmbits "espai públic i mobilitat" i "progrés i desenvolupament").

Àmbit de país i societat. Contribuint a la cohesió social i a l'equilibri territorial.

- Col·laboració amb la Fundació d'Amics de la Gent Gran en la "Gala solidària" (setembre 2012) i "La bufanda de la iaia" (desembre 2012).
- Adhesió d'FGC al Projecte Caminar que promou la Fundació Walk21.

Pla de formació

El Pla de formació 2012 s'ha hagut d'adaptar a l'escenari empresarial de reducció de la despesa de personal. Sobre la base d'aquest escenari restrictiu, s'ha dissenyat un pla de formació contingut, en què s'han prioritzat principalment les accions de reciclatge o d'adaptació a l'evolució tecnològica, operativa i organitzativa, i les que garanteixin la prevenció i seguretat en el lloc de treball i en la circulació ferroviària.

Tanmateix, el Pla de formació 2012 ha seguit donant resposta a les diverses estratègies d'FGC en matèria de personal, i als plantejaments

directament relacionats amb el desenvolupament professional de les persones i amb el creixement de l'organització.

Cal destacar també que s'ha treballat en nous projectes formatius de caràcter innovador, com ara les noves tecnologies aplicades a la capacitació i el reciclatge permanent: la plataforma de formació en línia d'FGC i, sobretot, el nou simulador de conducció.

Pel que fa a les accions formatives, s'han realitzat 697 cursos, amb un total de 2.244 assistents, que han generat un total de 29.756 hores de formació, incloent-hi tant les que s'han fet dintre de la jornada laboral com les que s'han fet fora.

Planificació de plantilla

Les restriccions de la despesa de personal que imposa la legislació vigent comporta la impossibilitat de cobrir les vacants que es generin i, per tant, d'efectuar noves contractacions de personal.

No obstant això, s'ha pogut aprofitar les possibilitats que donava la Llei 27/2011, en la disposició addicional 12a, per a les empreses que, com FGC, disposaven d'acords sobre jubilació parcial, i fer possible la jubilació parcial de les persones que complien 60 anys.

La jubilació parcial que obliga a efectuar un contracte de relleu ha permès, fent una important tasca de gestió, ampliar i/o transformar en indefinits alguns contractes temporals de personal qualificat, efectuar algunes promocions internes i incorporar persones amb un bon nivell de formació, que permeten fer una certa renovació de la plantilla.

Processos jurídics en matèria laboral

Durant el 2012 s'ha desenvolupat un procés llarg: el conflicte col·lectiu – per a reconeixement de dret – interposat per CCOO per l'incompliment d'FGC respecte del personal del grup 3 de contractació. És un col·lectiu de gairebé 100 persones que, en acreditar quatre anys d'antiguitat a FGC, havien de passar de contractació parcial al 85% a contractació íntegra al 100%.

L'empresa s'ha vist obligada, des de la primavera del 2011 en què els primers afectats començaven a complir els quatre anys, a impedir l'ampliació contractual fins al 100%. Les lleis de pressupostos, amb limitacions expressives de qualsevol tipus de moviment que signifiqui un augment de plantilla, ho imposaven. La legislació és tan contundent que arriba a ordenar literalment: "(...) són inaplicables aquelles altres condicions laborals que estiguin recollides en acords, pactes o convenis col·lectius, amb anterioritat a la vigència d'aquesta norma, sempre que superin els límits de despesa que aquesta preveu".

El procés judicial no ha estat, però, favorable a FGC. Això és així fins al punt que l'empresa ha esgotat el seu exercici de recursos contra les sentències del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya i del Tribunal Suprem. Ja tancat el 2012, FGC ha interposat un recurs excepcional d'empara davant del Tribunal Constitucional, perquè, com es va al·legar en el moment oportú, s'entén que el Tribunal Superior de Justícia de Catalunya va vulnerar el dret d'FGC a la tutela judicial efectiva davant els termes de la sentència, que va notificar en iniciar-se el 2012.

Comunicació interna

Portal del Personal

L'any 2008 es va aprovar el projecte del Portal del Personal i es van definir les fases d'implantació adaptades a les noves disponibilitats econòmiques empresarials. Aquest fet, en el temps va coincidir amb l'ajust pressupostari, que va endarrerir la posada en marxa de tota la maquinària necessària per fer front als requeriments econòmics i personals que farien possible la seva viabilitat. Finalment, es reprèn el tema el maig de 2012, però la posada en servei es va ajornar a causa de les vagues i l'arribada posterior del període de vacances.

Amb el lema "Ara no només és per feina, ara és personal", es van iniciar tot un seguit d'accions informatives per implicar-hi totes les persones d'FGC, a través d'una campanya que buscava conscienciar les persones que el nou servei està pensat perquè disposin de les informacions i novetats de l'empresa amb més immediatesa, que els sigui més fàcil i tinguin més a prop la realització de tràmits interns, que puguin consultar informació relacionada amb el seu lloc de treball, i que puguin revisar i modificar les seves dades personals. Tot amb l'objectiu final que es facin seu el Portal del Personal.

Campanya del Portal de Personal:

- Publicació FullExprés especial, amb informació sobre l'entrada en servei del Portal del Personal, amb la imatge gràfica de la campanya d'informació i detalls sobre les diverses accions que formaran part de la campanya.
- Presentació al Comitè de Direcció i reunions internes amb grups d'interès.
- Campanya informativa amb difusió de diversos elements: pòster, tríptic, carta personalitzada, sobre específic i funda amb les dades personals per accedir al Portal.
- Col·laboració de persones de les àrees d'FGC Infraestructura i d'FGC Turisme i Muntanya.

Comunicació Corporativa

Imatge d'FGC a la premsa

Durant l'any 2012, FGC ha estat notícia en els diversos mitjans de comunicació 5.116 vegades. 2.652 aparicions en la premsa escrita, 1.017 a la ràdio i 1.447 a la televisió. Aquestes notícies assoleixen una quantificació econòmica de 23.685.589 €.

La tendència favorable de les notícies ve donada principalment per l'enorme protagonisme de les estacions de muntanya i especialment per la presentació dels nous forfets ATOTANEU 5.0 i 6.0 d'FGC, que permeten esquiar a les cinc estacions gestionades per Ferrocarrils. El potencial que representa l'oferta turística i de lleure del Grup FGC ha tingut durant l'any una àmplia cobertura mediàtica.

Notes de premsa i accions de reforç de la imatge corporativa

Durant l'any 2012 s'han tramès prop de 200 notes de premsa per difondre l'actualitat, la imatge i les activitats més rellevants d'FGC.

Aplicació per a telèfons intel·ligents. L'aplicació oficial per a telèfons intel·ligents d'FGC presentada al Saló Internacional de la Indústria Ferroviària BcnRail 2011 està totalment integrada al mercat de les aplicacions, amb prop de 85.000 descàrregues durant l'any 2012, el 60% de les quals per al sistema operatiu iOS i el 40% per a Android. L'aplicació gratuïta permet consultar els horaris, els trajectes, les estacions més properes, els preus i les incidències en temps real, entre altres.

Web. S'ha continuat treballant amb l'actualització de la imatge del portal web adaptant-lo a les noves tendències de disseny i tecnologia 2.0

Identitat corporativa i senyalització

Des d'aquesta àrea s'han dut a terme projectes d'identitat corporativa de nova creació com el del Centenari del Carrilet i, també, projectes continuïstes d'aplicació de la imatge actual de l'empresa, com ha estat la re-tolació de les cabines del simulador de conducció i de l'aula de circulació del Centre Operatiu de Rubí.

S'han dut a terme projectes de decoració de les estacions, com la personalització de PI. Espanya amb motius de Montserrat.

També cal destacar l'assoliment de la confecció interna de tots els elements d'informació al client i senyalització que va comportar la posada en servei de l'itinerari LA51, entre d'altres projectes.

Pel que fa a projectes de senyalització, s'han continuat desenvolupant nous projectes o projectes de millora per a diverses estacions de la xarxa metropolitana, Montserrat i La Molina, com ara, el projecte del nou Centre de confecció de carnets, el projecte de l'accés provisional de l'estació de Gràcia o el disseny de senyalització informativa específica sobre conductes cíviques per a les unitats de tren.

Xarxes Socials 2.0

El 16 de maig de 2011, FGC entra a les xarxes socials, amb la creació d'un perfil a Facebook i l'obertura d'un compte a Twitter. L'any 2012 aquests perfils corporatius assoleixen una massa crítica considerable i es converteixen en una més de les eines que utilitzen els clients per estar al corrent de totes les novetats de la companyia. Els objectius estratègics de disposar de perfils a les xarxes social són bàsicament:

- Dinamisme en la comunicació virtual
- Ser una companyia social, crear xarxa
- Generació de nous vincles amb els clients per fer-nos més propers
- Escoltar els seguidors/clients
- Capacitat de resposta i feedback amb els clients

Twitter: FGC entra a Twitter per informar minut a minut sobre l'estat del servei i esdevenir així un punt d'informació dinàmica, veraç i útil per als nostres seguidors/clients. D'altra banda, funciona com a canal d'atenció al client en temps real. Es respon a les necessitats dels clients de manera àgil i efectiva. I això s'aconsegueix amb una coordinació eficaç entre el centre que genera la informació i el que la distribueix. També ofereix informació institucional i es fa ressò dels tuits que poden interessar als clients/seguïdors. A finals de l'any 2012 s'han emès 6.441 tuits i es comptabilitzen 7.710 seguidors. L'èxit d'aquesta eina per a un servei públic com és Ferrocarrils es demostra amb les més de 3.000 incidències d'usuaris resoltes durant el 2012 a través d'aquest canal.

Facebook: pretén ser un portal on difondre informacions d'un caràcter més institucional i de llarg recorregut. Aquesta promoció no s'ha d'entendre exclusivament des del punt de vista comercial, sinó com una presentació de les activitats que realitza FGC en tot el seu àmbit empresarial. A finals de l'any 2012 hi havia prop de 1.300 "amics" del perfil institucional d'FGC, amb els quals s'interactua a través del mur i de les publicacions, i responent i atenent directament els seus comentaris.

Gestió mediambiental 2012

Línies Metropolitanas

Taller de Rubí. L'1 d'octubre de 2012, els tallers de manteniment de Rubí han obtingut per primera vegada el certificat de conformitat del sistema de gestió mediambiental, segons la norma ISO 14001:2004, de les activitats de manteniment de trens, vagons, escales mecàniques i enclavaments. El certificat és vàlid fins al 2015.

Taller de Martorell. Durant el 2013 es preveu iniciar les actuacions per tal de sol·licitar el certificat de conformitat del sistema de gestió mediambiental, segons la norma ISO 14001:2004, i poder obtenir-lo durant el 2014.

FGC Turisme i Muntanya

La Molina. El 28 de maig s'ha obtingut la renovació del certificat de

conformitat del sistema de gestió mediambiental, segons la norma ISO 14001:2004, de l'estació d'esquí i muntanya. El certificat és vàlid fins al 2015. El primer certificat es va obtenir el 2003.

Vall de Núria. Des del 2010 es disposa de la renovació del certificat de conformitat del sistema de gestió mediambiental, segons la norma ISO 14001:2004, de l'estació d'esquí i del complex hotel·ler. El certificat és vàlid fins al 2013. El primer certificat es va obtenir el 2004. El complex d'allotjament també disposa, des del 2003, del distintiu de qualitat ambiental de serveis d'establiments hotel·lers que atorga el Departament de Medi Ambient i Habitatge. Renovat el 2010, és vàlid fins al 2013.

Explotació de Montserrat. El 31 d'agost s'ha obtingut la renovació del certificat de conformitat del sistema de gestió mediambiental, segons la norma ISO 14001:2004, de les activitats de transport de viatgers dins del parc natural de Montserrat (cremallera i funiculars). El certificat és vàlid fins al 2015. El primer certificat es va obtenir el 2003.

Col·laboracions en formació

L'activitat que s'ha desplegat en l'àmbit de la col·laboració formativa s'ha centrat en el resum d'activitats que es detallen:

Cicle de grau mitjà de manteniment de material rodant ferroviari. S'han fet reunions amb la Direcció General de la Formació Professional i visites a instal·lacions ferroviàries d'FGC i Renfe-Integria, per treballar en la seva implantació.

Cicle formatiu de formació professional. S'han fet reunions amb representants del Consell Català de Formació Professional per avançar en la implantació del cicle, i amb representants de l'Institut Català de les Qualificacions Professionals.

Primera Jornada de Patrimoni Històric Ferroviari. Se n'ha coordinat la celebració i, com a continuació de la jornada, s'ha coordinat un grup de treball format per representants d'ARMF, Federació Catalana d'Amics del Ferrocarril, Associació d'Amics del Ferrocarril de Barcelona, Fundació TMB, FFE/Museu del Ferrocarril de Catalunya, mNactec i FGC. Aquest grup de treball, entre altres temes, organitzarà una altra jornada de patrimoni històric el 2013.

Participació en activitats diverses. S'ha representat FGC i s'ha participat en les reunions i treballs següents:

- Patronat de l'IDEC de la Universitat Pompeu Fabra.
- Patronat de la Fundació TMB, com a convidats.
- Taula Educativa del Ferrocarril de Vilanova i la Geltrú, impulsada per l'Ajuntament de la ciutat.
- Comissió de Seguiment del Museu del Ferrocarril de Vilanova i la Geltrú.
- Fundación de los Ferrocarriles Españoles (FFE).
- Comissió de Formació de Railgrup, per a la preparació de diversos cursos de formació.

A més d'aquestes activitats, s'han dissenyat i organitzat cursos de formació directament des d'FGC, i altres en col·laboració amb la FFE.

Microcursos només d'FGC, amb un total de 32 alumnes:

- 22 de novembre: Intermodalitat tren-carretera
- 13 de desembre: Intermodalitat tren-carretera

Microcursos en què col·laboren FGC i FFE, amb un total de 34 alumnes:

- 29 de febrer: Gestión y promoción de proyectos de I+D+i en el ámbito del ferrocarril
- 27 i 28 de març: Transport per cable: funiculars
- 16 d'abril: Gestió i serveis de les terminals de mercaderies. Aplicació pràctica a Adif

Participació en cursos organitzats per RAILGRUP

- 24 i 25 de maig: Tecnología ferroviaria para no ferroviarios

3

Informe
d'auditoria
i comptes anuals

**FERROCARRILS DE LA GENERALITAT
DE CATALUNYA**

Informe d'auditoria i
Comptes anuals a 31 de desembre de 2012



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 2012, 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 2012 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 2012, 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, els cridem l'atenció respecte a l'esmentat a la Nota 2.1 de la memòria adjunta, en la que s'indica que l'Entitat presenta un fons de maniobra negatiu de 180.232 milers d'euros al 31 de desembre de 2012 (142.880 milers d'euros a l'exercici 2011), com a conseqüència principalment de les obligacions amb proveïdors d'immobilitzat. Així mateix, a l'esmentada nota de la memòria s'indica que amb data 22 de març de 2013 s'ha signat un contracte de crèdit que permetrà fer front als passius a curt termini, motiu pel qual, entre d'altres aspectes explicats a la memòria, els Administradors han formulat els comptes anuals adjunts sota l'aplicació del principi comptable d'entitat en funcionament.

L'informe de gestió adjunt de l'exercici 2012 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 2012. 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

17 d'abril de 2013

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent:

PRICEWATERHOUSECOOPERS
AUDITORES, S.L.

Any 2013 Núm. 20/13/05102

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
Reial decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol.

PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L., Edificio Caja de Madrid, Avda. Diagonal, 640, 08017 Barcelona
T: +34 932 532 700 F: +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 2012

042

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA CONTINGUT

Balanç	1
Compte de pèrdues i guanys	3
Estats d'ingressos i despeses reconeguts	4
Estats totals de canvis en el patrimoni net	5
Estats de fluxos d'efectiu	7
Memòria dels comptes anuals	8
1. Activitat de l'empresa	8
2. Bases de presentació dels comptes anuals.....	9
3. Proposta de distribució de resultats	13
4. Normes de registre i valoració	14
5. Informació sobre la naturalesa i el nivell del risc vinculat a instruments financers	28
6. Immobilitzat intangible.....	29
7. Immobilitzat material.....	30
8. Actius financers	35
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	42
14. Subvencions, donacions i llegats	43
15. Provisions a llarg termini	45
16. Deutes a llarg termini	47
17. Passius financers	49
18. Garanties compromeses amb tercers i altres passius contingents	51
19. Ingressos i despeses	51
20. Informació sobre medi ambient	59
21. Operacions amb parts vinculades	60
22. Altra informació	64
23. Fets posteriors.....	64
 Informe de gestió	 65
a) Conciliació del resultat liquidatiu amb el financer	66
b) Balanços per explotacions	72
c) Comptes de pèrdues i guanys analítics per explotacions	81
d) Altra informació requerida pel Departament d'Economia i Coneixement (d'acord amb la instrucció del 15 de juliol de 2009	92
e) Altres aspectes	109



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Balanços al 31 de desembre de 2012 i 2011
 (Expressats en milers d'euros)

ACTIU	Notes	2012	2011
ACTIU NO CORRENT		1.636.646,9	1.643.691,8
Immobilitzat intangible	6	2.792,5	2.947,9
Patents, llicències, marques i similars		207,3	161,8
Aplicacions informàtiques		2.585,2	2.786,1
Immobilitzat material	7	1.628.134,1	1.637.171,6
Terrenys i construccions		288.388,7	280.436,3
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		800.836,3	834.351,2
Immobilitzat en curs i bestretes		538.909,1	522.384,1
Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	8.2	187,7	164,4
Instruments de patrimoni		187,7	164,4
Inversions financeres a llarg termini		5.532,6	3.407,9
Instruments de patrimoni	8.1/8.3	3.199,1	3.199,1
Crèdit a tercers	8.1/8.4	2.173,1	57,7
Altres actius financers	8.1	160,4	151,1
ACTIU CORRENT		103.586,5	128.195,5
Actius no corrents mantinguts per la venda	7.m	615,7	1.225,6
Existències	9	1.595,5	1.714,2
Comercials		377,5	504,3
Matèries primeres i altres aprovisionaments		1.218,0	1.209,9
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		85.638,8	88.417,1
Clients per vendes i prestacions de serveis	8.1/ 10.1	37.430,1	19.772,6
Clients, empreses del grup i associades	8.1/ 21.a	26.953,7	33.987,2
Deutors variis	8.1/ 10.2	7.870,4	7.170,6
Personal	8.1	1.886,6	170,6
Actius per impost corrent	12.a	-	25,3
Altres crèdits amb les Administracions Públiques	12.a	11.498,0	27.290,8
Inversions financeres a curt termini		0,1	128,2
Altres actius financers	8.1	0,1	128,2
Periodificació a curt termini	8.1	212,0	326,4
Efectiu i altres actius líquids equivalents		15.524,4	36.384,0
Tresoreria		8.468,7	2.836,1
Altres actius líquids equivalents	11	7.055,7	33.547,9
TOTAL ACTIU		1.740.233,4	1.771.887,3

A

cy

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Balanços al 31 de desembre de 2012 i 2011
 (Expressats en milers d'euros)

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes	2012	2011
PATRIMONI NET		960.219,9	951.578,8
FONS PROPIS		794.494,6	816.395,7
Fons Social	13.2	982.776,1	984.864,6
Reserves	13.3	25.405,8	25.405,8
Altres reserves		25.405,8	25.405,8
Resultat d'exercicis anteriors		(193.970,8)	(169.471,5)
Romanent		1.579,2	1.579,2
Resultats negatius d'exercicis anteriors		(195.550,0)	(171.050,7)
Resultat de l'exercici	3	(19.716,5)	(24.403,2)
AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR	16	(13.270,2)	(10.619,6)
Operacions de cobertura		(13.270,2)	(10.619,6)
SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS	14	178.995,5	145.802,7
PASSIU NO CORRENT		496.194,9	549.232,5
Provisions a llarg termini	15	1.780,0	2.388,0
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal		1.575,3	1.830,8
Altres provisions		204,7	557,2
Deutes a llarg termini		483.001,2	553.696,0
Deutes amb entitats de crèdit	16/17.1	413.719,8	346.312,1
Altres passius financers	17.1	69.281,4	187.383,9
Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	17.1/21.a	11.413,7	13.148,5
PASSIU CORRENT		283.818,6	271.076,0
Deutes a curt termini		235.582,9	235.883,7
Deutes amb entitats de crèdit	17.1/17.2	56.883,1	49.711,9
Derivats	16/17.1	13.270,2	10.619,6
Altres passius financers	17.1	165.429,6	175.552,2
Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	17.1/21	2.021,3	1.162,3
Creditors comercials i altres comptes a pagar		45.710,4	33.360,9
Proveïdors	17.1	17.753,2	6.938,4
Proveïdors, empreses del grup i associades	17.1/21	438,6	1.088,2
Creditors varis	17.1	22.148,9	20.279,2
Personal (remuneracions pendents de pagament)	17.1	3.108,6	2.349,4
Altres deutes amb l'Administració Pública	12	2.122,7	2.507,4
Acomptes de clients	17.1	138,4	198,3
Periodificacions a curt termini	17.1/17.4	504,0	669,1
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		1.740.233,4	1.771.887,3

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Compte de pèrdues i guanys corresponents als exercicis anuals acabats
 el 31 de desembre de 2012 i 2011
 (Expressats en milers d'euros)

	Notes	2012	2011
Import net de la xifra de negoci	19.1	84.973,4	83.912,5
Vendes		626,1	776,3
Prestacions de serveis		84.347,3	83.136,2
Aprovisionaments	19.2	(16.335,3)	(17.125,5)
Consum de mercaderies		(326,4)	(282,6)
Consum de matèries primeres i altres materials consumibles		(1.880,5)	(2.040,3)
Treballs realitzats per altres empreses		(14.128,4)	(14.802,6)
Altres ingressos d'exploració	19.3	71.975,8	76.008,6
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		16.014,7	12.819,0
Subvencions d'exploració incorporades al resultat de l'exercici		55.961,1	63.189,6
Despeses de personal	19.4	(69.946,8)	(73.220,2)
Sous, salaris i assimilats		(52.910,7)	(55.314,0)
Càrregues socials		(17.036,1)	(17.906,2)
Altres despeses d'exploració		(26.721,1)	(24.197,1)
Serveis exteriors	19.6	(26.121,9)	(23.617,2)
Tributs		(554,7)	(474,8)
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		(44,5)	(105,1)
Amortització de l'immobilitzat	6/7	(68.741,9)	(68.273,7)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	14	12.437,2	7.353,9
Excessos de provisions		350,8	350,8
Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	19.7	29,8	195,1
Resultats per alienacions i altres		29,8	195,1
Altres resultats	19.8	1.333,9	483,9
RESULTAT D'EXPLORACIÓ		(10.644,2)	(14.511,7)
Ingressos financers		460,0	779,1
De participacions en instruments financers	19.9	432,7	649,6
a) D'empreses del grup i associades		432,7	649,6
De valors negociables i altres instruments financers	19.9	27,3	129,5
a) D'empreses del grup i associades		22,5	106,7
b) De tercers		4,8	22,8
Despeses financeres	19.10	(9.532,2)	(10.679,6)
Per deutes amb empreses del grup i associades		(37,7)	(0,0)
Per deutes amb tercers		(9.494,5)	(10.679,6)
Diferències de canvi		(0,1)	(0,1)
Deteriorament i resultat per alienació d'instruments financers		0,0	9,1
Resultats per alienació i altres		0,0	9,1
RESULTAT FINANCER		(9.072,3)	(9.891,5)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		(19.716,5)	(24.403,2)
RESULTAT DE L'EXERCICI		(19.716,5)	(24.403,2)

f

Cyl

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2012 i 2011
(Expressats en milers d'euros)

A) Estat d'ingressos i despeses reconeguts

	Notes	2012	2011
RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	3	(19.716,5)	(24.403,2)
INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
Per cobertures de fluxos d'efectiu	16	(2.650,6)	(3.217,4)
Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	45.584,0	38.866,0
TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET		42.933,4	35.648,6
TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	(12.487,3)	(7.353,9)
TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		(12.487,3)	(7.353,9)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES		10.729,6	3.891,5

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).

Exercici 2011: La diferència de 859,5 milers d'euros entre l'import de les "Subvencions, donacions i llegats rebuts" registrat per 38.866,0 milers d'euros i l'import mostrat a la nota 14 de 39,725,5 milers d'euros correspon a l'esmentat a la nota 3.2.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2012 i 2011
(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 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
Ajustaments per conversió al Nou PGC	-	-	-	-	-	-	-	-
Altres moviments	-	-	-	-	-	-	-	-
Correccions per resultats d'exercicis anteriors	-	-	-	-	-	-	-	-
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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Estats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2012 i 2011
(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 2010	969.757,2	25.405,8	1.579,2	(147.176,2)	(23.015,0)	(7.402,2)	113.431,1	932.579,9
Ajustaments per conversió al Nou PGC	-	-	-	-	-	-	-	-
Altres moviments	-	-	-	-	-	-	-	-
Correccions per resultats d'exercicis anteriors	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2011	969.757,2	25.405,8	1.579,2	(147.176,2)	(23.015,0)	(7.402,2)	113.431,1	932.579,9
Total ingressos i despeses reconeguts					(24.403,2)	(3.217,4)	31.512,1	3.891,5
Operacions amb socis o propietaris								
Aportacions a compte de capital	15.107,4	-	-	-	-	-	-	15.107,4
Altres variacions del patrimoni net	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribució del resultat del 2010	-	-	-	(23.874,5)	23.015,0	-	859,5	-
SALDO FINAL 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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Estats de fluxos d'efectiu corresponents als exercicis anuals acabats
 el 31 de desembre de 2012 i 2011
 (Expressats en milers d'euros)

	Notes	2012	2011
Resultat de l'exercici abans d'impostos	3	(19.716,5)	(24.403,2)
Ajustaments del resultat		64.627,4	69.399,8
Amortització de l'immobilitzat	6/7	68.741,9	68.273,7
Variació de provisions	15	(608,0)	(617,3)
Imputació de subvencions	14	(12.487,3)	(7.353,9)
Resultats per baixes i alienació de l'immobilitzat		4,7	56,3
Ingressos financers	19.9	(460,0)	(779,1)
Despeses financeres	19.10	9.532,2	10.679,6
Altres despeses i ingressos		(96,1)	(859,5)
Canvis en el capital corrent		15.642,6	122.818,6
Existències		118,7	(393,1)
Deutors i altres comptes a cobrar		2.778,3	(18.787,1)
Altres actius corrents		114,4	(319,8)
Creditors i altres comptes a pagar		12.796,5	142.236,0
Altres passius corrents		(165,1)	82,6
Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		(7.038,5)	(7.066,0)
Pagaments d'interessos		(7.498,5)	(7.845,1)
Cobraments d'interessos		460,0	779,1
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		53.515,2	160.749,2
Pagaments per inversions		(61.778,8)	(217.424,1)
Immobilitzat intangible	6	(2.243,6)	(2.216,4)
Immobilitzat material	7	(57.310,1)	(215.082,5)
Altres actius financers		(2.235,1)	(125,2)
Cobraments per desinversions		825,4	346,3
Altres actius financers		825,4	346,3
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		(60.963,4)	(217.077,8)
Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		43.591,6	55.192,9
Emissió d'instruments de patrimoni		-	15.107,4
Amortització d'instruments de patrimoni	13.2	(2.088,5)	
Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	45.680,1	40.085,5
Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		(57.003,1)	(22.722,6)
Emissió:			
Deutes amb entitats de crèdit	16	134.509,9	14.167,3
Devolució i amortització de:			
Deutes amb entitats de crèdit	16	(190.637,4)	(36.906,4)
Altres deutes		(875,8)	16,5
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		(13.411,4)	32.470,3
AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENT		20.859,6	23.858,3
Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici	11	36.384,0	60.242,3
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	11	15.524,4	36.384,0

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(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.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

1.2. Contractes Programa d'FGC

Hi ha dos Contractes Programa que són els que constitueixen el marc de referència de l'actuació economicofinancera d'FGC per a aquest exercici:

- el Contracte Programa 2013 entre la Generalitat de Catalunya i FGC, que està pendent de signar a la data de formulació d'aquests comptes, i
- el Contracte Programa 2011-2012 entre la *Administración General del Estado* (AGE) i l'Autoritat del Transport Metropolità (ATM), signat el 27 de desembre de 2012. Cal destacar que aquest Contracte Programa, en la clàusula catorzena, estableix la continuïtat del mateix, i assegura la seva vigència pels exercicis posteriors a 2012.

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.

L'import del passiu corrent supera el de l'actiu corrent en 180.232,1 milers d'euros (142.880,5 milers d'euros a 31 de desembre de 2011). Malgrat això, els presents comptes anuals s'han formulat seguint el principi d'entitat en funcionament, donat que els Administradors manifesten, sota el seu lleial saber i entendre, que FGC compta amb

Cul
9

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

l'adequat suport financer que li proporciona el contingut de la Llei de pròrroga de pressupostos del 2012 i les plurianualitats aprovades principalment pels acords de govern de la Generalitat de Catalunya per finançar l'amortització dels préstecs, que es detallen a continuació:

Data Acord de Govern	Concepte	Import 2013 (milers €)
26 juny 2000	Obres Montserrat	1.803,0
23 juny 2003	Obres Montserrat	601,0
30 novembre 2004	Obres Infraestructures.cat (antiga GISA)	6.115,1
3 maig 2005	Obres Infraestructures.cat (antiga GISA)	14.739,9
20 desembre 2005	Obres Infraestructures.cat (antiga GISA): Lleida-la Pobla de Segur	3.750,0
25 juny 2008	Obres Infraestructures.cat (antiga GISA)	5.785,7
19 maig 2009	Obres Infraestructures.cat (antiga GISA)	9.100,0
30 març 2010	Obres Infraestructures.cat (antiga GISA)	14.541,7
20 novembre 2012	Adquisició Vallter	446,7
Total		56.883,1

Adicionalment, amb data 22 de març de 2013 s'ha signat el tercer tram del préstec concedit pel *Banco Europeo de Inversiones (BEI)* per un import de 137 milions d'euros (vegeu notes 16 i 23), fet que permetrà fer front als passius a curt termini existents a 31 de desembre de 2012.

Tot i que el Decret llei 170/2012, de 27 de desembre que fixa els criteris de la pròrroga de Pressupostos de la Generalitat 2012 preveu una reducció de les transferències, aquest fet no hauria d'afectar als compromisos existents en el passiu corrent, atenent que el propi Decret llei de pròrroga de Pressupostos, preveu que els crèdits del capítol 9 es prorroguin per la totalitat, així com pel finançament d'FGC.

Aquest finançament es compon per ingressos propis; per transferències de l'ATM -en base a allò previst en el Contracte Programa signat 2011-2012, en la seva clàusula 14a de continuïtat i en base a l'acord del Consell d'Administració de l'ATM en la sessió del 20 de desembre de 2012, en la que es prorroguen les transferències-; i per l'acord del Consell d'Administració d'FGC en què es preveu una continuïtat amb escreix, respecte la consignació de l'any 2012, xifra verificada amb el procés actual pressupostari pel Departament de Territori i Sostenibilitat i per l'esmentat finançament del préstec BEI.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

2.2. Principis comptables

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

2.3. Comparació de la informació

D'acord amb la legislació mercantil els Administradors presenten, a efectes comparatius, amb cadascuna de les partides 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 2012, les corresponents a l'exercici anterior.

Cal esmentar que, a efectes comparatius, alguns imports corresponents a l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2011 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. D'acord amb les instruccions rebudes de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya durant l'exercici 2012, l'Entitat ha registrat a 31 de desembre de 2011 un import de 185.671,4 milers d'euros en concepte de contractes d'obres contractades sota la modalitat d'abonament total del preu, la qual cosa ha comportat un increment de 185.671,4 milers d'euros dels epígrafs d'Immobilitzat Material i d'Altres passius financers a llarg termini a 31 de desembre de 2011 (vegeu notes 7 i 17.3).

2.4. Aspectes crítics de la valoració

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

FGC revisa les seves estimacions de forma contínua. No obstant això, i donada la possible incertesa inherent a les mateixes, existeix cert risc 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 hipòtesis, 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.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

▪ 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.

▪ 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.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

3. Proposta de distribució de resultats

3.1. Proposta de distribució del resultat de l'exercici 2012

L'exercici s'ha tancat amb unes pèrdues de 19.716,5 milers d'euros. Dites pèrdues seran aplicades a resultats negatius d'exercicis anteriors, excepte els resultats d'exercici abans de partides no subvencionables per l'import de 342,0 milers d'euros, d'acord amb la liquidació que es detalla en l'Informe de Gestió (apartat d).

Resultat de l'exercici abans de partides no subvencionables	342,0
Amortitzacions no subvencionables	(32.457,9)
Subvencions traspassades a resultats	12.437,2
Altres partides no subvencionables (interessos implícits) (vegeu nota 19.10)	(37,8)
Pèrdues de l'exercici	(19.716,5)

Les diferències entre el resultat comptable de pèrdues de 19.716,5 milers d'euros i el resultat que es liquida amb la Generalitat de superàvit de 342,0 milers d'euros, són conseqüència del que diu l'article 12 de la Llei 1/2012, del 22 de febrer, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2012 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'exploatació 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 (32.457,9) milers d'euros,
- les subvencions traspassades a resultats de 12.437,2 milers d'euros, i
- altres partides no subvencionables que corresponen a interessos implícits per la compra de les estacions d'esquí d'Espòt i Port Ainé, per un import de (37,8) milers d'euros

Per tant, no es liquiden 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) d'aquest Informe de Gestió es detalla la liquidació dels pressupostos de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya per a l'any 2012.

3.2. Distribució del resultat de l'exercici 2011

El Consell d'Administració d'FGC en la seva sessió de 5 de juliol de 2012 va aprovar la següent distribució de resultats:

Subvencions de capital	96,1
Resultats d'exercicis anteriors	(24.499,3)
Total	24.403,2



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

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%

(1) En cas que no s'acompleixin els requisits de despeses de desenvolupament, l'amortització es farà al 100%.

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.

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.

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.

Handwritten signature and initials in blue ink.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

La taula d'amortitzacions per comptes és la següent:

	Amortització
Edificis d'estacions i habitatge	2%
Altres edificis	5%
Maquinària i altres instal·lacions	8%
Utilatge	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, telesquí 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%

Seguint les indicacions de la Sindicatura de Comptes, 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.

Així mateix, atenent a les indicacions esmentades de la Sindicatura de Comptes, FGC va incorporar en el seu patrimoni totes les obres que Infraestructures.cat (antiga GISA) havia realitzat per encàrrec de la Generalitat de Catalunya i que FGC explotava. 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.

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



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

resultarien en un entorn en què es poguessin fixar preus d'acord amb el cost real dels serveis prestats.

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

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

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

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

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

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.

Handwritten signature

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

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 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.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

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.

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 dona 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 dona 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.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

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 vegeu 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 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 dividendes derivats d'actius financers disponibles per a la venda es registren en l'epígraf d'"Ingressos financers" del compte de pèrdues i guanys en el moment en 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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

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.

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 vegeu 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



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

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

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

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

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

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

4.10. 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



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

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 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 (excepte Línies Metropolitanas, 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.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

- 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 Metropolitanas.

- Les aportacions de capital que fa la Generalitat pel capítol 8 a Línies Metropolitanas, 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.

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 en l'Impost sobre Societats havia de ser sota el Règim General o com a entitat parcialment exempta. A



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

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 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%.

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.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

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 pogués ocasionar el normal desenvolupament de l'activitat d'FGC sobre el medi ambient, es consideren inversions en immobilitzat. La resta de les despeses relacionades amb el medi ambient, diferents de les realitzades per a l'adquisició dels elements d'immobilitzat, es consideren despeses de l'exercici.

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

4.16. 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 (prestacions definides)**

El Conveni Col·lectiu de Línies Metropolitanas, tenia una vigència des de l'1 de gener de 2005 fins el 31 de desembre del 2010. Per als anys 2011 i 2012, 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.

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 2012 en 2.431,83 euros per treballador (el mateix que el del 2011) (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 2012 (el mateix que el del 2011) per treballador (vegeu nota 15.1).

Malgrat l'anterior, 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 l'any 2012 no s'hagi liquidat cap premi als treballadors que han complert 25 anys d'antiguitat en l'empresa.

Fins l'any 2011, 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.

En l'exercici 2012 s'ha variat la metodologia de càlcul, entenent que, tant per la rotació com per la esperança de vida, el càlcul actuarial ha permès corregir la provisió.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

FGC reconeix un passiu per la contribució a realitzar anualment, a excepció del mencionat a la nota 15.1 arrel del Decret llei 20/2012.

▪ 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 meriten. 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 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 s'han jubilat, per tant a 31 de desembre de 2012 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.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

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.

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.


27

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

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

Seguint els criteris del Pla General Comptable 2007, 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.

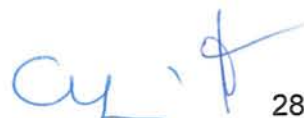
L'exposició d'FGC als riscos de tipus de canvi de tipus d'interès està relacionada amb els préstecs i crèdits rebuts a llarg termini a tipus d'interès variable. Aquest risc està cobert parcialment per operacions de cobertura de tipus d'interès (vegeu nota 16).

Durant l'exercici 2012 i 2011 FGC no ha realitzat operacions subjectes a riscos de tipus de canvi o preu.

5.3. Risc de liquiditat

El risc de liquiditat es produeix per la possibilitat que FGC no pugui disposar de fons líquids, o accedir a ells en la quantia suficient i al cost adequat per fer front en tot moment a les seves obligacions de pagament. L'objectiu d'FGC és mantenir la disponibilitat de liquiditat necessària. A tal efecte, s'encarregarà que s'acompleixin els Contractes Programes vigents (vegeu nota 1.2.) amb l'Administració, amb la intenció de determinar un marc estable de finançament.

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.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

6. Immobilitzat intangible

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

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	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
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

Exercici 2011

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses desenvolupament	3.011,1	(3.013,0)	-	601,5	599,6
Marques i noms comercials	139,7	-	-	22,1	161,8
Aplicacions informàtiques	18.501,4	(216,1)	234,7	1.358,1	19.878,1
TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	21.652,2	(3.229,1)	234,7	1.981,7	20.639,5
AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT INTANGIBLE	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT INTANGIBLE					
Despeses d'investigació i desenvolupament	3.011,1	(3.013,1)	-	601,6	599,6
Aplicacions informàtiques	15.948,0	(216,1)	-	1.360,1	17.092,0
TOTAL AMORTITZACIÓ INTANGIBLE	18.959,1	(3.229,2)	-	1.961,7	17.691,6
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	2.693,1				2.947,9

a) Moviments significatius

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

Les baixes de l'exercici 2012 i 2011 corresponen fonamentalment a elements informàtics obsolets, així com a despeses de desenvolupament ja amortitzades.

b) Immobilitzat intangible totalment amortitzat

A 31 de desembre de 2012 existeix immobilitzat intangible, encara en ús, i totalment amortitzat amb un cost comptable de 16.740,7 milers d'euros (15.335,1 milers d'euros al 2011).

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

7. Immobilitzat material

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

Exercici 2012

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Terrenys	3.717,3	-	-	-	3.717,3
Edificis i construccions	358.710,5	(149,7)	11.405,8	4.194,0	374.160,6
Instal·lacions tècniques	896.737,8	(4.532,3)	5.927,9	11.419,5	909.552,9
Maquinària	22.635,8	(1.716,4)	217,5	255,1	21.392,0
Utilatge	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)	185.671,4	-	(128.768,2)	10.783,8	67.687,0
Acomptes per a l'immobilitzat	102.527,8	-	(3.951,7)	19.263,1	117.839,2
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL	2.410.362,7	(10.375,7)	(268,2)	57.578,3	2.457.297,1

AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT MATERIAL	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
IMMOBILITZAT MATERIAL					
Edificis i construccions	81.991,5	(149,7)	0,9	7.646,5	89.489,2
Instal·lacions tècniques	378.060,6	(4.532,3)	(1,0)	31.313,1	404.840,4
Maquinària	13.256,2	(1.716,4)	113,5	1.461,0	13.114,3
Utilatge	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	773.191,1	(10.371,0)	-	66.342,9	829.163,0
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	1.637.171,6				1.628.134,1

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

Exercici 2011

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
Terrenys	2.833,5	-	-	883,8	3.717,3
Edificis i construccions	312.012,5	-	26.553,6	20.144,4	358.710,5
Instal·lacions tècniques	780.322,0	(11,2)	70.406,4	46.020,6	896.737,8
Maquinària	19.992,0	(18,7)	345,6	2.316,9	22.635,8
Utiltatge	4.402,7	0,0	15,9	625,1	5.043,7
Altres instal·lacions	16.124,6	(320,4)	129,5	1.084,0	17.017,7
Mobiliari	9.802,7	0,0	3,4	485,9	10.292,0
Equips per a processos d'informació	23.300,0	(481,7)	138,1	897,8	23.854,2
Elements de transport	1.856,6	(56,8)	1,2	38,0	1.839,0
Elements de transport ferrocarril	511.857,5	(12.668,7)	356,7	4.293,4	503.838,9
Elements de transport funicular	3.241,3	-	9,4	207,1	3.457,8
Elements transport remuntadors	37.835,8	(6,3)	-	2.788,9	40.618,4
Altres materials	210,2	-	-	5,4	215,6
Immobilitzat en curs (inclou entre d'altres obra certificada)	233.666,0	-	(95.907,6)	96.426,5	234.184,9
Immobilitzat en curs (executada)	185.671,4	-	-	-	185.671,4
Acomptes per a l'immobilitzat	51.404,6	-	(2.286,9)	53.410,1	102.527,8
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL	2.194.533,4	(13.563,8)	(234,7)	229.627,9	2.410.362,8

AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT MATERIAL	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
Edificis i construccions	74.588,4	-	-	7.403,1	81.991,5
Instal·lacions tècniques	346.215,3	(0,3)	-	31.845,6	378.060,6
Maquinària	12.039,7	(18,7)	-	1.235,2	13.256,2
Utiltatge	3.276,4	-	-	406,2	3.682,6
Altres instal·lacions	7.597,8	(320,4)	-	1.142,1	8.419,5
Mobiliari	6.932,7	-	-	443,0	7.375,7
Equips de processos d'informació	20.520,0	(478,5)	-	1.556,1	21.597,6
Elements de transport	875,5	(24,6)	-	176,1	1.027,0
Elements de transport ferrocarril	234.681,4	(12.664,6)	-	20.435,2	242.452,0
Elements de transport funicular	1.352,5	-	-	124,5	1.477,0
Elements de transport remuntadors	12.169,2	(0,3)	-	1.528,1	13.697,0
Altres material	137,6	-	-	16,8	154,4
TOTAL AMORTITZACIÓ MATERIAL	720.386,5	(13.507,4)	-	66.312,0	773.191,1
TOTAL VALOR NET COMPTABLE	1.288.475,5				1.637.171,7

L'entitat vinculada Infraestructures.cat, (anterior GISA) gestiona per compte d'FGC contractes d'obra d'FGC.

Alguns d'aquests contractes 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 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,

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

registrades a l'epígraf d'immobilitzat en curs immobilitzat en curs (obra executada no certificada pel proveïdor).

D'acord amb l'esmentat a la nota 2.3, i d'acord amb les instruccions rebudes de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya durant l'exercici 2012, l'Entitat ha registrat a 31 de desembre de 2011 un import de 185.671,4 milers d'euros en concepte de contractes d'obres contractades sota la modalitat d'abonament total del preu, la qual cosa ha comportat un increment de 185.671,4 milers d'euros dels epígrafs d'Immobilitzat Material i d'Altres passius financers a llarg termini al 31 de desembre de 2011.

Atenent a les indicacions de la Sindicatura de Comptes, FGC va incorporar a l'exercici 2004 en el seu patrimoni totes les obres que l'Entitat Infraestructures.cat (antiga GISA) havia realitzat per encàrrec de la Generalitat de Catalunya i que FGC explotava, essent lliurades pel Departament de Política Territorial i Obres Públiques (actual Territori i Sostenibilitat).

A partir de l'Acord de Govern amb la Generalitat de Catalunya 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 l'Entitat Infraestructures.cat (antiga GISA), incorporant al seu patrimoni les obres d'infraestructura que es realitzen per compte d'FGC.

a) Altes

Les principals altes en immobilitzat de l'exercici 2012 han estat 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.

Pel que fa al 2011 les altes en l'immobilitzat més significatives van ser: el perllongament de Terrassa per un import de 118.589,6 milers d'euros, els acomptes de les unitats de tren sèrie 113 per 53.410,1 milers d'euros i l'adquisició del negoci de Espot i Port Ainé (vegeu nota 7.e.) per 14.310,8 milers d'euros.

b) Baixes

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

Les baixes de l'exercici 2011 per import de 12.668,7 milers d'euros de l'epígraf "Elements de transport ferrocarril" corresponen bàsicament a unes unitats de tren 211, totalment amortitzades.

c) Pèrdues por deteriorament

Durant els exercicis 2012 i 2011 no s'han reconegut ni revertit correccions valoratives per deteriorament significatives, per cap immobilitzat material, ni intangible.

d) Béns totalment amortitzats

A 31 de desembre de 2012 existeixen béns amb un cost original de 295.722,3 euros (262.972,8 euros al 2011) que estan totalment amortitzats i que encara estan en ús.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

e) Bens adquirits a empreses del grup i associades

No hi ha inversions en immobilitzat material adquirides a empreses del grup i associades a l'exercici 2012.

Les inversions en immobilitzat material adquirides a empreses del grup i associades durant l'exercici 2011 ascendeixen a 14.310,8 miler d'euros, d'acord amb l'adquisició de la unitat d'explotació turística i d'oci d'Espot i Port Ainé.

e.1) Adquisició d'Espot i de Port Ainé

El 28 de juliol de 2011 la Junta de Govern l'ICF va acordar vendre a FGC les estacions d'esquí d'Espot i de Port Ainé com una unitat d'explotació turística i d'oci.

Si es comparen els 14.310,8 milers d'euros amb l'import escriturat de la compra a l'ICF (16.000,0 milers d'euros), s'observa una diferència de 1.689,2 milers d'euros corresponents a les despeses financeres implícites.

L'ICF era el propietari de l'estació d'esquí d'Espot en el terme municipal d'Espot, de l'estació d'esquí de Port Ainé, així com de l'Hotel Port Ainé 2000, de l'Alberg Les Estades i de les instal·lacions del Rialp Sport Center, situats en el terme municipal de Rialp. Tots aquests equipaments constitueixen una unitat d'explotació turística i d'oci que inclou les estacions d'esquí i tot el que les integren, l'Hotel Port Ainé 2000, l'Alberg Les Estades i les instal·lacions del Rialp Sport Center, a Rialp.

El Govern de la Generalitat de Catalunya, en sessió de 26 de juliol de 2011 va autoritzar a FGC l'adquisició dels actius de l'ICF corresponents a les estacions d'esquí d'Espot i Port Ainé per un import de 16.000,0 milers d'euros i va encomanar-li les actuacions necessàries per al funcionament i explotació de les esmentades estacions d'esquí, condicionada l'adquisició al corresponent acord de despeses pluriennals.

f) Despeses financeres capitalitzades

Durant l'exercici 2012 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 5.493,9 milers d'euros (3.074,7 milers d'euros al 2011).

g) 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 2012 i 2011 no s'han reconegut ni revertit correccions valoratives per deteriorament significatives per cap immobilitzat material individual.

h) Immobilitzat material no afecte a la explotació

Al 31 de desembre de 2012 i 2011 tots els elements de l'immobilitzat material estan afectes a l'explotació, a excepció del que es menciona a continuació.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

FGC ha endegat una sèrie de mesures d'estalvi entre les quals ha previst aturar el servei de l'Aeri a Esparreguera des de l'1 de gener del 2012 fins a finals de l'any 2013, o a més tardar, a inicis 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 2012 de l'immobilitzat material no afecte a l'explotació totalitza 4.103,1 milers d'euros (4.276,9 milers d'euros al 2011).

i) Immobilitzat material afecte a reversió

A 31 de desembre de 2012 i 2011 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 2012			31 de desembre del 2011		
	Cost	Amortització acumulada	Valor net comptable	Cost	Amortització acumulada	Valor net comptable
Edificis i construccions	25.242,0	(1.924,0)	23.318,0	11.230,8	(2.776,9)	8.453,9
Instal·lacions tècniques	31.499,7	(10.992,1)	20.507,7	32.233,9	(16.316,6)	15.917,3
Altres instal·lacions	813,2	(439,8)	373,4	778,9	(421,8)	357,1
TOTAL	57.554,9	(13.355,9)	44.199,0	44.243,6	(19.515,3)	24.728,3

L'augment del cost respecte a l'exercici 2011 respon bàsicament a les obres de rehabilitació realitzades al santuari i a l'hotel de la Vall de Núria.

j) 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).

k) 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.

l) Inscripció registral

A 31 de desembre de 2012 i 2011 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 2012 i 2011 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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

històriques inicials, que en el procés de registre per immatriculacions es produeixen agrupacions de titularitats de finques.

m) Actius no corrents mantinguts per a la venda

A 31 de desembre de 2012 s'inclou un material valorat en 615,7 milers d'euros (1.225,6 milers d'euros a l'exercici 2011) 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.

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:

	31 de desembre de 2012			31 de desembre de 2011		
	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
<u>Actius financers a llarg termini</u>						
Instrumentos de patrimoni	-	3.199,1	3.199,1	-	3.199,1	3.199,1
Crèdits a tercers	2.173,1	-	2.173,1	57,7	-	57,7
Altres actius financers	160,4	-	160,4	151,1	-	151,1
<u>Actius financers a curt termini</u>						
Clients vendes i prest. serveis	37.430,1	-	37.430,1	19.772,6	-	19.772,6
Clients empreses del grup i associades (nota 21)	26.953,7	-	26.953,7	33.987,2	-	33.987,2
Deutors varis (nota 10)	7.870,4	-	7.870,4	7.170,6	-	7.170,6
Altres actius financers	1.886,7	-	1.886,7	298,8	-	298,8
Periodificacions a curt termini	212,0	-	212,0	326,4	-	326,4
Total	76.686,4	3.199,1	79.885,5	61.764,4	3.199,1	64.963,5

Cyl A

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

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

	31 de desembre de 2012						TOTAL
	2013	2014	2015	2016	2017	Anys posteriors	
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

	31 de desembre de 2011						TOTAL
	2012	2013	2014	2015	2016	Anys posteriors	
Crèdits concedits	-	-	-	-	-	57,7	57,7
Altres actius financers	298,8	-	-	-	-	151,1	449,9
TOTAL	298,8	-	-	-	-	208,8	507,6

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 2012

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

Exercici 2011

INVERSIONS EN EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES A LLARG TERMINI	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
Instrumentos de patrimoni	344,7	(180,3)	-	-	164,4
TOTAL	344,7	(180,3)	-	-	164,4

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:

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

Nom i domicili	Forma jurídica	Activitat	Fracció de capital	
			Directe %	Indirecte %
2012 i 2011				
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	-

Societat	Euros						
	Patrimoni net			Resultat d'exploatació	Resultat de l'exercici	Valor comptable en la matriu	Dividends rebuts
Capital	Reserves	Altres partides					
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	
2011							
Viatges de Muntanya, S.A.	Dissolta	Dissolta	Dissolta	Dissolta	Dissolta	Dissolta	-
FGC Mobilitat, S.A.	120.000,00	78,44	(50.410,53)	(35.588,11)	(35.577,71)	120.000,00	-
Autometro, S.A.	60.200,00	50.422,00	5.930,00	11.905,00	8.685,00	36.120,00	-
Cargometro Rail Transport, S.A.	15.250,00	34.523,00	(35.028,00)	(43.329,00)	(35.028,00)	7.800,00	-
						164.240,00	

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

Les participacions en empreses del grup de 2012 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.
- Per un import de 36,12 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).

cy

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

8.3. Actius financers disponibles per la venda

El detall és el següent:

Exercici 2012

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

Exercici 2011

	Saldo inicial	Baixes	Traspassos	Altes	Saldo final
Instrumentes 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 2012		31 de desembre de 2011	
	Fracció de capital	Saldo	Fracció de capital	Saldo
Tramvia Metropolità, S.A.	2,5%	2.624,2	2,5%	2.624,2
Catalunya Carsharing, S.A.	4,6%	61,9	10,0%	61,9
Tramvia Metropolità del Besòs, S.A.	2,5%	513,0	2,5%	513,0
Total		3.199,1		3.199,1

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.

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).

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

8.4. Crèdits a tercers

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

Exercici 2011

	Saldo inicial	Altes	Baixes	Traspassos	Saldo final
Crèdits a tercers	94,6	48,5	(132,4)	47,0	57,7
TOTAL	94,6	48,5	(132,4)	47,0	57,7

Amb data 6 de juliol de 2012, FGC va signar amb Vallter, S.A. un conveni, pel qual FGC es feia càrrec del dèficit operatiu del funcionament de l'estació d'esquí fins la incorporació d'FGC en el seu capital social, previst per l'inici de l'exercici 2013 (vegeu nota 23). L'import del dèficit operatiu assumit a 31 de desembre de 2012 és de 246,6 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, estarà al voltant del 61%.

S'inclouen a l'epígraf de "Crèdits a tercers", els imports anticipats a Vallter, S.A. que un cop escripturada la compra es convertiran en instruments de patrimoni, en l'exercici 2013.

9. Existències

Les existències són les següents:

Comercials	377,5	504,3
Matèries primeres i altres aprovisionaments	1.218,0	1.209,9
TOTAL EXISTÈNCIES	1.595,5	1.714,2

Cy A
39

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

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

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:

	2012	2011
Clients per transports	1.930,9	1.622,5
Clients altres parts vinculades:	35.499,2	16.696,3
- ATM subvencions explotació	19.425,0	11.745,5
- ATM liquidació títols	16.074,2	4.950,8
Saldo deutor per cobrir el dèficit per part de l'ATM del resultat de Línies Metropolitanas	-	1.453,8
TOTAL	37.430,1	19.772,6

10.2. Deutors variis

El detall per el 2012 és el següent:

	2012
Recaptacions i altres imports relacionats	2.498,8
Central de Reserves, S.A.U.	224,6
Turisme de Barcelona	101,7
Ajuntament de Sant Andreu de la Barca	364,5
Main Imagen Global Corporativa, S.A.	161,6
Cervezas Moritz, S.A.	151,2
Orange Catalunya Xarxes Telecom, S.A.	94,4
International Paralympic Comitee	110,0
Difusión Hotelera, S.L.	170,5
Altres deutors relacionats amb altres ingressos d'explotació	3.993,1
TOTAL	7.870,4

El detall per el 2011 és el següent:

	2011
Recaptacions i altres imports relacionats	2.263,6
Ferrocarrils de Vía Estrecha	277,7
Universitat Autònoma de Barcelona	93,6
Ajuntament de Sant Andreu de la Barca	485,9
Jazz Telecom, S.A.U.	90,0
France Telecom España, S.A.	282,4
Main Image Global Corporativa, S.A.	138,8
Difusión Hotelera, S.L.	274,3
Altres deutors relacionats amb altres ingressos d'explotació	3.264,3
TOTAL	7.170,6

CyL

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(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 7.055,7 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 (33.547,9 milers d'euros al 2011).

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:

Saldos deutors	2012	2011
Hisenda Pública deutora per IVA	11.123,7	26.887,0
Hisenda per retencions practicades	374,3	403,8
Actius per impost corrent	-	25,3
TOTAL	11.498,0	27.290,8
Saldos creditors		
Hisenda Pública creditora per IRPF	703,5	951,1
Organismes Seguretat Social	1.419,2	1.556,3
TOTAL	2.122,7	2.507,4

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.

FGC té enregistrat 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.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

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

FGC té interposat un recurs contenciosoadministratiu, interposat 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.

d) Litigi relacionat amb l'Impost sobre Societats (prorrata)

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.

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.

13. Fons propis

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

	2012	2011
Patrimoni inicial	11.054,9	11.054,9
Fons social (Aportacions a compte de capital)	971.721,2	973.809,7
TOTAL	982.776,1	984.864,6

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 2012 i 2011.

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.


42

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

En el quadre següent es detalla el moviment de l'epígraf "Fons social" a 31 de desembre de 2011 i 2012:

	Fons Social
Saldo a final de l'any 2010	969.757,2
Saldo ajustat a l'inici de l'any 2011	969.757,2
Aportacions a compte de capital	15.107,4
SALDO FINAL ANY 2011	984.864,6
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

FGC ha registrat un ajust de les aportacions a compte de capital, d'acord amb l'escrit de data 14 de gener de 2013 del Departament de Territori i Sostenibilitat de la Generalitat de Catalunya, on es comunica a FGC la retenció de saldos realitzats a les posicions pressupostaries d'aportacions del Departament a FGC realitzades a l'exercici 2011, en compliment de l'Acord de Govern d'ajust pressupostari de data 17 de juliol de 2012. Per tant, FGC ha procedit a registrar la devolució de l'esmentat import amb abonament al compte de deutors de la Generalitat de Catalunya.

13.3. Altres reserves

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

	2012	2011
Actualització Lleis Pressupostos	22.786,4	22.786,4
Ajustaments per conversió al Nou PGC	2.619,4	2.619,4
Total	25.405,8	25.405,8

Les reserves d'Ajustaments per conversió al Nou PGC són indisponibles.

Les reserves d'Actualització de les Lleis de Pressupostos de 1983 són reserves de lliure disposició.

14. Subvencions, donacions i llegats

Els moviments haguts durant els exercicis 2012 i 2011 són els següents:

Exercici 2012

	Saldo inicial	Altes	Aplicacions	Saldo final
Subvencions de capital	145.289,7	45.680,1	(12.487,3)	178.482,5
Donacions i llegats de capital	513,0	-	-	513,0
Total	145.802,7	45.680,1	(12.487,3)	178.995,5

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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

milers d'euros, correspon a 50,1 milers d'euros que s'han registrat en el compte de pèrdues i guany, dins l'epígraf "Altres resultats".

Exercici 2011

	Saldo inicial	Altes	Aplicacions	Saldo final
Subvencions de capital	112.918,1	39.725,5	(7.353,9)	145.289,7
Donacions i llegats de capital	513,0	-	-	513,0
Total	113.431,1	39.725,5	(7.353,9)	145.802,7

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:

	2012	2011
Aportacions de capital (capítol 8)	(12.261,3)	(7.083,4)
Altres	(226,0)	(270,5)
	(12.487,3)	(7.353,9)

Els augments de les subvencions per l'any 2012 i 2011 corresponen a:

	2012	2011
Aportacions de capital (capítol 8)	39.051,1	27.052,3
Altres	6.629,0	12.673,2
Total	45.680,1	39.725,5

L'import de les aportacions de capital provinents del capítol 8, era originalment de 39.334,5 milers d'euros, a les que s'han retingut els saldos, d'acord amb la notificació del 14 de gener de la Conselleria d'Economia i Coneixement, de 233,0 i 50,4 milers d'euros que afecten a les divisions de Turisme i Muntanya i Lleida – la Pobla de Segur, respectivament.

Dins "Altres" s'inclou bàsicament l'aplicació de romanents de transferències de l'exercici 2011 per un import d'1.135,1 milers d'euros, segons l'acta de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa 2011-2012 entre la Generalitat de Catalunya i FGC, i 5.493,9 d'interessos préstecs per finançar les obres en curs. A l'exercici 2011 s'inclou per un import de 11.427,6 milers d'euros l'aplicació de romanents de transferències de l'exercici 2010 del programa "522 Infraestructures Ferroviàries", segons l'acta de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC per al període 2005-2010.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

15. Provisions a llarg termini

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

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

Exercici 2011

	Saldo inicial	Dotació	Traspàs	Aplicació	Saldo final
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal (4.16)	2.098,9	286,5	11,3	(565,9)	1.830,8
Altres provisions	906,4	1,6	-	(350,8)	557,2
Provisions a llarg termini	3.005,3	288,1	11,3	(916,7)	2.388,0

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 2012

	Saldo inicial	Dotació	Guany actuària	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

Exercici 2011

	Saldo inicial	Dotació	Guany actuària	Aplicació	Saldo final
Premi d'antiguitat	1.041,8	118,7	11,3	(127,6)	1.044,2
Litigis amb el personal	1.057,1	167,8	-	(438,3)	786,6
Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	2.098,9	286,5	11,3	(565,9)	1.830,8

La provisió per premi d'antiguitat es realitza d'acord amb un estudi actuarial que té en compte tant la rotació esperada com l'esperança de vida, entre altres aspectes (vegeu nota 4.16). L'aplicació de l'exercici 2012 correspon, per un import de 3 milers d'euros, als imports abonats en concepte de premis d'antiguitat abans de l'entrada en vigor del Reial Decret llei 20/2012. D'acord amb el citat Decret l'Entitat no ha registrat cap passiu a l'exercici 2012 pel

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

meritament del premi d'antiguitat, mentre que al 2011 sí es va incloure, per un import de 118,7 milers d'euros.

La provisió de litigis amb el personal correspon bàsicament a les quantitats aprovisionades en exercicis anteriors per la demanda interposada sobre la interpretació de l'increment salarial addicional dels articles 17è del conveni de Línies Metropolitanes i 10è del conveni de Turisme i Muntanya, i per a les demandes interposades pel preu d'abonament dels destacaments i desplaçaments de Línies Metropolitanes.

15.2. Altres provisions

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

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

Exercici 2011

	Saldo inicial	Dotació	Traspàs	Aplicació	Saldo final
Provisió per impostos	906,4	-	-	(350,8)	555,6
Provisió per despeses de liquidació	0,0	1,6	-	-	1,6
Altres provisions	906,4	1,6	-	(350,8)	557,2

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, tant per als empleats com pels seus familiars, de carnets gratuïts de transport ferroviari per a l'exercici 2009. A partir de l'exercici 2010, FGC es va replantejar la consideració de la retribució en espècie i, per tant, ja no es registra cap import.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

16. Deutes a llarg termini

A 31 de desembre del 2012 i 2011 el detall de deutes amb entitats de crèdit és el següent:

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		
CaixaBanc/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

Les despeses de formalització de deutes s'han comptabilitzat com a menor import del finançament rebut i no com a despeses financeres de l'exercici. Posteriorment es periodifiquen i s'imputen al compte de pèrdues i guanys en el decurs de la vida del deute contractat.

Exercici 2011

Préstec	Milers d'euros	Venciment préstec	IR.Swap trim.	Venciment Swap
La Caixa/BBVA (12 milions d'euros)	-	15.06.2012	3,765%	15.06.2012
BSCH (27 milions d'euros)	14.424,3	28.07.2020	3,851%	28.01.2012
La Caixa/BBVA (9 milions d'euros)	4.808,0	28.07.2020		
Helaba/la Caixa (103 milions d'euros)	36.849,6	26.04.2015	3,192%	26.04.2015
BBVA (42,8 milions d'euros)	12.230,2	03.12.2014	2,991%	03.12.2014
ICO (40,5 milions d'euros)	31.821,4	26.06.2018		
Helaba/la Caixa (30 milions d'euros)	26.250,0	30.10.2026	3,96%	30.10.2026
ICO (30 milions d'euros)	26.250,0	30.10.2026		
La Caixa sindicat (72,8 milions d'euros)	59.150,0	02.04.2019	3,41%	02.04.2019
La Caixa sindicat (87,3 milions d'euros)	79.979,2	09.04.2018	2,465%	09.04.2018
BEI (40 milions d'euros)	40.000,0	01.09.2035		
La Caixa/CO (16 milions d'euros)	16.000,0	02.12.2019		
Deute bancari	347.762,7			

Comissió obertura (87,3 milions d'euros)	(1.090,6)
Comissió obertura (16 milions d'euros)	(360,0)
Deute comptable	346.312,1

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

No hi ha garanties atorgades ni rebudes per FGC associades a cap dels préstecs, a excepció del préstec del BEI (primer i segon tram per 162,3 milions d'euros) 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 milers d'euros per al finançament del projecte denominat "FGC Ferrocarril Vallès Occidental", que es refereix als perllongaments de Terrassa i Sabadell.

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 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.

Amb data 22 de març de 2013 s'ha signat el tercer tram del préstec concedit pel BEI per un import de 137 milions d'euros (vegeu notes 2.1 i 23). FGC té garanties rebudes associades als préstecs del BEI, mitjançant aval de la Generalitat de Catalunya.

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.

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

Any	2012	2011
2013	-	56.436,3
2014	59.568,1	59.103,0
2015	48.185,6	45.618,0
2016	44.918,6	40.248,1
2017	47.472,5	43.305,6
2018 i següents	214.934,7	103.051,7
TOTAL	415.079,5	347.762,7

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 2012 és negatiu per un import de 13.270,2 milers d'euros (10.619,6 milers d'euros a l'exercici 2011). 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 un import de 2.650,6 milers d'euros (3.217,4 milers d'euros a 31 de desembre de 2011).

 48

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

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:

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

	2012	2011
	Deutes i partides a pagar	Deutes i partides a pagar
Passius financers a llarg termini		
Préstecs amb entitats de crèdit (nota 16)	413.719,8	346.312,1
Deutes amb empreses del grup (nota 21)	11.413,7	13.148,5
Altres passius financers	69.281,4	187.383,9
Passius financers a curt termini		
Préstecs amb entitats de crèdit	56.883,1	49.711,9
Deutes amb empreses del grup (nota 21)	2.021,3	1.162,3
Creditors comercials	40.479,1	28.504,1
Personal	3.108,6	2.349,4
Altres passius financers	165.429,6	175.552,2
Periodificacions a curt termini	504,0	669,1
Derivats de cobertura (nota 16)	13.270,2	10.619,6
Total	777.890,8	817.801,1

17.2. Préstecs amb entitats de crèdit

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

Préstec	2012	2011
"la Caixa"/BBVA (12M€)	0,0	546,4
BSCH (27M€)	1.803,0	1.803,0
"la Caixa"/BBVA (9M€)	601,0	601,0
Helaba/"la Caixa" (103M€)	14.739,9	14.739,9
BBVA (42,8M€)	6.115,1	6.115,1
ICO (40,5 M€)	5.785,7	5.785,7
Helaba/"la Caixa" (30 M€)	1.875,0	1.875,0
ICO (30 M€)	1.875,0	1.875,0
"la Caixa" sindicat (72,8 M€)	9.100,0	9.100,0
"la Caixa" sindicat (87,3 M€)	14.541,7	7.270,8
ICF (1,9 M€)	446,7	7.270,8
TOTAL	56.883,1	49.711,9

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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

17.3. Altres passius financers

El saldo registrat en l'epígraf d'"Altres passius financers" correspon bàsicament als deutes de l'Entitat amb proveïdors d'immobilitzat per a l'adquisició dels béns indicats en la nota 7, contractats en alguns casos sota la modalitat de contractes d'abonament total del preu, bàsicament per les obres del perllongament de Terrassa i Sabadell.

17.4. Periodificacions

L'import registrat en aquest epígraf a curt termini, correspon bàsicament als imports rebuts per la venda d'abonaments de forfaits 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 pel qual l'abonat ha satisfet la quota corresponent.

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.

- El saldo de balanç de "Proveïdors" a 31 de desembre de 2012 és de 18.384,0 milers d'euros, dels quals, 17.753,2 milers d'euros corresponen a factures pendents de pagament.

Pagaments realitzats i pendents de pagament a 31/12/2012	2012		2011	
	(milers d'euros)	%	(milers d'euros)	%
Pagaments dins del termini màxim legal	34.594,3	74,59	58.629,9	97,42
Resta	11.787,5	25,41	1.551,0	2,58
Total pagaments de l'exercici	46.381,8	100,00	60.180,9	100,00
Termini Mitjà Ponderat Excedit (dies de pagament)	34	-	34	-
Ajornament que a la data de tancament sobrepassen el termini màxim legal	140,3	-	11,5	-

- El saldo de balanç de "Creditors varis" a 31 de desembre de 2012 és de 22.148,9 milers d'euros, dels quals, 10.919,1 milers d'euros corresponen a creditors per prestacions de serveis.

Pagaments realitzats i pendents de pagament a 31/12/2012	2012		2011	
		%		%
Dins del termini màxim legal (milers d'euros)	29.506,1	59,19	32.146,9	73,67
Resta (milers d'euros)	20.340,8	40,81	11.490,1	26,33
Total pagaments de l'exercici	49.846,8	100,00	43.637,0	100,00
PMPE de pagament (dies)	43	-	43	-
Ajornament que a la data de tancament sobrepassen el termini màxim legal (milers d'euros)	6.327,1	-	1.512,9	-

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

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 2012, FGC ha rebut avals d'entitats bancàries i de diversos creditors per un total de 11.395,9 milers d'euros (15.399,1 milers d'euros al 31 de desembre de 2011), 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 2012 ni 2011, 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).

18.2. Compromisos d'inversions

A la data del balanç a 31 de desembre de 2012, FGC té contractes de compra firmats pels següents conceptes i imports (en milers d'euros):

Construcció i rehabilitació	3.156,7
Subministrament de maquinària i material de via	3.505,9
Informàtica i gestions corporatives	386,8
TOTAL	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:

	2012	2011
Línies Metropolitanas	71.363,2	69.914,4
Explotació La Molina	2.979,0	4.352,2
Explotació Vall de Núria	3.697,8	4.206,6
Explotació de Montserrat	5.065,0	4.665,7
Línia Lleida - la Pobla de Segur	209,9	455,7
Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat	65,6	72,2
Spot i Port Ainé	1.592,9	245,7
TOTAL	84.973,4	83.912,5

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

En data 1 d'octubre de 2011 es van incorporar a FGC les estacions de muntanya d'Espot i Port Ainé (nota 7.e).

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:

	2012	2011
Ingressos per arrendaments	3.571,3	3.718,9
Ingressos per comissions	203,4	327,3
Ingressos per serveis al personal	21,4	21,2
Ingressos per serveis diversos	12.218,6	8.751,6
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	16.014,7	12.819,0
Subvencions d'explotació de l'ATM	44.816,4	49.163,3
Altres subvencions d'explotació	11.144,7	14.026,3
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	55.961,1	63.189,6
TOTAL	71.975,8	76.008,6

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 2.703,5 milers d'euros (5.134,6 milers d'euros l'any 2011) i a Infraestructura ferroviària d'FGC per un import de 8.441,2 milers d'euros (8.891,7 milers d'euros l'any 2011).

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:

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

	2012	2011
Total Sous, salaris i assimilats	52.910,7	55.314,0
Quotes empresa Seguretat Social	16.704,1	17.031,1
Assistència mèdica	53,4	108,8
Ajut social i cultural	45,6	248,0
Ajuts jubilats i pensionistes	0,2	81,0
Cursets externs	158,2	348,8
Altres despeses	7,9	5,1
Assegurança de vida	66,7	83,4
Total càrregues socials	17.036,1	17.906,2
Total despeses de personal	69.946,8	73.220,2

Dins l'epígraf de "Sous, salaris i assimilats" no s'inclou cap import en concepte de despesa de l'exercici 2012 pel meritament de la paga extraordinària de desembre (nota 19.4.2) ni pel premi d'antiguitat (nota 15.1).

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 novembre de 2011, i per a l'any 2012 segons resolució del Departament d'Empresa i Ocupació de 17 de juliol de 2012.
- 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 ha finalitzat el 31 de desembre de 2012 i que va ser aprovat i publicat en el DOGC de 25 d'agost de 2008.
- Un Conveni Col·lectiu de treball general per al sector del comerç de Catalunya per a subsectors i empreses sense conveni propi, per l'any 2012, d'aplicació al personal d'Espot i Port Ainé, aprovat i publicat en el DOGC de 8 de novembre de 2012.

19.4.2. Supressió paga extraordinària

D'acord amb les instruccions rebudes de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya i d'acord al Reial Decret llei 20/2012, de 13 de juliol, l'Entitat no ha registrat la paga extraordinària de desembre no abonada als empleats, ni ha registrat cap provisió pels compromisos per plans de pensions o similars.

D'acord amb l'article 2.4 del Reial Decret llei 20/2012, les quantitats derivades de la supressió de la paga extraordinària i de les pagues addicionals de complement específic o pagues addicionals equivalents d'acord amb el disposat en aquest article, es destinaran en exercicis futurs a realitzar aportacions a plans de pensions o contractes d'assegurança col·lectiva que incloguin la cobertura de la contingència de jubilació.

Atès que el context econòmic actual de dificultats financeres obliga a les administracions públiques a aplicar una política de reducció del dèficit públic i adoptar mesures de contenció i racionalització de la despesa pública per tal d'aconseguir els objectius d'estabilitat pressupostària, i atès que el projecte de Llei de pressupostos Generals de l'Estat per al 2013

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

no preveu cap obligació de realitzar aportacions a plans de pensions, es dedueix que no es pot considerar probable que existeixi una obligació present al respecte.

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 que, per part d'FGC, és de 2.982,9 milers d'euros.

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 1.508,2 i 1.510,2 treballadors corresponents als exercicis 2012 i 2011 respectivament, mentre que l'existent al tancament és de 1.671 i 1.769 respectivament. S'ha de considerar que Espot i Port Ainé es van incorporar a FGC l'1 d'octubre de 2011, fet que comporta que els anys 2011 i 2012 la plantilla mitjana no sigui homogènia.

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

2011	Unitat de Tren	Unitat Turisme i Muntanya	Total
Plantilla mitjana	1.299,0	211,2	1.510,2
Plantilla al tancament de l'exercici	1.416	353	1.769

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)

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

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

2011 Plantilla mitjana	
Directius	11,8
Caps d'àrea	14,5
Gestors d'àrea i tècnics superiors	52,0
Supervisors grup i tècnics mitjans	130,6
Tècnics especialitzats	663,8
Operaris especialitzats/administratius	402,4
Auxiliars especialistes	22,9
Personal de base	1,0
TOTAL	1.299,0

- **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

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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

Exercici 2011 Plantilla mitjana	
Directius	3,8
Caps d'àrea	10,9
Responsables d'àrea	7,8
Supervisors grup i tècnics mitjans	19,2
Tècnics especialitzats	22,6
Agents especialitzats	59,6
Auxiliars especialistes	56,3
Personal de base	31,0
TOTAL	211,2

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

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

	31 desembre 2012			31 desembre 2011		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Fixes	902	288	1.190	940	296	1.236
Directius	10	-	10	11	-	11
Caps d'àrea	13	2	15	13	2	15
Gestors d'àrea i tècnics superiors	46	6	52	48	6	54
Supervisors de grup i tècnics mitjans	105	18	123	112	20	132
Tècnics especialitzats	485	149	634	513	152	665
Operaris especialitzats/administratius	228	110	338	221	113	334
Auxiliars especialistes	14	3	17	21	3	24
Personal de base	1	-	1	1	-	1
Eventuals	165	33	198	147	33	180
Gestors d'àrea i tècnics superiors	-	-	-	-	-	-
Supervisors de grup i tècnics mitjans	1	-	1	1	-	1
Tècnics especialitzats	10	1	11	7	-	7
Operaris especialitzats/administratius	142	31	173	135	32	167
Auxiliars especialistes	12	1	13	4	1	5
Total	1.067	321	1.388	1.087	329	1.416

- **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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

	31 des 2012			31 des 2011		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Fixes	167	89	256	181	87	268
Directius	5	-	5	5	-	5
Caps d'àrea	10	3	13	11	3	14
Responsables d'àrea	13	4	17	13	5	18
Supervisors de grup i tècnics mitjans	16	5	21	16	2	18
Tècnics especialitzats	21	11	32	22	11	33
Agents especialitzats	46	32	78	48	32	80
Auxiliars especialistes	37	22	59	42	23	65
Personal de base	19	12	31	24	11	35
Eventuals	19	8	27	56	29	85
Directius	-	-	-	-	-	-
Tècnics especialitzats	3	1	4			
Agents especialitzats	1	-	1	5	1	6
Auxiliars especialistes	9	4	13	9	7	16
Personal de base	6	3	9	42	21	63
Total	186	97	283	237	116	353

19.6. Serveis Exteriors

El detall dels serveis exteriors és el següent:

	2012	2011
Arrendaments	742,1	551,9
Reparacions i conservació	5.873,8	5.803,8
Serveis professional independents	1.126,7	1.145,6
Transports	65,4	84,6
Primes d'assegurances	1.382,0	1.712,4
Serveis bancaris	471,7	399,5
Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.399,6	1.121,1
Subministraments	13.068,6	10.967,3
Altres serveis	1.992,0	1.831,0
TOTAL	26.121,9	23.617,2

19.7. Deteriorament i resultat per alineació de l'immobilitzat

Corresponen als següents detalls:

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

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

Exercici 2011

Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat (milers €)	Pèrdues	Beneficis
Venda UT's 3000 a FEVE	-	235,1
Altres	40,0	-
Benefici		195,1

19.8. Altres resultats

Corresponen als següents detalls:

Exercici 2012

Altres resultats	Pèrdues	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.

Exercici 2011

Altres resultats	Pèrdues	Beneficis
Devolució recàrrec IVA diferit	-	738,70
Devolució recàrrec interessos IVA diferit	-	406,20
Compensació finalització anticipada del contracte amb Gran Pallars, SL	563,70	-
Altres	583,30	486,00
Benefici	1.147,0	1.630,9

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 22,5 milers d'euros (106,7 milers d'euros al 2011) i altres ingressos financers per un valor de 4,8 milers d'euros (22,8 milers d'euros al 2011).

Així mateix, inclou ingressos corresponents als dividends rebuts de les participacions en el Tramvia Metropolità del Besòs, S.A. i el Tramvia Metropolità, S.A., per un import de 432,7 milers d'euros (649,6 milers d'euros al 2011).

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.



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (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 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

Exercici 2011	Cost	Amortització	Valor net comptable
Revegetació pistes La Molina	106,6	20,2	86,4
Estudi impacte ambiental nou telecadira Font Canaleta	12,1	3,9	8,2
Actuacions ISO 14001 La Molina	179,1	111,4	67,7
Neteja de boscos i entorn de La Molina	8,4	5,1	3,3
Varis actuacions mediambientals La Molina	800,5	118,4	682,1
Actuacions ISO 14001 Vall de Núria	146,4	70,3	76,1
Adaptació de vagons per transport de deixalles Núria	167,6	45,3	122,3
Reforestació pistes, plantacions i sembres Núria	20,0	5,3	14,7
Adequació instal·lacions neu artificial per estalvi energètic Núria	9,0	4,3	4,7
Varis actuacions mediambientals Vall de Núria	3.212,8	227,6	2.985,2
Funicular Santa Cova canvi politges i greixat automàtic	49,8	14,4	35,4
Varis actuacions mediambientals Montserrat	121,1	14,0	107,1
Actuacions ISO 14001 Ferrocarril Turístic Alt Llobregat	14,2	2,9	11,3
Varis actuacions mediambientals Línies Metropolitanas	54,1	4,8	49,3
TOTAL	4.901,7	647,9	4.253,8

Les despeses meritedes durant l'exercici 2012 de naturalesa mediambiental han estat de 170,3 milers d'euros (185,5 milers d'euros al 2011), les quals corresponen bàsicament a despeses incorregudes pel tractament de residus i altres despeses.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

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 2012 i 2011, 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
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

a) Empreses del grup i associades

El desglossament dels saldos pendents amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2012 i 2011 és el següent:

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



FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

31 de desembre 2011	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	-	201,9	36,4	-	-	49,1
Cargometro Rail Transport, SA	-	156,7	8,0	-	-	-
Generalitat de Catalunya	-	33.606,8	-	-	-	1.039,1
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	21,8	-	-	-	-
Institut Català de Finances	-	-	-	-	13.148,5	1.162,3
Total	-	33.987,2	164,4	-	13.148,5	2.250,5

El deute amb l'ICF correspon a la compra, durant l'exercici 2011 de les estacions d'esquí Espot i Port Ainé (vegeu nota 7.e.1). 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 milions d'euros, de tal manera que es traspassen al 2014 els altres 2 milions d'euros que s'havien d'haver abonats 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

CyL 
61

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
(Expressats en milers d'euros)

El detall de les transaccions amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2012 i 2011 és el següent:

Ingressos:

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

31 de desembre 2011 (milers d'euros)	Interessos rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploració
Autometro, SA	-	611,1	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	161,7	-
Generalitat de Catalunya	106,7	-	14.026,2
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	24,4	-
Total	106,7	797,2	14.026,2

Despeses:

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

31 de desembre 2011 (milers d'euros)	Compres immobilitzat / Certificacions obra	Serveis rebuts
Autometro, SA	-	259,9
Generalitat de Catalunya	-	1,3
Institut Català de Finances	16.000,0	-
Total	16.000,0	261,2

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 2012 amb l'entitat Infraestructures.cat per un import aproximat de 11.743,0 milers d'euros.

A més de les transaccions i saldos que existeixen amb la Generalitat de Catalunya i l'ATM, detallades a les notes anteriors d'aquesta memòria, FGC ha realitzat importants transaccions durant el 2011 amb l'entitat Infraestructures.cat i l'adquisició de les estacions d'esquí d'Espot i Port Ainé per un valor total de 119.738,7 milers d'euros a l'exercici 2011.

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA
 Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012
 (Expressats en milers d'euros)

b) Entitats vinculades

El detall de les transaccions amb empreses vinculades a 31 de desembre de 2012 i 2011 és el següent:

Ingressos:

31 de desembre 2012	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
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

31 de desembre 2011	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
Tramvia Metropolità, SA	34,8	-	-
Tramvia Metropolità del Besos, SA	614,8	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	51.194,0	49.163,3
Total	649,6	51.194,0	49.163,3

Despeses:

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

31 desembre 2011	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	73,0
Tramvia Metropolità del Besos, SA	13,1
Catalunya Carsharing, SA	1,4
Autoritat del Transport Metropolità	2.995,5
Total	3.083,0

c) Administradors i Alta Direcció

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

El total de remuneracions meritades durant l'exercici 2011 per tots els conceptes del conjunt de membres del Consell d'Administració, ha estat de 325,3 milers d'euros, de les quals corresponen 202,9 milers d'euros a retribucions a l'Alta Direcció, així com 87,6 milers

FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA

Memòria de les comptes anuals de l'exercici 2012

(Expressats en milers d'euros)

d'euros en concepte de sous i salaris d'altres membres del Consell i 34,8 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 2012 i 2011 per a treballs d'auditoria dels comptes han estat de 39 milers d'euros en ambdós exercicis i de 5,6 milers d'euros per altres serveis prestats a l'exercici 2012 (0 euros a l'exercici 2011).

23. Fets posteriors

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, estarà al voltant del 61%.

Amb data 22 de març de 2013 s'ha signat el tercer tram del préstec concedit pel BEI per un import de 137 milions d'euros (vegeu notes 2.1 i 16).

No s'ha produït cap altre 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 2013



INFORME DE GESTIÓ

- a) Conciliació del resultat liquidatiu amb el financer (en milers d'euros)
- b) Balanços per explotacions (en milers d'euros)
- c) Comptes de pèrdues i guanys analítics per explotacions (en milers d'euros)
- d) Altra informació requerida pel departament d'Economia i Coneixement (d'acord amb la Instrucció del 15 de juliol de 2009)
- e) Altres aspectes



INFORME DE GESTIÓ

a) Conciliació del resultat liquidatiu amb el financer (en milers d'euros)



Per a una millor comprensió de la informació que es dona, es fan les següents definicions:

- **Resultat de l'activitat:** correspon a la diferència entre els ingressos i les despeses de l'activitat (despeses de personal i diferents de personal), equivalent al concepte d'EBITDA.
- **Resultat liquidatiu:** correspon a l'excés/defecte de les transferències corrents consignades en el pressupost de la Generalitat i l'ATM respecte a aquelles que són necessàries per equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les partides no subvencionables.
- **Resultat comptable:** és la diferència entre els ingressos i les despeses que es reflecteix en els registres comptables, en aplicació del Pla General Comptable vigent del 2007.
- **Partides no subvencionables:** són aquelles partides, en la seva majoria amortitzacions, que l'Administració que signa el Contracte Programa no finança directament amb recursos d'explotació o transferències corrents, en concret, les amortitzacions d'immobilitzat, les subvencions de capital traspassades i les provisions per premi d'antiguitat generades a partir de l'exercici 2004, seguint les instruccions de la Sindicatura de Comptes, s'inclouen en el resultat de l'exercici sense que siguin subvencionables, en base a allò previst en l'article 12, de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2012 (prorrogada pel 2013) amb el detall següent:

Amortitzacions no subvencionables	2012
Lleida - la Pobla de Segur	(1.261,5)
Infraestructura ferroviària d'FGC	(21.192,1)
Explotació La Molina	(3.765,7)
Explotació Vall de Núria	(3.420,2)
Explotació de Montserrat	(1.805,1)
Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat	(109,2)
Espot i Port Ainé	(904,1)
Total amortitzacions no subvencionables	(32.457,9)

Subvencions traspassades a resultats	2012
Lleida - la Pobla de Segur	72,7
Infraestructura ferroviària d'FGC	9.638,9
Explotació La Molina	868,2
Explotació Vall de Núria	428,1
Explotació de Montserrat	378,2
Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat	109,2
Espot i Port Ainé	941,8
Total subvencions traspassades a resultats	12.437,1

D'altra banda, les necessitats d'FGC es financen en el marc de dos Contractes Programa (vegeu nota 1.2). El primer signat entre l'AGE i l'ATM, per a l'àmbit de Línies Metropolitanes, i el segon signat amb la Generalitat de Catalunya per a tot l'àmbit d'FGC, exceptuant Línies Metropolitanes.

D'acord amb l'anterior, les activitats d'FGC estan recollides en dos programes pressupostaris dins dels Pressupostos de la Generalitat (vegeu apartat c) i en concret són:

- **Programa 522** – Infraestructures ferroviàries: Línies Metropolitanes (en el marc del Contracte Programa AGE-ATM), Lleida – la Pobla de Segur i Infraestructura ferroviària d'FGC, que recull les obres que realitza Infraestructures.cat (abans GISA) per compte d'FGC.
- **Programa 651** – Promoció i foment del sector turístic: La Molina, Vall de Núria, Montserrat, Ferrocarril Turístic de l'Alt Llobregat i Espot i Port Ainé.

El finançament de les necessitats de Línies Metropolitanes s'emmarquen dins del Contracte Programa AGE-ATM i pel 2012, si comparem el pressupost amb el tancament, s'ha presentat un superàvit de 2.830,2 milers d'euros. Seguint el mateix criteri que en anys anteriors, el resultat de Línies Metropolitanes s'ha equilibrat a zero (vegeu apartat c).

En relació a la resta de les unitats de negoci del programa 522 Infraestructures Ferroviàries, estan subjectes al Contracte Programa amb la Generalitat i és de destacar que han obtingut un resultat positiu liquidatiu de 359,9 milers d'euros, que correspon a un excés de transferències corrents de la Generalitat de Catalunya sobre les necessitats reals (vegeu apartat d).

Pel que fa al programa pressupostari 651 Promoció i foment del Sector turístic, ha presentat un superàvit de 342,1 milers d'euros, tot i la incorporació, com a any sencer, de les estacions d'esquí d'Espot i Port Ainé, les quals han aportat un dèficit de 1.154,8 milers d'euros.

Abans de les retencions de saldos de 23 de juliol de 2012 i 14 de gener del 2013, el superàvit hagués estat de 12.168,4 milers d'euros. Així doncs, les retencions de saldos esmentades de 419,6 i 8.216,6 milers euros, respectivament, va deixar el superàvit del 2012 en 3.532,2 milers d'euros. I si homogeneïtzéssim les dades amb les anteriors a l'entrada d'Espot i Port Ainé, el superàvit hagués pujat a 4.687,0 milers d'euros.

Per aplicació d'allò que estableix l'article 12 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat 2012 (prorrogada pel 2013), és necessari equilibrar el compte de pèrdues i guanys i la destinació d'aquest excés serà en base a allò que determini la Comissió de Seguiment del Contracte Programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC, i la Comissió de Seguiment entre la *Administración General del Estado* (AGE) i l'ATM.

FGC liquida el seu pressupost d'acord amb la normativa vigent de comptabilitat pública (vegeu apartat d). A tal efecte, i per major comprensió, es detalla la conciliació d'aquesta proposta amb el resultat comptable.

Contracte Programa AGE-ATM Línies Metropolitanas		2012	2011
Ingressos de l'activitat		82.939,4	80.471,0
Despeses diferents de personal		(31.299,6)	(29.719,4)
Despeses de personal		(61.425,3)	(64.675,9)
Resultat de l'activitat		(9.785,5)	(13.924,3)
Amortització immobilitzat - subvencionable		(36.284,0)	(36.431,1)
Altres		1.253,1	1.192,0
Resultat abans de subvencions		(44.816,4)	(49.163,4)
Subvenció de l'ATM		42.877,6	44.296,0
Aplicació 3a disposició adicional PGE 2011			2.993,0
Aplicació romanents exercicis anteriors			3.959,0
Endeutament previst pressupost ATM	(1)	4.769,0	5.927,0
Total Finançament ATM	(2)	47.646,6	57.175,0
Resultat liquidatiu (Superàvit)		2.830,2	8.011,6
Excedents:			
Reducció necessitats d'explotació	(3)	(2.830,2)	(8.011,6)
Resultat comptable		0,0	0,0
Índex de cobertura		89,45%	85,25%

Exercici 2012

- (1) El Consell d'Administració de l'ATM de 13 d'abril de 2012, va aprovar el reconeixement del dèficit de 4.769 milers d'euros i va acordar que es cobriria amb les consignacions pressupostàries dels anys 2014 i 2015, atès que correspon a necessitats de reposició i, per tant, d'amortització. Aquest compromís està recollit en el Contracte Programa 2012 AGE-ATM.
- (2) Correspon al reconeixement de les necessitats d'FGC recollides en el pressupost de l'ATM.
- (3) Les necessitats de Línies Metropolitanas s'emmarquen dins del Contracte Programa AGE-ATM i pel 2012 han presentat un resultat positiu de 2.830,2 milers d'euros. Seguint el mateix criteri que en anys anteriors, el resultat comptable de Línies Metropolitanas s'ha equilibrat a zero.

Exercici 2011

- (1) El Consell d'Administració de l'ATM de 16 de desembre de 2010 i de 17 de juny de 2011, va autoritzar a FGC a endeutar-se fins a un màxim de 5.927,0 milers d'euros i també va autoritzar a que la despesa generada per aquesta operació s'incorporés als futurs Contractes Programes.
- (2) Correspon al reconeixement de les necessitats d'FGC recollides en el pressupost de l'ATM
- (3) Les necessitats de Línies Metropolitanas s'emmarquen dins del Contracte Programa AGE-ATM i pel 2011 han presentat un resultat positiu de 8.011,6 milers d'euros. Seguint el mateix criteri que en anys anteriors, el resultat comptable de Línies Metropolitanas s'ha equilibrat a zero.

En el Contracte Programa 2012 AGE-ATM, signat el 27 de desembre de 2012, aquestes xifres ja estan regularitzades.

La reducció de les necessitats d'explotació de 2.830,2 milers d'euros, per una millora de resultats, ha permès a FGC disminuir la xifra de consignacions endarrerides per als anys 2014 i 2015. En aquesta cas, l'import reconegut i aprovat pel Consell d'Administració de l'ATM el 13 d'abril de 2012 va ser de 4.769 milers d'euros de dèficit, mentre que la quantitat final pendent de cobrir en futurs contractes programa ha estat de 1.938,8 milers d'euros de dèficit, que ha estat el resultat abans d'equilibrar.

Cel' A

Exercici 2012

Contracte Programa Generalitat de Catalunya-FGC (sense Línies Metropolitanas d'FGC)	Infraestructures ferroviàries (1)			Promoció i foment del sector turístic		
	Resultat abans de partides no subvencionables	Partides no subvencionables	Total	Resultat abans de partides no subvencionables	Partides no subvencionables	Total
Ingressos de l'activitat	491,9	0,0	491,9	18.016,9	0,0	18.016,9
Despeses diferents de personal	(2.780,4)	0,0	(2.780,4)	(8.932,2)	0,0	(8.932,2)
Despeses de personal	(125,7)	0,0	(125,7)	(8.395,8)	0,0	(8.395,8)
Resultat de l'activitat	(2.414,2)	0,0	(2.414,2)	688,9	0,0	688,9
Amortitzacions	0,0	(22.453,6)	(22.453,6)	0,0	(10.004,3)	(10.004,3)
Altres	(8.730,5)	0,0	(8.730,5)	(346,8)	(37,8)	(384,6)
Resultat abans de subvencions	(11.144,7)	(22.453,6)	(33.598,3)	342,1	(10.042,1)	(9.700,0)
Subvencions explotació Generalitat de Catalunya	16.907,6	9.711,5	26.619,1	0,0	2.725,6	2.725,6
Ajustament comptable per traspàs a aportacions	(5.493,9)	0,0	(5.493,9)	0,0	0,0	0,0
Resultat a compte per compensar costos d'obertura de préstec (2)	90,9	0,0	90,9	0,0	0,0	0,0
Constitució romanents per superàvit de transferències - Art.12 de la Llei de Pressupostos (3)	(359,9)	0,0	(359,9)	0,0	0,0	0,0
RESULTAT COMPTABLE	0,0	(12.742,1)	(12.742,1)	342,1	(7.354,3)	(6.974,4)

Exercici 2011

Contracte Programa Generalitat de Catalunya-FGC (sense Línies Metropolitanas d'FGC)	Infraestructures ferroviàries (1)			Promoció i foment del sector turístic		
	Resultat abans de partides no subvencionables	Partides no subvencionables	Total	Resultat abans de partides no subvencionables	Partides no subvencionables	Total
Ingressos de l'activitat	753,0	0,0	753,0	16.286,7	0,0	16.286,7
Despeses diferents de personal	(4.814,2)	0,0	(4.814,2)	(6.684,0)	0,0	(6.684,0)
Despeses de personal	(140,2)	0,0	(140,2)	(8.341,3)	0,0	(8.341,3)
Resultat de l'activitat	(4.201,4)	0,0	(4.201,4)	1.261,4	0,0	1.261,4
Amortitzacions	0,0	(22.697,2)	(22.697,2)	0,0	(9.145,4)	(9.145,4)
Altres	(9.824,8)	0,0	(9.824,8)	(1.165,3)	(10,6)	(1.175,9)
Resultat abans de subvencions	(14.026,2)	(22.697,2)	(36.723,4)	96,1	(9.156,0)	(9.059,9)
Subvencions explotació Generalitat de Catalunya	18.500,0	5.832,1	24.332,1	0,0	1.521,8	1.521,8
Ajustament comptable per traspàs a aportacions	(3.074,7)	0,0	(3.074,7)	0,0	0,0	0,0
Resultat a compte per compensar costos d'obertura de préstec (2)	(360,0)	0,0	(360,0)	0,0	0,0	0,0
Constitució romanents per superàvit de transferències - Art.12 de la Llei de Pressupostos (3)	(1.039,1)	0,0	(1.039,1)	0,0	0,0	0,0
RESULTAT COMPTABLE	0,0	(16.865,1)	(16.865,1)	96,1	(7.634,2)	(7.538,1)

- (1) Inclou la línia Lleida - la Pobla de Segur i Infraestructura ferroviària d'FGC (no inclou Línies Metropolitanas, que es liquida amb l'ATM).
- (2) Correspon a la despesa financera per comissions d'apertura, no liquidable segons l'article 12 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya.
- (3) Constitució d'un romanent per excés de transferències del programa pressupostari 522, sense Línies Metropolitanas (vegeu apartat d).

cyL

Per tant, el consolidat de les liquidacions dels Contractes Programes amb l'ATM i amb Generalitat de Catalunya és el següent:

TOTAL FGC	Resultat FGC - 2012			Resultat FGC - 2011		
	Resultat abans partides no subvencionables	Partides no subvencionables	Total	Resultat abans partides no subvencionables	Partides no subvencionables	Total
Ingressos de l'activitat	101.448,2	0,0	101.448,2	97.510,7	0,0	97.510,7
Despeses diferents de personal	(43.012,2)	0,0	(43.012,2)	(41.217,6)	0,0	(41.217,6)
Despeses de personal	(69.946,8)	0,0	(69.946,8)	(73.157,5)	0,0	(73.157,5)
Resultat de l'activitat	(11.510,8)	0,0	(11.510,8)	(16.864,4)	0,0	(16.864,4)
Amortitzacions	(36.284,0)	(32.457,9)	(68.741,9)	(36.431,1)	(31.842,6)	(68.273,7)
Altres	(7.824,2)	(37,8)	(7.862,0)	(9.798,0)	(10,6)	(9.808,6)
Resultat abans de subvencions	(55.619,0)	(32.495,7)	(88.114,7)	(63.093,5)	(31.853,2)	(94.946,7)
Subvenció de l'ATM	42.877,6	0,0	42.877,6	44.296,0	0,0	44.296,0
Aplicació 3a disposició adicional PGE 2011	0,0	0,0	0,0	2.993,0	0,0	2.993,0
Aplicació romanents exercicis anteriors	0,0	0,0	0,0	3.959,0	0,0	3.959,0
Endeutament previst pressupost ATM	4.769,0	0,0	4.769,0	5.927,0	0,0	5.927,0
Subvencions explotació Generalitat de Catalunya	16.907,6	12.437,1	29.344,7	18.500,0	7.353,9	25.853,9
Ajustament comptable per traspàs a aportacions	(5.493,9)	0,0	(5.493,9)	(3.074,7)	0,0	(3.074,7)
Retalls ATM i TES	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat a compte per compensar costos d'obertura de préstec – Ajustament de pressupost	90,9	0,0	90,9	(360,0)	0,0	(360,0)
(a) No contractació endeutament previst	(4.769,0)	0,0	(4.769,0)	(5.927,0)	0,0	(5.927,0)
(b) Excés d'aportació ATM pendent d'aplicació	1.938,8	0,0	1.938,8	(2.084,6)	0,0	(2.084,6)
(1) Superàvit Línies Metropolitanas (a) + (b)	(2.830,2)		(2.830,2)	(8.011,6)		(8.011,6)
(2) Constitució romanents per superàvit de transferències	(359,9)		(359,9)	(1.039,1)		(1.039,1)
(3) RESULTAT COMPTABLE	342,1	(20.058,6)	(19.716,5)	96,1	(24.499,3)	(24.403,2)

(1) Les necessitats de Línies Metropolitanas s'emmarquen dins del Contracte Programa AGE-ATM, i pel 2012 han presentat un superàvit de 2.830,2 milers d'euros. Seguint el mateix criteri que en anys anteriors, el resultat de Línies Metropolitanas s'ha equilibrat a zero.

(2) Es constitueix un romanent per superàvit de transferències corrents consignades en el pressupost de la Generalitat de Catalunya pels exercicis 2012 i 2011, en relació a les transferències necessàries per equilibrar el compte de pèrdues i guanys abans de partides no subvencionables, segons l'article 12 de la Llei de Pressupostos per al 2012.

(3) Els 342,1 milers d'euros del 2012 i els 96,1 del 2011 corresponen al resultat del compte d'explotació sense incloure les partides no subvencionables del programa pressupostari 651 – Promoció i foment del sector turístic.

Cy-f
71

INFORME DE GESTIÓ

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



LÍNIES METROPOLITANES - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	556.548,2	558.034,3
I	Immobilitzat intangible	2.386,6	2.584,7
II	Immobilitzat material	550.951,3	552.211,3
V	Inversions financeres a llarg termini	3.210,3	3.238,3
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	72.355,6	71.456,6
I	Actius no corrents mantinguts per a la venda	615,8	1.225,6
II	Existències	618,4	642,0
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	56.391,8	33.786,0
V	Inversions financeres a curt termini	0,1	127,6
VI	Periodificacions a curt termini	22,6	102,5
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	14.706,9	35.572,9
TOTAL ACTIU (A) + (B)		628.903,8	629.490,9
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	563.243,5	565.331,9
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	562.730,5	564.818,9
I	Fons Social	538.147,9	540.236,3
III	Reserves	24.582,6	24.582,6
VII	Resultat de l'exercici	0,0	0,0
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	513,0	513,0
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	1.809,3	2.254,8
I	Provisions a llarg termini	1.606,3	2.049,5
II	Deutes a llarg termini	203,0	205,3
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	63.851,0	61.904,2
III	Deutes a curt termini	29.944,7	36.003,2
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	0,0	4.714,9
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	33.904,4	21.185,1
VI	Periodificacions a curt termini	1,9	1,0
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		628.903,8	629.490,9

Cy 73

LLEIDA - LA POBLA DE SEGUR - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	26.088,5	26.730,8
I	Immobilitzat intangible	0,0	0,6
II	Immobilitzat material	26.088,5	26.730,2
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	4.710,1	6.359,7
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	4.702,5	6.344,5
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	7,6	15,2
TOTAL ACTIU (A) + (B)		30.798,6	33.090,5

PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	(5.861,1)	(5.403,0)
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	(6.968,7)	(5.779,8)
I	Fons Social	326,5	326,5
III	Reserves	0,0	0,0
V	Resultats d'exercicis anteriors	(6.106,4)	(4.914,7)
VII	Resultat de l'exercici	(1.188,8)	(1.191,6)
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	(4.941,8)	(3.639,5)
II	Operacions de cobertura	(4.941,8)	(3.639,5)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	6.049,4	4.016,3
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	25.431,5	27.387,7
I	Provisions a llarg termini	0,9	0,9
II	Deutes a llarg termini	25.430,6	27.386,8
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	11.228,2	11.105,8
III	Deutes a curt termini	6.962,0	5.650,8
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	0,0	2.359,8
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	4.266,2	3.095,2
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		30.798,6	33.090,5

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

ACTIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	877.595,7	695.649,8
I	Immobilitzat intangible	63,4	20,6
II	Immobilitzat material	877.282,6	695.402,9
IV	Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	187,8	164,4
V	Inversions financeres a llarg termini	61,9	61,9
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	24.896,8	37.840,2
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	24.888,2	37.822,0
VI	Periodificacions a curt termini	0,0	0,0
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	8,6	18,2
TOTAL ACTIU (A) + (B)		902.492,5	733.490,0

PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	256.905,8	240.377,2
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	130.598,5	142.151,7
I	Fons Social	224.658,7	224.658,7
V	Resultats d'exercicis anteriors	(82.507,0)	(66.833,5)
VII	Resultat de l'exercici	(11.553,2)	(15.673,5)
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	(8.328,4)	(6.877,5)
II	Operacions de cobertura	(8.328,4)	(6.877,5)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	134.635,7	105.103,0
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	439.054,4	301.143,8
II	Deutes a llarg termini	439.054,4	301.143,8
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	206.532,3	191.969,0
III	Deutes a curt termini	194.817,0	187.844,0
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	8.427,1	0,0
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	3.288,2	4.125,0
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		902.492,5	733.490,0

(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.


 75 

LA MOLINA - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	47.040,8	49.315,8
I	Immobilitzat intangible	75,9	74,8
II	Immobilitzat material	46.926,2	49.195,7
V	Inversions financeres a llarg termini	38,7	45,3
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	2.284,2	5.763,2
II	Existències	296,4	237,1
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.663,6	5.332,5
V	Inversions financeres a curt termini	0,0	0,0
VI	Periodificacions a curt termini	120,6	0,0
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	203,6	193,6
TOTAL ACTIU (A) + (B)		49.325,0	55.079,0
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	47.427,1	51.094,3
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	33.829,2	36.948,4
I	Fons Social	81.989,3	81.989,3
III	Reserves	0,0	0,0
V	Resultats d'exercicis anteriors	(45.157,7)	(42.076,0)
VII	Resultat de l'exercici	(3.002,4)	(2.964,9)
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	0,0	(6,8)
II	Operacions de cobertura	0,0	(6,8)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	13.597,9	14.152,7
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	50,4	139,7
I	Provisions a llarg termini	34,5	99,2
II	Deutes a llarg termini	15,9	40,5
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	1.847,5	3.845,0
III	Deutes a curt termini	172,2	2.218,5
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	1.369,4	1.206,0
VI	Periodificacions a curt termini	305,9	420,5
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		49.325,0	55.079,0

CyL

76

VALL DE NÚRIA - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	57.503,0	55.702,3
I	Immobilitzat intangible	122,1	143,4
II	Immobilitzat material	55.178,7	55.505,2
IV	Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	0,0	0,0
V	Inversions financeres a llarg termini	2.202,2	53,7
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	1.912,4	4.964,1
II	Existències	507,7	541,7
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.224,3	4.196,6
V	Inversions financeres a curt termini	0,0	0,0
VI	Periodificacions a curt termini	10,2	0,0
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	170,2	225,8
TOTAL ACTIU (A) + (B)		59.415,4	60.666,4
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	53.962,2	57.229,3
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	45.539,9	48.878,9
I	Fons Social	94.527,3	94.527,3
III	Reserves	827,9	827,9
V	Resultats d'exercicis anteriors	(46.306,8)	(43.217,7)
VII	Resultat de l'exercici	(3.508,5)	(3.258,6)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	8.422,3	8.350,4
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	1.565,8	187,2
I	Provisions a llarg termini	99,9	174,7
II	Deutes a llarg termini	1.465,9	12,5
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	3.887,4	3.249,9
III	Deutes a curt termini	691,6	1.045,6
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	2.199,8	841,5
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	975,5	1.343,0
VI	Periodificacions a curt termini	20,5	19,8
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		59.415,4	60.666,4

CyL 77 *

EXPLOTACIÓ DE MONTSERRAT - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	55.653,3	56.310,9
I	Immobilitzat intangible	65,3	84,9
II	Immobilitzat material	55.583,9	56.220,2
V	Inversions financeres a llarg termini	4,1	5,8
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	7.041,2	7.721,9
II	Existències	130,2	123,9
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	6.816,9	7.519,9
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	94,1	78,1
TOTAL ACTIU (A) + (B)		62.694,5	64.032,8
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	42.655,4	41.125,0
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	29.989,1	30.580,3
I	Fons Social	43.066,3	43.066,3
III	Reserves	(4,8)	(4,8)
V	Resultats d'exercicis anteriors	(13.889,6)	(12.426,1)
VII	Resultat de l'exercici	817,2	(55,1)
A-2)	<u>AJUSTOS PER CANVIS DE VALOR</u>	0,0	(95,8)
II	Operacions de cobertura	0,0	(95,8)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	12.666,3	10.640,5
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	16.869,1	19.298,2
I	Provisions a llarg termini	37,4	62,5
II	Deutes a llarg termini	16.831,7	19.235,7
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	3.170,0	3.609,6
III	Deutes a curt termini	2.688,4	2.901,7
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	481,6	707,9
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		62.694,5	64.032,8

CYL 

FERROCARRIL TURÍSTIC DE L'ALT LLOBREGAT - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	1.875,1	1.808,6
I	Immobilitzat intangible	5,9	7,9
II	Immobilitzat material	1.866,9	1.799,9
V	Inversions financeres a llarg termini	2,3	0,8
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	518,0	699,4
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	517,3	626,0
VI	Periodificacions a curt termini	0,0	72,7
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	0,7	0,7
TOTAL ACTIU (A) + (B)		2.393,1	2.508,0
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	2.358,0	2.497,5
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	(69,3)	(39,0)
I	Fons Social	60,0	60,0
III	Reserves	0,0	0,0
V	Resultats d'exercicis anteriors	(3,4)	(3,3)
VII	Resultat de l'exercici	(125,9)	(95,7)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	2.427,3	2.536,5
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	1,0	1,3
I	Provisions a llarg termini	1,0	1,3
II	Deutes a llarg termini	0,0	0,0
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	34,1	9,2
III	Deutes a curt termini	20,9	1,7
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	0,0	0,0
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	13,1	7,3
VI	Periodificacions a curt termini	0,1	0,2
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		2.393,1	2.508,0

ESPOT I PORT AINÉ - BALANÇ DE TANCAMENT

ACTIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>ACTIU NO CORRENT</u>	14.342,4	14.467,7
I	Immobilitzat intangible	73,3	31,0
II	Immobilitzat material	14.256,0	14.434,7
V	Inversions financeres a llarg termini	13,1	2,0
B)	<u>ACTIU CORRENT</u>	1.368,1	1.306,5
II	Existències	42,9	169,6
III	Deutors comercials i altres comptes a cobrar	934,0	705,6
V	Inversions financeres a curt termini	0,0	0,6
VI	Periodificacions a curt termini	58,5	151,2
VII	Efectiu i altres actius líquids equivalents	332,7	279,5
TOTAL ACTIU (A) + (B)		15.710,5	15.774,2
PATRIMONI NET I PASSIU		31.12.2012	31.12.2011
A)	<u>PATRIMONI NET</u>	(471,2)	(673,6)
A-1)	<u>FONS PROPIS</u>	(1.154,8)	(1.163,9)
I	Fons Social	0,0	0,0
III	Reserves	0,0	0,0
VII	Resultat de l'exercici	(1.154,8)	(1.163,9)
A-3)	<u>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS</u>	683,6	490,3
B)	<u>PASSIU NO CORRENT</u>	11.413,8	13.148,5
II	Deutes a llarg termini	0,0	0,0
III	Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	11.413,8	13.148,5
C)	<u>PASSIU CORRENT</u>	4.767,9	3.299,3
III	Deutes a curt termini	286,1	218,2
IV	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	2.894,4	1.162,2
V	Creditors comercials i altres deutes a pagar	1.411,9	1.691,0
VI	Periodificacions a curt termini	175,5	227,9
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A) + (B) + (C)		15.710,5	15.774,2

Cy



INFORME DE GESTIÓ

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

Compte de pèrdues i guanys analític per explotacions

Els comptes de pèrdues i guanys analítics de totes les explotacions d'FGC es mostren en aquest apartat i el seu resultat es distribueix de la següent manera:

	2012			2011		
	Resultat exercici	Resultat liquidatiu	Resultat comptable	Resultat exercici	Resultat liquidatiu	Resultat comptable
Línies Metropolitanas	2.830,2	(2.830,2)	0,0	8.011,6	(8.011,6)	0,0
Línia Lleida - la Pobla de Segur	10,3	(10,3)	0,0	(634,6)	634,6	0,0
Infraestructura ferroviària d'FGC	258,7	(258,7)	0,0	1.673,7	(1.673,7)	0,0
Explotació La Molina	(105,0)	0,0	(105,0)	116,8	0,0	116,8
Explotació Vall de Núria	(516,4)	0,0	(516,4)	(169,5)	0,0	(169,5)
Explotació de Montserrat	2.244,1	0,0	2.244,1	1.408,4	0,0	1.408,4
Ferrocarril Turístic Alt Llobregat	(125,9)	0,0	(125,9)	(95,7)	0,0	(95,7)
Esport i Port Ainé	(1.154,8)	0,0	(1.154,8)	(1.163,9)	0,0	(1.163,9)
Resultat de l'exercici abans de partides no subvencionables	3.441,2	(3.099,2)	342,0	9.146,8	(9.050,7)	96,1
Línies Metropolitanas	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Línia Lleida - la Pobla de Segur	(1.261,5)	0,0	(1.261,5)	(1.236,6)	0,0	(1.236,6)
Infraestructura ferroviària d'FGC	(21.192,1)	0,0	(21.192,1)	(21.460,6)	0,0	(21.460,6)
Explotació La Molina	(3.765,7)	0,0	(3.765,7)	(3.676,6)	0,0	(3.676,6)
Explotació Vall de Núria	(3.420,2)	0,0	(3.420,2)	(3.333,1)	0,0	(3.333,1)
Explotació de Montserrat	(1.805,1)	0,0	(1.805,1)	(1.742,3)	0,0	(1.742,3)
Ferrocarril Turístic Alt Llobregat	(109,2)	0,0	(109,2)	(88,6)	0,0	(88,6)
Esport i Port Ainé	(904,1)	0,0	(904,1)	(304,8)	0,0	(304,8)
Amortitzacions no subvencionables	(32.457,9)	0,0	(32.457,9)	(31.842,6)	0,0	(31.842,6)
Línies Metropolitanas	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Línia Lleida - la Pobla de Segur	72,7	0,0	72,7	44,9	0,0	44,9
Infraestructura ferroviària d'FGC	9.638,9	0,0	9.638,9	5.787,2	0,0	5.787,2
Explotació La Molina	868,2	0,0	868,2	596,3	0,0	596,3
Explotació Vall de Núria	428,1	0,0	428,1	250,4	0,0	250,4
Explotació de Montserrat	378,2	0,0	378,2	281,8	0,0	281,8
Ferrocarril Turístic Alt Llobregat	109,2	0,0	109,2	88,6	0,0	88,6
Esport i Port Ainé	941,8	0,0	941,8	304,7	0,0	304,7
Subvencions traspasades a resultats	12.437,1	0,0	12.437,1	7.353,9	0,0	7.353,9
Línies Metropolitanas	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Línia Lleida - la Pobla de Segur	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Infraestructura ferroviària d'FGC	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Explotació La Molina	0,0	0,0	0,0	(1,4)	0,0	(1,4)
Explotació Vall de Núria	0,0	0,0	0,0	(6,3)	0,0	(6,3)
Explotació de Montserrat	0,0	0,0	0,0	(3,0)	0,0	(3,0)
Ferrocarril Turístic Alt Llobregat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Esport i Port Ainé	(37,7)	0,0	(37,7)	0,0	0,0	0,0
Altres no subvencionables	(37,7)	0,0	(37,7)	(10,7)	0,0	(10,7)
Línies Metropolitanas	2.830,2	(2.830,2)	0,0	8.011,6	(8.011,6)	0,0
Línia Lleida - la Pobla de Segur	(1.178,5)	(10,3)	(1.188,8)	(1.826,3)	634,6	(1.191,7)
Infraestructura ferroviària d'FGC	(11.294,5)	(258,7)	(11.553,2)	(13.999,7)	(1.673,7)	(15.673,4)
Explotació La Molina	(3.002,5)	0,0	(3.002,5)	(2.964,9)	0,0	(2.964,9)
Explotació Vall de Núria	(3.508,5)	0,0	(3.508,5)	(3.258,5)	0,0	(3.258,5)
Explotació de Montserrat	817,2	0,0	817,2	(55,1)	0,0	(55,1)
Ferrocarril Turístic Alt Llobregat	(125,9)	0,0	(125,9)	(95,7)	0,0	(95,7)
Esport i Port Ainé	(1.154,8)	0,0	(1.154,8)	(1.164,0)	0,0	(1.164,0)
Resultat de l'exercici	(16.617,3)	(3.099,2)	(19.716,5)	(15.352,6)	(9.050,7)	(24.403,3)

Resultat Línies Metropolitanas

Seguint el mateix criteri que en anys anteriors, el resultat liquidatiu de Línies Metropolitanas s'ha equilibrat a zero, ajustant el dèficit de 1.938,8 milers d'euros (vegeu apartat d).

El resultat abans de subvencions ha presentat un dèficit de 44.816,4 milers d'euros, 42.877,6 milers d'euros han estat finançats per transferències corrents de l'ATM i la resta, 4.769,0 milers d'euros, pel reconeixement de deute que el Consell d'Administració de l'ATM va acordar que cobriria amb consignacions en els Contractes programa del 2014 i 2015.

Pla d'estalvi – Reestructuració del servei

FGC aplica un Pla d'estalvi que està en un procés continu de revisió de la despesa, que en l'any 2012 ha estat especialment significatiu atesa la situació econòmica. En termes generals, s'ha dut a terme una adaptació de l'oferta a la demanda, modificant els serveis menys eficients.

Així doncs, aquest Pla d'estalvi reverteix en l'optimització de les despeses de personal, així com en les despeses diferents de personal, suprimint o reduint les que no aporten valor afegit, i revisant i reduint contractes externs.

FGC, en Línies Metropolitanas, ha realitzat una reorganització del servei amb l'objectiu final d'ajustar l'oferta de transport actual d'FGC a la demanda real existent i incrementar l'índex de cobertura de la companyia (actualment al 89,81%).

Les principals línies d'actuació en aquest sentit són: la reordenació del nou itinerari Llobregat-Anoia, el replantejament dels serveis del Funicular de Gelida i l'Aeri d'Esparreguera a Olesa (amb un índex de cobertura del 9,4% i del 26% respectivament), i la implantació d'un nou model d'explotació a Turisme i Muntanya.

FGC ha endegat una sèrie de mesures d'estalvi com aturar el servei de l'Aeri a Esparreguera des de l'1 de gener del 2012. Tot i això, i mentre duri aquesta aturada, caldrà realitzar un manteniment a la instal·lació per garantir que es pugui posar en servei en qualsevol moment.

Així mateix, tal i com s'ha comentat anteriorment, també s'ha reorganitzat el servei ferroviari de la línia Llobregat-Anoia, des del 28 de juliol de 2012, amb l'objectiu de modular l'oferta a la demanda real existent, amb noves circulacions de trens ràpids que permeten escurçar en 15 minuts els temps dels trajectes en el servei de rodalia entre Barcelona i Manresa, i també entre Barcelona i Igualada.

Pel que fa a Lleida – la Pobla de Segur, el 6 de febrer del 2012 es va implantar una reorganització del servei de trens, adaptant-la a les circumstàncies actuals i amb l'objecte d'una millora dels resultats.

En l'àmbit de les estacions de muntanya d'FGC, s'han dut a terme actuacions per ajustar l'oferta a la demanda, s'està implantant l'agent únic en les circulacions del cremallera de Vall de Núria, s'ha reformat el sistema d'innivació i a La Molina ha entrat en funcionament la nova caldera de Biomassa. Al mateix temps, s'està en un profund procés d'estalvi per ajustar l'estructura de despeses a l'evolució dels ingressos, condicionats per la situació econòmica i climatològica.

LÍNIES METROPOLITANES

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2012	Real 2011
Ingressos transport de viatgers	67.253,1	65.449,5
Ingressos transport de mercaderies	4.110,1	4.464,9
Altres ingressos	11.576,2	10.556,6
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	82.939,4	80.471,0
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	1.140,2	1.220,2
Treballs realitzats per altres empreses	6.996,9	6.807,9
Arrendaments i cànons	394,0	275,6
Reparacions i conservació	4.312,4	4.514,0
Primes d'assegurances	801,8	1.059,9
Publicitat, propaganda i rel. públiques	340,9	272,3
Subministraments	10.782,5	9.346,4
Altres despeses	6.530,9	6.223,0
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	31.299,6	29.719,3
Sous i salaris	46.391,5	48.573,0
Indemnitzacions	71,9	137,7
Assegurances socials a càrrec empresa	14.659,8	15.048,5
Altres despeses socials	302,1	916,8
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	61.425,3	64.676,0
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	92.724,9	94.395,3
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(9.785,5)	(13.924,3)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	89,45%	85,25%
DESPESES FINANCERES	0,1	0,1
RESULTATS EXCEPCIONALS	(1.253,2)	(1.192,1)
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	0,0
AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	36.284,0	36.431,1
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS DE SUBVENCIONS	(44.816,4)	(49.163,4)
Subvenció de l'ATM	42.877,6	44.296,0
Aplicació 3a disposició addicional PGE 2011	0,0	2.993,0
Aplicació romanents exercicis anteriors	0,0	3.959,0
Endeutament previst pressupost ATM	4.769,0	5.927,0
Total Finançament ATM	47.646,6	57.175,0
RESULTAT LIQUIDATIU	2.830,2	8.011,6
Excedents:		
Reducció necessitats d'explotació	(2.830,2)	(8.011,6)
Resultat comptable	0,0	0,0

Les necessitats de Línies Metropolitanes s'emmarquen dins del Contracte Programa AGE-ATM, i pel 2012 han presentat un resultat liquidatiu positiu de 2.830,2 milers d'euros. Seguint el mateix criteri que en anys anteriors, el resultat comptable de Línies Metropolitanes s'ha equilibrat a zero.

LLEIDA – LA POBLA DE SEGUR

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2012	Real 2011
Ingressos transport de visitants	209,9	455,7
Altres ingressos	282,0	297,2
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	491,9	752,9
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	0,0	0,9
Treballs realitzats per altres empreses	1.750,0	3.826,0
Arrendaments i cànon	12,8	8,4
Reparacions i conservació	544,2	548,6
Primes d'assegurances	16,7	23,5
Publicitat, propaganda i rel. Públiques	80,2	23,1
Subministraments	9,7	9,3
Altres despeses	49,6	45,2
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.463,2	4.485,0
Sous i salaris	100,2	115,1
Indemnitzacions	0,0	0,0
Assegurances socials a càrrec empresa	25,3	24,8
Altres despeses socials	0,2	0,3
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	125,7	140,2
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	2.588,9	4.625,2
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(2.097,0)	(3.872,3)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	19,00%	16,28%
DESPESES FINANCERES	1.090,0	1.276,4
RESULTATS EXCEPCIONALS	(483,5)	(14,1)
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(2.703,5)	(5.134,6)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	(1) 2.713,8	4.500,0
RESULTAT LIQUIDATIU	10,3	(634,6)
Dèficit/Excedent:		
Augment/reducció necessitats d'explotació	(10,3)	634,6
Resultat abans de partides no subvencionables	0,0	0,0
Partides no subvencionables (amortitzacions i subvencions de capital traspassades)	(2) (1.188,8)	(1.191,7)
Resultat comptable	(1.188,8)	(1.191,7)

(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 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.

cu
85

INFRAESTRUCTURA FERROVIÀRIA D'FGC (1)

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2012	Real 2011
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	317,1	329,2
Serveis bancaris i similars	0,0	0,0
Subministraments	0,0	0,0
Altres despeses	0,1	0,0
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	317,2	329,2
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	317,2	329,2
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(317,2)	(329,2)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	0,00%	0,00%
DESPESES FINANCERES	8.174,2	8.562,4
RESULTATS EXCEPCIONALS	(50,2)	0,0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIIONS	(8.441,2)	(8.891,6)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	(2)	8.699,9
10.925,3		
RESULTAT LIQUIDATIU	258,7	2.037,7
Excedent:		
Reducció necessitats d'explotació	(258,7)	(2.037,7)
Resultat abans de partides no subvencionables	0,0	0,0
Partides no subvencionables (amortitzacions i subvencions de capital traspasades)	(3)	(11.553,2)
Resultat comptable	(11.553,2)	(15.673,4)

- (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 dèficits 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 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.

Cep *f*

LA MOLINA

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2012	Real 2011
Ingressos transport de visitants	2.886,4	4.247,9
Altres ingressos	1.339,9	1.088,6
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	4.226,3	5.336,5
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	134,7	232,0
Treballs realitzats per altres empreses	395,9	472,0
Arrendaments i cànons	47,4	50,0
Reparacions i conservació	174,6	349,5
Primes d'assegurances	88,5	97,0
Publicitat, propaganda i rel. públiques	444,0	356,3
Subministraments	753,0	739,3
Altres despeses	285,9	308,4
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.324,0	2.604,5
Sous i salaris	1.443,5	2006,9
Indemnitzacions	5,3	10,4
Assegurances socials a càrrec empresa	457,7	598,6
Altres despeses socials	5,7	19,5
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.912,2	2.635,4
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	4.236,2	5.239,9
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(9,9)	96,6
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	99,77%	101,84%
DESPESES FINANCERES	9,9	52,4
RESULTATS EXCEPCIONALS	85,2	(72,6)
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	0,0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(105,0)	116,8
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0,0	0,0
RESULTAT LIQUIDATIU	(105,0)	116,8
Partides no subvencionables: (1)		
Amortitzacions	(3.765,7)	(3.676,6)
Subvencions capital traspasades	868,2	596,3
Provisió premi antiguitat	0,0	(1,4)
Resultat comptable	(3.002,5)	(2.964,9)

(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.

VALL DE NÚRIA

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2012	Real 2011
Ingressos transport de visitants	2.803,5	3.170,4
Altres ingressos	2.036,3	2.497,9
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	4.839,8	5.668,3
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	136,1	142,4
Treballs realitzats per altres empreses	276,8	278,6
Arrendaments i cànons	84,4	80,5
Reparacions i conservació	135,7	153,5
Primes d'assegurances	75,1	104,8
Publicitat, propaganda i rel. públiques	240,7	286,1
Subministraments	582,7	500,4
Altres despeses	719,3	797,1
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	2.250,8	2.343,4
Sous i salaris	2.315,2	2.653,1
Indemnitzacions	5,4	15,2
Assegurances socials a càrrec empresa	764,1	851,2
Altres despeses socials	9,6	28,1
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	3.094,3	3.547,6
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	5.345,1	5.891,0
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(505,3)	(222,7)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	90,55%	96,22%
DESPESES FINANCERES	0,0	0,0
RESULTATS EXCEPCIONALS	11,1	(53,2)
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	0,0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(516,4)	(169,5)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0,0	0,0
RESULTAT LIQUIDATIU	(516,4)	(169,5)
Partides no subvencionables: (1)		
Amortitzacions	(3.420,2)	(3.333,2)
Subvencions capital traspassades	428,1	250,4
Provisió premi antiguitat	0,0	(6,3)
Resultat comptable	(3.508,5)	(3.258,6)

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspassada 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.

EXPLOTACIÓ DE MONTSERRAT

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2012	Real 2011
Ingressos transport de visitants	4.945,5	4.556,9
Altres ingressos	198,1	200,8
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	5.143,6	4.757,7
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	41,8	38,4
Treballs realitzats per altres empreses	323,4	325,0
Arrendaments i cànon	153,7	127,8
Reparacions i conservació	126,7	124,1
Primes d'assegurances	52,7	75,9
Publicitat, propaganda i rel. públiques	109,3	140,6
Subministraments	173,8	153,9
Altres despeses	74,1	62,4
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	1.055,5	1.048,1
Sous i salaris	1.204,9	1.252,4
Indemnitzacions	1,7	0,7
Assegurances socials a càrrec empresa	406,7	404,5
Altres despeses socials	6,4	14,6
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.619,7	1.672,2
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	2.675,2	2.720,3
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	2.468,4	2.037,4
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	192,27%	174,9%
DESPESES FINANCERES	220,3	788,5
RESULTATS EXCEPCIONALS	4,0	(159,5)
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	0,0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	2.244,1	1.408,4
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0,0	0,0
RESULTAT LIQUIDATIU	2.244,1	1.408,4
Partides no subvencionables: (1)		
Amortitzacions	(1.805,1)	(1.742,3)
Subvencions capital traspassades	378,2	281,8
Provisió premi antiguitat	0,0	(3,0)
Resultat comptable	817,2	(55,1)

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspassada 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.

FERROCARRIL TURÍSTIC DE L'ALT LLOBREGAT

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2012	Real 2011
Ingressos transport de visitants	65,6	72,2
Altres ingressos	1,6	1,3
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	67,2	73,5
DESESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	5,8	4,6
Treballs realitzats per altres empreses	1,2	1,1
Arrendaments i cànons	0,0	0,0
Reparacions i conservació	13,0	8,7
Primes d'assegurances	1,6	1,8
Publicitat, propaganda i rel. públiques	32,4	21,7
Subministraments	13,0	7,9
Altres despeses	14,4	7,0
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	81,4	52,8
Sous i salaris	85,8	97,8
Indemnitzacions	0,0	0,0
Assegurances socials a càrrec empresa	25,8	24,4
Altres despeses socials	0,1	0,3
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	111,7	122,5
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	193,1	175,3
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(125,9)	(101,8)
ÍNDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	34,80%	41,93%
DESESES FINANCERES	0,0	0,0
RESULTATS EXCEPCIONALS	0,0	(6,1)
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	0,0
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(125,9)	(95,7)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0,0	0,0
RESULTAT LIQUIDATIU	(125,9)	(95,7)
Partides no subvencionables: (1)		
Amortitzacions	(109,3)	(88,6)
Subvencions capital traspassades	109,3	88,6
Provisió premi antiguitat	0,0	0,0
Resultat comptable	(125,9)	(95,7)

(1) Les amortitzacions d'immobilitzat, la subvenció de capital traspassada 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.



ESPOT I PORT AINÉ

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	Real 2012	Real 2011 (1)
Ingressos transport de visitants	1.541,5	245,7
Altres ingressos	2.198,5	205,0
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	3.740,0	450,7
DESPESES DE L'ACTIVITAT		
Consums de proveïments	126,8	68,0
Treballs realitzats per altres empreses	1.170,1	93,8
Arrendaments i cànons	49,8	9,5
Reparacions i conservació	567,3	105,4
Primes d'assegurances	28,4	20,4
Publicitat, propaganda i rel. públiques	152,0	20,8
Subministraments	754,0	235,9
Altres despeses	372,1	81,5
TOTAL DESPESES DIFERENTS DE PERSONAL	3.220,5	635,3
Sous i salaris	1.284,2	281,0
Indemnitzacions	1,2	0,0
Assegurances socials a càrrec empresa	364,7	79,0
Altres despeses socials	8,1	3,5
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.658,2	363,5
TOTAL DESPESES DE L'ACTIVITAT	4.878,7	998,8
RESULTAT DE L'ACTIVITAT	(1.138,7)	(548,1)
INDEX DE COBERTURA DE L'ACTIVITAT	76,66%	45,12%
DESPESES FINANCERES	0,0	0,0
RESULTATS EXCEPCIONALS	16,1	583,7
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	0,0	52,1
RESULTAT D'EXPLOT. ABANS SUBVENCIONS	(1.154,8)	(1.183,9)
Total Generalitat de Catalunya: Transferències corrents – Capítol 4	0,0	0,0
RESULTAT LIQUIDATIU	(1.154,8)	(1.183,9)
Partides no subvencionables:	(2)	
Despeses financeres no subvencionables	(37,7)	0,0
Amortitzacions	(904,1)	(304,7)
Subvencions capital traspasades	941,8	304,7
Provisió premi antiguitat	0,0	0,0
Resultat comptable	(1.154,8)	(1.183,9)

(1) A data 1 d'octubre de 2011, s'han incorporat a FGC les estacions d'esquí d'Espot i Port Ainé, esdeveniment que no estava pressupostat.

(2) 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.

Cy-f

INFORME DE GESTIÓ

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

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.

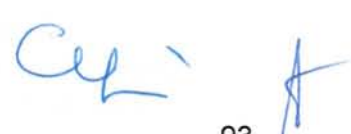
A.2. Detall de la normativa específica a la qual està subjecta.

- 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 2012 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)



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 2012 i 2011, 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
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

a) Empreses del grup i associades

El desglossament dels saldos pendents amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2012 i 2011 és el següent:

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

31 de desembre 2011	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	-	201,9	36,4	-	-	49,1
Cargometro Rail Transport, SA	-	156,7	8,0	-	-	-
Generalitat de Catalunya	-	33.606,8	-	-	-	1.039,1
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	21,8	-	-	-	-
Institut Català de Finances	-	-	-	-	13.148,5	1.162,3
Total	-	33.987,2	164,4	-	13.148,5	2.250,5

El deute amb l'ICF correspon a la compra, durant l'exercici 2011 de les estacions d'esquí Esport 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 milions d'euros, de tal manera que es traspassen al 2014 els altres 2 milions 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

El detall de les transaccions amb empreses del grup i associades a 31 de desembre de 2012 i 2011 és el següent:

Ingressos:

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

31 de desembre 2011 (milers d'euros)	Interessos rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'explotació
Autometro, SA	-	611,1	-
Cargometro Rail Transport, SA	-	161,7	-
Generalitat de Catalunya	106,7	-	14.026,2
Infraestructures.cat (antiga GISA)	-	24,4	-
Total	106,7	797,2	14.026,2

Cey

Despeses:

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

31 de desembre 2011 (milers d'euros)	Compres immobilitzat / Certificacions obra	Serveis rebuts
Autometro, SA	-	259,9
Generalitat de Catalunya	-	1,3
Institut Català de Finances	16.000,0	-
Total	16.000,0	261,2

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 2012 amb l'entitat Infraestructures.cat per un import aproximat de 11.743,0 milers d'euros.

A més de les transaccions i saldos que existeixen amb la Generalitat de Catalunya i l'ATM, detallades a les notes anteriors d'aquesta memòria, FGC ha realitzat importants transaccions durant el 2011 amb l'entitat Infraestructures.cat i l'adquisició de les estacions d'esquí d'Espot i Port Ainé per un valor total de 119.738,7 milers d'euros a l'exercici 2011.

b) Entitats vinculades

El detall de les transaccions amb empreses vinculades a 31 de desembre de 2012 i 2011 és el següent:

Ingressos:

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

31 de desembre 2011	Dividends rebuts	Serveis prestats i altres ingressos	Subvencions d'exploració
Tramvia Metropolità, SA	34,8	-	-
Tramvia Metropolità del Besos, SA	614,8	-	-
Autoritat del Transport Metropolità	-	51.194,0	49.163,3
Total	649,6	51.194,0	49.163,3

Despeses:

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

31 desembre 2011	Serveis rebuts
Tramvia Metropolità, SA	73,0
Tramvia Metropolità del Besos, SA	13,1
Catalunya Carsharing, SA	1,4
Autoritat del Transport Metropolità	2.995,5
Total	3.083,0

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 Jurídic 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.

C.1. Modificacions pressupostàries

El 22 de febrer es va aprovar la Llei 1/2012, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2012.

En el decurs de l'exercici 2012 s'han produït tot un seguit de modificacions que afecten al pressupost consignat a FGC per l'any i són les que es comenten a continuació:

- Resolució de 23 de juliol de 2012 de retenció de saldos pressupostaris.
- Escrit de la Secretaria General d'Economia i Coneixement a la Secretaria General de Territori i Sostenibilitat de 14 de gener de 2013, sobre la Resolució de Territori i Sostenibilitat de 20 de desembre de 2012, de retenció de saldos pressupostaris.

Ingressos

ART. Ingressos		Pressupost Generalitat Catalunya 2012		
		Inicial	Modificació	Definitiu
31	Prestació de serveis	88.577,1	0,0	88.577,1
39	Altres ingressos	23.883,4	3.100,0	26.983,4
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	112.460,5	3.100,0	115.560,5
41	De l'Administració de la Generalitat	26.272,0	(9.364,4)	16.907,6
44	D'empreses i altres ens públics de la Generalitat	42.442,6	0,0	42.442,6
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	68.714,6	(9.364,4)	59.350,1
52	Interessos de dipòsits	400,9	0,0	400,9
54	Ingressos patrimonials	3.708,6	0,0	3.708,6
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	4.109,5	0,0	4.109,5
83	Aportacions a compte de capital	38.834,5	449,6	39.284,1
89	Altres variacions d'actius financers	36.215,7	0,0	36.215,7
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	75.050,2	449,6	75.499,8
91	Préstecs en euros	137.711,9	0,0	137.711,9
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	137.711,9	0,0	137.711,9
TOTAL INGRESSOS		398.046,7	(5.814,8)	392.231,9

Capítol 3 - Taxes i altres ingressos. Es dona un increment pressupostari de 3.100,0 milers d'euros motivat pel traspàs dels ingressos per Tarificació Social de Línies Metropolitanes del capítol 4, que és a on van estar 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 9.364,4 milers d'euros motivada pels següents moviments:

- Disminució de 3.100,0 milers d'euros del traspàs dels ingressos per Tarificació Social al capítol 3, comentat a l'apartat anterior.
- Disminució de 419,6 milers d'euros de retenció de saldos pressupostaris, segons la resolució de Territori i Sostenibilitat de 23 de juliol de 2012.
- Disminució de 5.844,8 milers d'euros de retenció de saldos pressupostaris, segons l'escrit de la Secretaria General d'Economia i Coneixement a la Secretaria General de Territori i Sostenibilitat de 14 de gener de 2013, sobre la Resolució de Territori i Sostenibilitat de 20 de desembre de 2012. Finalment, la retenció de saldos pressupostaris total aprovada de l'esmentat escrit va ser de 8.216,6 milers d'euros, distribuïts segons el quadre següent:

	Marc Generalitat		Marc ATM	TOTAL
	Capítol 4	Capítol 8	Capítol 8	
Línies Metropolitanes	0,0	0,0	2.088,4	2.088,4
Lleida-La Poble de Segur	592,9	50,4	0,0	643,3
Infraestructura ferroviària d'FGC	5.251,9	0,0	0,0	5.251,9
Turisme i Muntanya	0,0	233,0	0,0	233,0
TOTAL	5.844,8	283,4	2.088,4	8.216,6

La retenció de saldos pressupostaris de 2.088,4 milers d'euros corresponent a Línies Metropolitanas, s'aplica sobre les aportacions rebudes de l'any 2011, quin import total era de 19.350,0 milers d'euros, donat que per a l'exercici 2012 no es va consignar cap aportació. Com que l'activitat de les Línies Metropolitanas d'FGC està integrada dins el Contracte Programa AGE-ATM 2011-2012 i, la liquidació de les inversions es realitza per al conjunt del període 2011-2012, aquest fet ha permès a FGC poder realitzar aquesta retenció de saldo.

La retenció de saldos pressupostaris de 233,0 milers d'euros corresponents a Turisme i Muntanya, s'aplica sobre les aportacions rebudes de l'any 2011, doncs per l'any 2012 les úniques aportacions rebudes han estat les corresponents a l'amortització de préstecs.

En base a aquesta interpretació, la retenció de saldos pressupostaris per part de la Generalitat és:

Transferències corrents pel capítol 4	5.844,8
Aportacions de capital pel capítol 8	2.371,8
TOTAL	8.216,6

Capítol 8 - Variació d'actius financers. Es dona un increment pressupostari de 449,6 milers d'euros motivat pels següents moviments:

- Increment de 500,0 milers d'euros, corresponent a la primera anualitat de les aportacions a realitzar pel Departament D'empresa i Ocupació segons l'acord de Govern de 20 de novembre de 2012, d'autorització a l'adquisició majoritària de Vallter, SA per part d'FGC.
- Disminució de 50,4 milers d'euros a Lleida - La Pobla de Segur de retenció de saldos pressupostaris, segons l'escrit de la Secretaria General d'Economia i Coneixement a la Secretaria General de Territori i Sostenibilitat de 14 de gener de 2013, sobre la Resolució de Territori i Sostenibilitat de 20 de desembre de 2012, comentat a l'apartat anterior.

Despeses

Les modificacions pressupostàries esmentades a la part d'ingressos han tingut la següent repercussió a la banda de la despesa:



		Pressupost Generalitat Catalunya 2012		
ART.	Despeses	Inicial	Modificació	Definitiu
13	Personal laboral	59.413,2	0,0	59.413,2
16	Assegurances i cotitzacions socials	18.632,2	0,0	18.632,2
1	REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	78.045,4	0,0	78.045,4
20	Lloguers i cànon	722,5	0,0	722,5
21	Conservació i reparació	6.321,3	0,0	6.321,3
22	Material, subministrament i altres	39.699,7	(592,9)	39.106,8
23	Indemnitzacions per raó del servei	1.407,5	0,0	1.407,5
2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS	48.151,0	(592,9)	47.558,1
31	Despeses financeres préstecs en euros	22.290,0	(5.671,5)	16.618,5
34	Altres despeses financeres	503,2	0,0	503,2
3	DESPESES FINANCERES	22.793,2	(5.671,5)	17.121,7
OPERACIONS CORRENTS		148.989,6	(6.264,4)	142.725,2
60	Inversions en terrenys i béns naturals	0,0	0,0	0,0
61	Inversions en edificis i altres construccions	1.987,9	0,0	1.987,9
62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilatge	5.461,2	0,0	5.461,2
63	Inversions en material de transport	25.037,1	0,0	25.037,1
64	Inversions en mobiliari i estris	0,0	0,0	0,0
65	Inversions en equips de procés de dades i telec.	633,0	0,0	633,0
66	Inversions en béns destinats a l'ús general	162.850,2	0,0	162.850,2
67	Inversions en altre immobilitzat material	1.921,8	(50,4)	1.871,4
68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.454,0	500,0	1.954,0
6	INVERSIONS REALS	199.345,2	449,6	199.794,8
OPERACIONS DE CAPITAL		199.345,2	449,6	199.794,8
OPERACIONS NO FINANCERES		348.334,8	(5.814,8)	342.520,0
91	Amortització de préstecs en euros	49.711,9	0,0	49.711,9
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	49.711,9	0,0	49.711,9
OPERACIONS FINANCERES		49.711,9	0,0	49.711,9
TOTAL DESPESES		398.046,7	(5.814,8)	392.231,9

C.2. Liquidació de pressupostos

Cal comentar el fet, no pressupostat i sobrevingut en l'exercici 2012 que ha afectat directament en les necessitats totals d'FGC, i és que des del juliol de 2012, FGC es fa càrrec del dèficit de l'explotació de l'empresa Vallter, SA, en aplicació de l'encàrrec rebut de la Conselleria de Territori i Sostenibilitat de 27 de juny de 2012, aprovat pel Consell d'Administració d'FGC de 5 de juliol de 2012 i ratificat per l'acord de Govern de 16 d'octubre de 2012.

Ingressos

ART.	Ingressos	Liquidació a 31.12.12	Press. Definitiu Gen. Cat. 2012	Desviació
31	Prestació de serveis	83.872,0	88.577,1	(4.705,1)
39	Altres ingressos	15.731,0	26.983,4	(11.252,4)
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	99.603,0	115.560,5	(15.957,5)
41	De l'Administració de la Generalitat	11.053,8	16.907,5	(5.853,7)
44	D'empreses i altres ens públics de la Generalitat	42.877,6	42.442,6	435,0
	Aportacions pendents de rebre de l'ATM	1.938,8	0,0	1.938,8
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	55.870,2	59.350,1	(3.479,9)
52	Interessos de dipòsits	460,1	400,9	59,2
54	Ingressos patrimonials	3.571,3	3.708,6	(137,3)
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	4.031,4	4.109,5	(78,1)
83	Aportacions a compte de capital	44.778,0	39.284,1	5.493,9
89	Altres variacions d'actius financers	11.427,6	36.215,7	(24.788,1)
	Variació de circulant	80.147,5	0,0	80.147,5
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	136.353,1	75.499,8	60.853,3
91	Préstecs en euros	122.300,0	137.711,9	(15.411,9)
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	122.300,0	137.711,9	(15.411,9)
TOTAL INGRESSOS		418.157,7	392.231,8	25.925,9

El pressupost definitiu total d'ingressos va estar de 392.231,8 milers d'euros i es presenta una liquidació de 418.157,7 milers d'euros, el que suposa uns majors ingressos respecte els pressupostats de 25.925,9 milers d'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 dona un descens de 15.957,5 milers d'euros per dues causes:

- La disminució d'ingressos de 4.705,1 milers d'euros es produeix com a conseqüència de la conjuntura econòmica i en especial en allò referent al programa pressupostari 651 de Promoció i Foment del Sector Turístic, que a més els va influir la dolenta climatologia. També la crisi econòmica ha repercutit al negoci de les mercaderies.
- Disminució d'11.252,4 milers d'euros, de la partida d'altres ingressos, ja que es preveien uns ingressos de 14.731,4 milers d'euros, per equilibrar els pressupostos i compensar el dèficit d'aportacions de l'ATM i que finalment no s'han produït. Si no es té en compte aquesta expectativa d'ingressos no produïda, la millora en els ingressos sobre els previstos és de 3.479,0 milers d'euros, com a conseqüència de la bona gestió empresarial.

Capítol 4 - Transferències corrents. Es dona una disminució en les transferències corrents de 3.479,9 milers d'euros produït per diversos motius:

- Disminució de les transferències corrents de la Generalitat respecte a les pressupostades per dues raons:
 - a) 5.493,9 milers d'euros s'han traspasat del capítol 4 al 8, perquè s'han d'activar obligatòriament els interessos dels préstecs que financen obres fins a la seva posada

en funcionament, en base a la NRV 2 i 3 del Pla General Comptable vigent i la recomanació de la Intervenció General.

- b) 359,9 milers d'euros motivada per la millora del resultat d'explotació, el que suposa una disminució de les transferències corrents, en base a l'aplicació de l'article 12 de la Llei de Pressupostos 2012.
- Increment de 435,0 milers d'euros, per la diferència entre les transferències corrents reconegudes a les Línies Metropolitanes d'FGC en els Pressupostos de la Generalitat de Catalunya de 42.442,0 milers d'euros i les reconegudes en els Pressupostos de l'ATM de 42.877,6 milers d'euros. Aquest fet es dona perquè un cop tramitats els Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2012, el Consell d'Administració de l'ATM de 13 d'abril de 2012 va aprovar per FGC (Línies Metropolitanes) les noves aportacions.
- Increment d'aportacions de 1.938,8 milers d'euros no pressupostades. En el moment d'elaborar els Pressupostos de la Generalitat per al 2012 en aquesta partida s'haurien d'haver inclòs els 14.731,4 milers d'euros, explicats a l'article 39 d'altres ingressos, doncs realment eren aportacions pendents de cobrir per l'ATM. D'aquesta manera l'estalvi en aportacions pendents de cobrir per l'ATM ascendiria fins a 12.792,6 milers d'euros.

Capítol 5 - Ingressos patrimonials. La desviació negativa de 78,1 milers d'euros està fonamentada en la disminució dels ingressos pel lloguer d'esquís i per la disminució de la facturació dels beneficis de l'hotel de la Vall de Núria, com a conseqüència de l'actual conjuntura econòmica.

Capítol 8 - Variació d'actius financers. La desviació positiva de 60.853,3 milers d'euros es dona per tres motius:

- Desviació positiva de 5.493,9 milers d'euros, pel traspàs del capítol 4 al 8 per l'aplicació de la NRV 2 i 3 del Pla General Comptable vigent i recomanació de la Intervenció General, en la que s'indica que s'han d'activar obligatòriament els interessos dels préstecs que financen obres fins a la seva posada en funcionament.
- Desviació negativa de 24.788,1 milers d'euros corresponent a l'IVA de les obres que realitza Infraestructures.cat a compte d'FGC.

Per indicacions de la Conselleria, les xifres que apareixen als pressupostos d'inversió relatives a Infraestructures.cat han d'estar incloses amb el seu IVA corresponent, amb la finalitat de què al consolidar els pressupostos de totes les empreses es puguin quadrar els Pressupostos de la Generalitat de Catalunya. En el moment de liquidar la Generalitat no té en compte aquesta partida doncs és una partida relativa a una expectativa d'ingrés no complida.

- Es dona una desviació positiva de 80.147,5 milers d'euros motivada, principalment, per la comptabilització del mètode alemany a final d'any, corresponent a les obres realitzades per Infraestructures.cat a compte d'FGC, dels perllongaments de Terrassa i Sabadell.

Capítol 9 - Variació de passius financers. Es dona una variació de passius financers negativa de 15.411,9 milers d'euros per dos motius:

- El préstec previst de contractar amb el BEI en el 2012 per import de 137.700,0, milers d'euros (Tram C), no ha estat possible donada la difícil situació financera i de tresoreria que en la que es trobava la Generalitat, el que ha fet que hagués d'aturar temporalment les

obres dels perllongaments de Terrassa i Sabadell. S'ha contractat i disposat en març de 2013.

- El préstec contractat amb el BEI en el 2011 per import de 122.300,0 milers d'euros (Tram B), estava previst de disposar en el mateix any, però s'ha endarrerit la mateixa fins el febrer de 2012, moment en el que es va tenir signat el Contracte Programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC per al període 2011-2012.

Despeses

ART.	Despeses	Liquidació a 31.12.12	Press. Definitiu Gen. Cat. 2012	Desviació
13	Personal laboral	52.398,2	59.413,2	(7.015,0)
16	Assegurances i cotitzacions socials	16.789,7	18.632,2	(1.842,5)
1	REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	69.187,9	78.045,4	(8.857,5)
20	Lloguers i cànon	742,1	722,5	19,6
21	Conservació i reparació	5.873,8	6.321,3	(447,5)
22	Material, subministrament i altres	36.182,0	39.106,8	(2.924,8)
23	Indemnitzacions per raó del servei	1.017,6	1.407,5	(389,9)
2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS	43.815,5	47.558,1	(3.742,6)
31	Despeses financeres préstecs en euros	9.403,6	16.618,5	(7.214,9)
34	Altres despeses financeres	471,7	503,2	(31,5)
3	DESPESES FINANCERES	9.875,3	17.121,7	(7.246,4)
	Romanent de l'activitat	342,0	0,0	342,0
	ROMANENT D'EXPLOTACIÓ	342,0	0,0	342,0
OPERACIONS CORRENTS		123.220,7	142.725,2	(19.504,5)
60	Inversions en terrenys i béns naturals	0,0	0,0	0,0
61	Inversions en edificis i altres construccions	4.211,3	1.987,9	2.223,4
62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilit.	15.373,6	5.461,2	9.912,4
63	Inversions en material de transport	20.255,9	25.037,0	(4.781,1)
64	Inversions en mobiliari i estris	208,9	0,0	208,9
65	Inversions en equips de procés de dades i telec.	261,9	633,0	(371,1)
66	Inversions en béns destinats a l'ús general	202.923,9	162.850,2	40.073,7
67	Inversions en altre immobilitzat material	14,1	1.871,4	(1.857,3)
68	Inversions en immobilitzat immaterial	1.975,5	1.954,0	21,5
6	INVERSIONS REALS	245.225,1	199.794,7	45.430,4
OPERACIONS DE CAPITAL		245.225,1	199.794,7	45.430,4
OPERACIONS NO FINANCERES		368.445,8	342.519,9	25.925,9
91	Amortització de préstecs en euros	49.711,9	49.711,9	0,0
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	49.711,9	49.711,9	0,0
OPERACIONS FINANCERES		49.711,9	49.711,9	0,0
TOTAL DESPESES		418.157,7	392.231,8	25.925,9

El pressupost total de despeses va estar de 392.231,8 milers d'euros i es presenta una liquidació de 418.157,7 milers d'euros, suposant unes despeses majors a les previstes en 25.925,9 milers d'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 el pressupost és superior a la realitat i, desviació negativa en cas contrari.

Capítol 1 - Remuneració del personal. Aquesta desviació positiva de 8.857,5 milers d'euros, donada, entre d'altres, per l'aplicació de les mesures establertes en el Títol III de la Llei 1/2012, del 22 de febrer, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2012, en 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, així com l'aplicació del *Real Decreto Ley 20/2012, de 13 de julio, de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y de*

Cey

A

fomento de la competitividad i de l'acord de Govern 7/2012, de 24 de juliol, d'adequació de les mesures de reducció retributives dels acords del Govern de 28 de febrer de 2012 i de 29 de maig de 2012.

Capítol 2 - Despeses de béns corrents. Aquesta desviació positiva de 3.742,6 milers d'euros, ve donada perquè a l'any 2012, és de destacar la millora dels resultats assolits per les mesures de contenció de despesa i per 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.

Capítol 3 - Despeses financeres. La desviació positiva de 7.246,4 milers d'euros es dona per:

- La imputació al capítol 6 de 5.493,9 milers d'euros, corresponents a l'activació dels interessos dels préstecs que financen les obres en curs dels perllongaments de Terrassa i Sabadell, en base a la NRV 2 i 3 del Pla General Comptable vigent, en la que s'indica que s'han d'activar obligatòriament els interessos dels préstecs que financen obres fins a la seva posada en funcionament. Aquests criteris del Pla General Comptable han estat validats per la Intervenció General de la Generalitat.
- Disminució de les despeses financeres per la baixada del tipus d'interès respecte els previstos inicialment.
- Disminució del saldo mig disponible de deute. Dels préstecs del BEI, el Tram B de 122.300,0 milers d'euros s'ha endarrerit la seva disposició fins al febrer de 2012, perquè fins aquesta data no es va signar el Contracte Programa entre la Generalitat i FGC per al període 2011-2012. Per altre banda, el Tram C de 137.700,0 milers d'euros previst de contractar no va poder ser, donada la difícil situació financera i de tresoreria de la Generalitat que va provocar l'aturada temporal de les obres del perllongament de Terrassa i Sabadell.

Romanents d'explotació. En el programa pressupostari 651 (Promoció i foment del sector turístic) s'ha produït durant el 2012 un resultat d'explotació positiu, abans de partides no subvencionables de 342,0 milers d'euros, provocat per la bona gestió empresarial, la qual cosa suposa un excedent de tresoreria per a FGC.

Capítol 6 - Inversions reals. Aquesta desviació negativa de 45.430,4 milers d'euros ve donada, bàsicament, per la comptabilització de les obres realitzades per Infraestructures.cat a compte d'FGC i finançades pel mètode alemany corresponents a l'any 2012.

Liquidació dels Objectius 2012 fixats en base als escrits de la Direcció General de Pressupostos

En relació als escrits rebuts de la Direcció General de Pressupostos de 15 de maig i de 18 d'octubre 2012, en que es van fixar uns objectius d'ingressos i despeses i el seu conseqüent resultat, i en base a la liquidació anterior, els ingressos i despeses han estat els següents:

Ingressos Capítols 3 i 5

Capítol 3. Taxes i altres ingressos

Article	Denominació	Liquidació 2012 (1)	Objectius segons Acord 22-05-2012	Objectius segons Acord 24-07-2012 (2)	Diferència (1) - (2)
31	Prestació de serveis	83.872,0	86.573,1	86.573,1	-2.701,1
39	Altres ingressos	15.731,0	12.569,3	12.569,3	3.161,7
Total Capítol 3		99.603,0	99.142,4	99.142,4	460,6

Capítol 5. Ingressos patrimonials

Article	Denominació	Liquidació 2012 (1)	Objectius segons Acord 22-05-2012	Objectius segons Acord 24-07-2012 (2)	Diferència (1) - (2)
52	Interessos dipòsits	460,1	700,6	700,6	-240,5
54	Ingressos patrimonials	3.571,3	3.767,1	3.767,1	-195,8
Total Capítol 5		4.031,4	4.467,7	4.467,7	-436,3

Total Ingressos Cap. 3 i 5	103.634,4	103.610,1	103.610,1	24,3
-----------------------------------	------------------	------------------	------------------	-------------

Despeses Capítols 1 i 2

Capítol 1. Remuneració del personal

Article	Denominació	Liquidació 2012 (1)	Objectius segons Acord 22-05-2012	Objectius segons Acord 24-07-2012 (2)	Diferència (1) - (2)
13	Personal laboral	52.398,2	52.945,3	52.398,2	0,0
16	Assegurances i cotitzacions socials	16.789,7	16.244,1	16.788,9	0,8
17	Pensions i altres prestacions socials	0,0	0,0	0,0	0,0
Total Capítol 3		69.187,9	69.189,4	69.187,1	0,8

Capítol 2. Despeses de béns corrents

Article	Denominació	Liquidació 2012 (1)	Objectius segons Acord 22-05-2012	Objectius segons Acord 24-07-2012 (2)	Diferència (1) - (2)
20	Lloguers i cànons	742,1	699,7	699,7	42,4
21	Conservació i reparació	5.873,8	6.206,2	6.206,2	-332,4
22	Material, subministrament i altres	36.182,0	36.256,2	36.256,2	-74,2
23	Indemnitzacions per raó del servei	1.017,6	1.349,2	1.349,2	-331,6
Total Capítol 5		43.815,5	44.511,3	44.511,3	-695,8

Total Despeses Cap. 1 i 2	113.003,4	113.700,7	113.698,4	-695,0
----------------------------------	------------------	------------------	------------------	---------------

Total Ingressos - Despeses	-9.369,0	-10.090,6	-10.088,3	719,3
-----------------------------------	-----------------	------------------	------------------	--------------

C.3. Conclusions

C.3.1. Transferències corrents

Les necessitats del compte d'explotació d'FGC per a l'any 2012 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 període 2011-2012, signat el 27 de desembre de 2012. En aquest, es contempla l'acord del Consell d'Administració de l'ATM de 13 d'abril de 2012, en què hi ha un reconeixement de dèficit d'aportacions per al 2012 de 4.769,0 milers d'euros, que es cobriran per l'ATM en les consignacions pressupostaries dels anys 2014 i 2015.

El finançament de les necessitats de la resta d'explotacions d'FGC, és assumit per la Generalitat de Catalunya, per mitjà dels seus Pressupostos per al 2012. A més en aquest any s'ha d'aplicar la retenció de saldos pressupostaris segons la resolució de 23 de juliol de 2012 i la retenció de saldos pressupostaris segons l'escrit de la Secretaria General d'Economia i Coneixement a la Secretaria General de Territori i Sostenibilitat de 14 de gener de 2013, sobre la Resolució de Territori i Sostenibilitat de 20 de desembre de 2012.

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. A partir de l'1 d'octubre de 2011 les estacions d'esquí d'Espot 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 2012 (Rtat. d'explotació a subvencionar)	(44.816,4)	(44.816,4)
Subvenció de l'ATM als pressupostos de la Generalitat		42.442,6
Dèficit d'aportacions ATM pendents de cobrir (altres ingressos)		14.731,4
Recursos aprovats als Pressupostos 2012		57.174,0
Subvenció de l'ATM s/ CP 2011-2012	42.877,6	
Dèficit d'aportacions - Aportacions futures	4.769,0	
Recursos aprovats pel CP 2011-2012	47.646,6	
Superàvit sobre pressupost	2.830,2	12.357,6

cy

A Línies Metropolitanas es dóna una diferència de xifres entre el que s'inclou dins dels Pressupostos de la Generalitat i allò aprovat per l'ATM i ve donat perquè posteriorment a la tramitació dels Pressupostos de la Generalitat 2012, es van aprovar els Pressupostos de l'ATM i el mateix Contracte Programa.

El Contracte Programa preveia unes necessitats per al 2012 de 47.646,6 milers d'euros, 42.877,6 milers d'euros de les quals són cobertes per aportacions de l'ATM i, 4.769,0 milers d'euros venen per reconeixement de dèficit d'aportacions a cobrir en exercicis futurs. Les necessitats reals, respecte els recursos aprovats per l'exercici han donat un superàvit de 2.830,2 milers d'euros. Finalment i gràcies a la gestió empresarial, el dèficit d'aportacions a cobrir en exercicis futurs ha disminuït fins a 1.938,8 milers d'euros.

Els Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2012, reconeixen unes necessitats de 57.174,0 milers d'euros, 42.442,6 milers d'euros de les quals eren previstes de cobrir per aportacions de l'ATM i, la resta de 14.731,4 milers d'euros, previstes dins d'altres ingressos als pressupostos per a quadrar-los, realment és un dèficit d'aportacions de l'ATM. Comparant els recursos aprovats amb les necessitats es dóna una diferència de 12.357,6 milers d'euros, que es correspon a la millora dels resultats com a conseqüència principalment d'una reducció de la despesa.

Generalitat de Catalunya

Els conceptes i xifres de la liquidació amb la Generalitat de Catalunya per a la resta d'exploacions d'FGC es resumeixen en el següent quadre:

	Generalitat Catalunya		TOTAL
	Programa 522 sense LMT	Programa 651	
Necessitats reals 2012 (Rtat. d'explo. a subvencionar)	(11.053,8)	342,0	(10.711,8)
Transferències corrents Generalitat Catalunya	23.172,0	0,0	23.172,0
Retenció saldos s/ resolució TES (23-07-12 i 14-01-13)	(6.264,4)		(6.264,4)
Superàvit d'exploació	5.853,8	342,0	6.195,8
Traspàs a capítol 8 - Aportacions en base a la NRV 2 i 3 del Pla General Comptable vigent	(5.493,9)	0,0	(5.493,9)
Romanents	359,9	342,0	701,9
Constitució de romanents per excés transferències	(359,9)	0,0	(359,9)
Constitució de romanents per ingressos propis	0,0	(342,0)	(342,0)

De la Liquidació dels Pressupostos de 2012 es dedueix que en el **programa pressupostari 522 (exceptuant Línies Metropolitanas) es produeix un excés de transferències corrents de la Generalitat de Catalunya de 359,9 milers d'euros**. El superàvit d'exploació de 5.853,8 milers d'euros, surt com a conseqüència de la diferència entre les necessitats d'exploació d'11.053,8 milers d'euros i la xifra consignada per la Generalitat de Catalunya a FGC de 16.907,5 milers d'euros, un cop deduïdes les retencions de saldos pressupostaris de 23 de juliol de 2012 i de 14 de gener de 2013.

5.493,9 milers d'euros dels 5.853,8 milers d'euros, es traspassen com a aportacions a compte de capital (article pressupostari 83), per a finançar l'activació dels interessos dels préstecs que financen les obres en curs dels perllongaments de Terrassa i Sabadell, aplicant els criteris del Pla General Comptable i, validats per la Intervenció General de la Generalitat i, la resta per import de 359,9 milers d'euros es considerarà com a romanents per excés de transferències de la Generalitat.

CyL

4

La Comissió de Seguiment del Contracte Programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC per el període 2011-2012, 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 2013 proposa que l'aplicació del romanent per excés de transferències de la Generalitat de 359,9 milers d'euros, sigui per a cobrir el dèficit d'aportacions de la Generalitat de Catalunya per Tarifació Social, segons allò aprovat al darrer conveni signat de 18 de juliol de 2012.

FGC endegarà el procés per poder aplicar aquest romanent de 359,9 milers d'euros, segons l'exposat, dins del marc de la Comissió de Seguiment del Contracte Programa entre la Generalitat de Catalunya i FGC per al període 2011-2012, 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 342,0 milers d'euros**, provinent d'un resultat d'explotació positiu, abans de partides no subvencionables, la qual cosa suposa un excedent de tresoreria per a FGC.

El Consell d'Administració d'FGC de 25 de març de 2013 proposa que l'aplicació del romanent per ingressos propis de 342,0 milers d'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 2012, segons la informació requerida pel Departament d'Economia i Coneixement, d'acord amb la instrucció de 15 de juliol de 2009.

C.3.2. 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 2013, doncs és quan s'ha previst la realització de les actuacions relacionades amb aquestes transferències i aportacions.

Per contra a 31 de desembre de 2012 s'ha comptabilitzat obres d'anys anteriors corresponents al mètode alemany.

INFORME DE GESTIÓ

e) Altres aspectes

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

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, estarà al voltant del 61%.

Amb data 22 de març de 2013 s'ha signat el tercer tram del préstec concedit pel BEI per un import de 137 milions d'euros (vegeu notes 2.1 i 16).

No s'ha produït cap altre 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.

Cy: 


Formulació de comptes anuals i l'informe de gestió efectuada pels membres integrants del Consell d'Administració de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, acordada en sessió de 25 de març de 2013, relativa als comptes de l'exercici i informe de gestió de l'exercici 2012, consta d'índex i cent onze 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



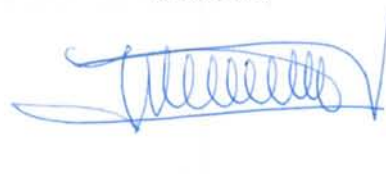
Marc Castells i Berzosa
Conseller



Eduard Freixedes i Plans
Conseller




Carme García i Lorés
Consellera



Isidre Gavín i Valls
Conseller



Josep Anton Grau i Reinés
Conseller



Josép Mayoral i Antigués
Conseller



Antonio Mendoza i Conde
Conseller



Marian Muro i Ollé
Consellera



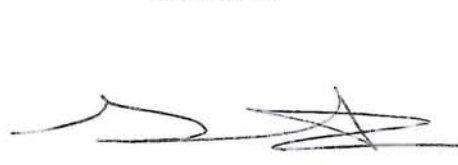
Pere Padrosa i Pierre
Conseller



Cristina Paraira i Beser
Consellera



Antoni Poveda i Zapata
Conseller



Manel Prat i Peláez
Conseller



Jaume Rius i Rovira
Conseller



Josép Solà i Font
Conseller



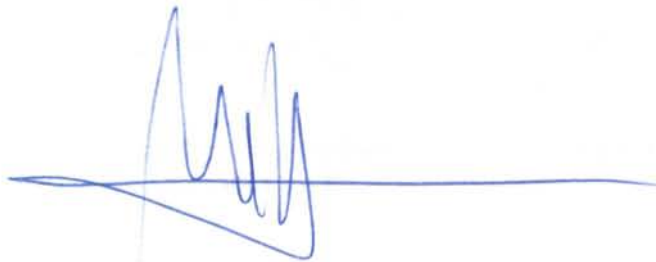
Roger Subirà i Ezquerri
Conseller

Certifico que els comptes anuals i l'informe de gestió que obren en els presents documents i que consten d'índex i cent deu pàgines, amb les signatures de la pàgina anterior número cent onze, 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 2013.



Barcelona, 25 de març de 2013

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