



Sociedad de Auditoría de Cuentas

Blazquez & Planas

Av. de Roma, 157, Àtic.
08011 Barcelona
Tel.: 93 451 84 60
Fax: 93 451 48 38
bp@blazqueziplanas.com

**OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA
DE MARILLAC**

Exercici 2016

**Informe especial d'auditoria
del compte de pèrdues i guanys
i la memòria econòmica**

Número protocol: 75/2017

Barcelona, 30 de juny de 2017

BLAZQUEZ, PLANAS I ASSOCIATS, S.L.



Sociedad de Auditoría de Cuentas

Blazquez & Planas

Av. de Roma, 157, Añic.
08011 Barcelona
Tel.: 93 451 84 60
Fax: 93 451 48 38
bp@blazqueziplanas.com

INFORME ESPECIAL D'AUDITORIA DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS I LA MEMÒRIA ECONÒMICA

Als membres del Consell Provincial de la COMPANYIA FILLES DE LA CARITAT-PROVÍNCIA CANÒNICA DE BARCELONA, OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC.

Informe sobre el compte de pèrdues i guanys i la memòria econòmica

Hem auditat el compte de pèrdues i guanys i la memòria econòmica corresponents a les activitats de serveis socials del Centre OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC, corresponents a l'exercici anual finalitzat a 31 de desembre de 2016.

Responsabilitat del Titular del Centre en relació amb el compte de pèrdues i guanys i la memòria econòmica

El Titular del Centre és responsable de formular el compte de pèrdues i guanys i la memòria econòmica, de forma que expressin els resultats del Centre OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC, de conformitat amb els models i les instruccions facilitades per la Direcció General de l'Institut Català d'Assistència i Serveis Socials (I.C.A.S.S.) i el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta, i del control intern que consideri necessari per a permetre la preparació el compte de pèrdues i guanys i la memòria econòmica lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

Responsabilitat de l'auditor

La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre el compte de pèrdues i guanys i la memòria econòmica adjunts basada en la nostra auditoria. Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'auditoria de comptes vigent a Espanya. Aquesta normativa exigeix que complim els requeriments d'ètica, així com que planifiquem i executem l'auditoria a la fi d'obtenir una seguretat raonable que el compte de pèrdues i guanys i la memòria econòmica estan lliures d'incorreccions materials.

Una auditoria requereix l'aplicació de procediments per a obtenir evidència d'auditoria sobre els imports i la informació revelada en el compte de pèrdues i guanys i la memòria econòmica. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en el compte de pèrdues i guanys i la memòria

BLAZQUEZ, PLANAS I ASSOCIATS, S. L.



econòmica, deguda a frau o error. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la formulació per part de l'entitat del compte de pèrdues i guanys i la memòria econòmica, a fi de dissenyar els procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació de les polítiques comptables aplicades i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades per la direcció, així com l'avaluació de la presentació del compte de pèrdues i guanys i la memòria econòmica presos en el seu conjunt.

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

Opinió

Segons la nostra opinió, el compte de pèrdues i guanys corresponent a les activitats de serveis socials del Centre OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC de l'exercici 2016 i la memòria econòmica en els apartats que fan referència al compte de pèrdues i guanys expressen la imatge fidel del resultat d'aquestes activitats, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

S'ha revisat el compte pèrdues i guanys de les activitats de serveis socials de l'exercici 2016 subvencionades per l'I.C.A.S.S. i la segregació dels ingressos i despeses corresponents a les diverses activitats, serveis o centres de l'entitat, els quals han estat elaborats d'acord amb les instruccions de l'esmentat organisme, i garanteixen un mínim raonable de fiabilitat.

Aquest informe especial té per objecte donar compliment al que disposa el punt 8.b) de l'Annex 2, de l' "Ordre BSF/82/2011, de 12 de maig, per la qual s'aproven les bases que han de regir les convocatòries de subvencions del Departament de Benestar i Família per a entitats", d'acord amb les instruccions facilitades per la Direcció General de l'I.C.A.S.S..

BLÁZQUEZ, PLANAS I ASSOCIATS, S.L.

Ramon Blázquez Boya

Barcelona, 30 de juny de 2017

Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya

PER INCORPORAR AL PROTOCOL

BLAZQUEZ, PLANAS I
ASSOCIATS, SL

Any: 2017 Num.: 20/17/13050
CÒPIA

Informe d'auditoria de comptes subjepte
a la normativa d'auditoria de comptes i
informació financera

BLAZQUEZ, PLANAS I ASSOCIATS, S.L.

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC
(N.I.F.: R08008171)
Balanç simplificat al 31 de desembre de 2016 i de 2015

ACTIU	Notes de la memòria	2016	2015
A) ACTIU NO CORRENT		2.267.712,85	2.408.129,10
I. Immobilitzat intangible		0,00	0,00
II. Immobilitzat material	6	2.198.965,90	2.339.382,15
III. Inversions immobiliàries		0,00	0,00
IV. Béns del patrimoni cultural		0,00	0,00
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
VI. Inversions financeres a llarg termini		68.746,95	68.746,95
B) ACTIU CORRENT		2.474.605,93	1.789.976,83
I. Existències		0,00	0,00
II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar		2.465.328,91	1.710.745,20
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		0,00	0,00
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades	10	1.947.881,25	1.304.366,64
3. Patrocinadors		0,00	0,00
4. Altres deutors	10	10.112,50	10.171,65
5. Personal		0,00	0,00
6. Actius per impost corrent i Altres crèdits amb les Admin. Públiques	10	507.335,16	396.206,91
7. Fundadors i socis per desemborsaments pendents		0,00	0,00
III. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
IV. Inversions financeres a curt termini		0,00	0,00
V. Periodificacions a curt termini		0,00	0,00
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents		9.277,02	79.231,63
TOTAL ACTIU (A+B)		4.742.318,78	4.198.105,93

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC
(N.I.F.: R08008171)
Balanç simplificat al 31 de desembre de 2016 i de 2015

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes de la memòria	2016	2015
A) PATRIMONI NET		4.661.803,51	4.117.136,16
A-1) FONS PROPIS		4.336.770,77	3.746.131,18
I. Fons dotacionals o fons socials		3.153.900,00	3.153.900,00
1. Fons dotacionals o fons socials	12	3.153.900,00	3.153.900,00
2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar		0,00	0,00
II. Fons especials		0,00	0,00
III. Excedents d'exercicis anteriors	12	874.382,89	247.781,83
IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries		0,00	0,00
V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	3, 12	308.487,88	344.449,35
VI. Aportacions per a compensar pèrdues		0,00	0,00
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments	13	325.032,74	371.004,98
1. Subvencions oficials de capital		321.929,71	365.216,36
2. Donacions i llegats de capital		3.103,03	5.788,62
3. Altres subvencions, donacions i llegats		0,00	0,00
4. Ingressos fiscals a distribuïr		0,00	0,00
B) PASSIU NO CORRENT		0,00	0,00
I. Provisions a llarg termini		0,00	0,00
II. Deutes a llarg termini	11	0,00	0,00
1. Deutes amb entitats de crèdit		0,00	0,00
2. Altres deutes a llarg termini		0,00	0,00
III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
IV. Passius per impost diferit		0,00	0,00
V. Periodificacions a llarg termini		0,00	0,00
C) PASSIU CORRENT		80.515,27	80.969,77
I. Provisions a curt termini		0,00	0,00
II. Deutes a curt termini	11	0,00	0,00
1. Deutes amb entitats de crèdit		0,00	0,00
2. Altres deutes a curt termini		0,00	0,00
III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar		80.515,27	80.969,77
1. Proveïdors	11	15.439,86	15.992,93
2. Creditors variis		32.298,05	31.199,36
3. Personal (remuneracions pendents de pagament)	11	0,00	0,00
4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques	11	32.777,36	33.777,48
5. Acomptes d'usuaris		0,00	0,00
V. Periodificacions a curt termini		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		4.742.318,78	4.198.105,93

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

(N.I.F.: R08008171)

Compte de resultats simplificat de l'exercici anual finalitzat al 31 de desembre de 2016 i de 2015

	Notes de la memòria	2016	2015
1. Ingressos per les activitats		1.578.749,45	1.620.297,61
a) Vendes i prestacions de serveis	15	1.292.835,29	1.292.576,49
b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic		46.168,42	54.837,07
c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions		0,00	0,00
d) Subvencions, donacions i altres ingressos	13	239.745,74	272.884,05
2. Ajuts concedits i altres despeses		0,00	0,00
a) Ajuts concedits		0,00	0,00
b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern		0,00	0,00
3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		0,00	0,00
4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu		0,00	0,00
5. Aprovisionaments		-196.653,28	-207.127,57
6. Altres ingressos de les activitats		1.580,15	2.644,66
a) Ingressos per arrendaments		0,00	0,00
b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent		1.580,15	2.644,66
7. Despeses de personal	15	-770.003,24	-765.949,23
8. Altres despeses d'explotació		-198.535,47	-197.864,98
a) Serveis exteriors		-197.034,67	-196.225,95
a.1) Investigació i desenvolupament		0,00	0,00
a.2) Arrendaments i cànon		-27.749,22	-27.696,21
a.3) Reparacions i conservació		-36.803,31	-27.799,94
a.4) Serveis de professionals independents		-37.085,91	-33.803,68
a.5) Transports		-2.405,74	-2.800,45
a.6) Primes d'assegurances		-4.240,46	-4.536,81
a.7) Serveis bancaris		-359,29	-627,10
a.8) Publicitat, propaganda i relacions públiques		0,00	0,00
a.9) Subministraments		-50.650,29	-58.640,70
a.10) Altres serveis		-37.740,45	-40.321,06
b) Tributs		-1.500,80	-1.639,03
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats		0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent		0,00	0,00
9. Amortització de l'immobilitzat	6	-192.621,97	-196.172,74
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	13	85.972,24	88.499,63
11. Excés de provisions		0,00	0,00
12. Deteriorament i resultat per alienacions d'immobilitzat		0,00	0,00
a) Deteriorament i pèrdues		0,00	0,00
b) Resultats per alienacions i altres		0,00	0,00
13. Altres resultats		0,00	0,00
I. RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		308.487,88	344.327,38
14. Ingressos financers		0,00	121,97
15. Despeses financeres		0,00	0,00
16. Variació de valor raonable en instruments financers		0,00	0,00
17. Diferències de canvi		0,00	0,00
18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		0,00	0,00
a) Deteriorament i pèrdues		0,00	0,00
b) Resultats per alienacions i altres		0,00	0,00
II. RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)		0,00	121,97
III. RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I+II)		308.487,88	344.449,35
19. Impostos sobre beneficis		0,00	0,00
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III+19)		308.487,88	344.449,35



OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC
(N.I.F.: R08008171)

Estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici finalitzat al 31 de desembre de 2016 i de 2015

	Fons		Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per compensar pèrdues	Subvencions donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar						
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2014	3.153.900,00	0,00	6.608,17	0,00	174.091,24	0,00	419.504,61	3.754.104,02
I. Ajustaments per canvis de criteri 2014 i anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ajustaments per errors 2014 i anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2015	3.153.900,00	0,00	6.608,17	0,00	174.091,24	0,00	419.504,61	3.754.104,02
I. Excedent de l'exercici	0,00	0,00	0,00	0,00	344.449,35	0,00	0,00	344.449,35
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.499,63	-48.499,63
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	67.082,42	0,00	0,00	0,00	0,00	67.082,42
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Altres aportacions	0,00	0,00	67.082,42	0,00	0,00	0,00	0,00	67.082,42
IV. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	174.091,24	0,00	-174.091,24	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2015	3.153.900,00	0,00	247.781,83	0,00	344.449,35	0,00	371.004,98	4.117.136,16
I. Ajustaments per canvis de criteri 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ajustaments per errors 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2016	3.153.900,00	0,00	247.781,83	0,00	344.449,35	0,00	371.004,98	4.117.136,16
I. Excedent de l'exercici	0,00	0,00	0,00	0,00	308.487,88	0,00	0,00	308.487,88
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.972,24	-45.972,24
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	282.151,71	0,00	0,00	0,00	0,00	282.151,71
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Altres aportacions	0,00	0,00	282.151,71	0,00	0,00	0,00	0,00	282.151,71
IV. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	344.449,35	0,00	-344.449,35	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2016	3.153.900,00	0,00	874.382,89	0,00	308.487,88	0,00	325.032,74	4.661.803,51

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

*Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016***1. ACTIVITAT DE L'ENTITAT****a) Constitució, règim legal, domicili i objecte social**

Des dels seus orígens al 1633, la COMPANYIA DE LES FILLES DE LA CARITAT DE SANT VICENÇ DE PAÛL ha tractat de respondre amb fidelitat i disponibilitat, a les situacions de pobresa de llur temps, amb una inquietud constant per arribar a la promoció integral de les persones. Des de 1790, la Companyia ve prestant els seus serveis a Catalunya.

Un dels seus principis d'actuació, en fidelitat a l'esperit dels Fundadors, ha estat mantenir-se en actitud de descobrir les crides dels pobres i respondre-hi amb audàcia i creativitat. El tipus de resposta ha estat diferent segons les èpoques i les circumstàncies del moment.

En unes ocasions s'han assumit serveis el titular dels quals és un òrgan de l'Administració o una Entitat sense ànim de lucre, que han sol·licitat la col·laboració de la Companyia. En altres ocasions, ha estat la Companyia que ha pres la iniciativa i, una vegada engegat, ha sol·licitat la col·laboració econòmica d'aquells poders públics competents en l'atenció i promoció de les persones més desfavorides i amb majors dificultats de desenvolupament i integració a la societat.

Per això en l'actualitat, a part de forces altres activitats socials i/o educatives, a Catalunya, en l'àmbit del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, la Companyia és titular, a més de l'OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC, de 3 Centres col·laboradors de la Direcció General d'Atenció a l'Infància i Adolescència, de 2 Residències de Gent Gran, que reben subvenció del Programa de Vellesa, i d'una Casa de Convalescència – LLAR DE PAU.

També és, doncs, titular de l'OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC, amb domicili al carrer Sant Carles, 33, 08003 – BARCELONA, en ple barri de la Barceloneta.

b) Descripció específica de les activitats dutes a terme durant l'any i la forma com es gestionen

L'Obra Social Santa Lluïsa de Marillac ofereix diferents serveis adreçats a persones en situació d'exclusió social que, durant el 2016, han atès a 1.884 persones (2.158 persones al 2015). Aquests serveis són:

- **Servei d'Acollida i Orientació** (des de 1983) adreçat a persones en situació d'exclusió social amb problemes de:
 - o Situació sense llar
 - o Toxicomanies
 - o Malalts de la Sida /VIH
 - o Excarcerades / interns en centres penitenciaris
 - o Trastorn mental
 - o Amb dificultats d'inserció laboral



OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

- o Persones o famílies en situació de precarietat social derivades de la xarxa de Serveis Socials

Aquest servei atén cada dia entre 20 i 30 persones. Durant el 2016 hem ofert:

- **Servei d'acollida de baixa exigència (SABE):** S'han atès 844 persones. 6.177 esmorzars / any (una mitjana de 25 persones/dia). S'han ofert 333 serveis de dutxa i 397 canvis de roba. Suport bàsic: **Aliments i ajudes econòmiques puntuals:** 222 famílies ateses amb un total de 544 persones i 3.721 lots d'aliments familiars lliurats.
- **Allotjament en pensions:** S'ha abonat el cost total o parcial de l'allotjament de 12 persones (total de 655 pernòctes).
- **Atenció psicològica:** 49 persones ateses per la psicòloga del centre en grup de teràpia i entrevistes individuals.
- **Acompanyament a persones internes en Centres Penitenciaris:** 342 persones visitades (Núm. d'entrevistes: 2.566).
 - o L'equip d'acompanyament a Centres Penitenciaris, ha fet 1.107 gestions amb jutjats, advocats, familiars, de tractament, etc.
 - o Han realitzat Mesures Penals Alternatives (MPAs) amb **Treball en benefici de la comunitat (TBC)** un total d' una persona.
- **Inserció Laboral** mitjançant el servei d'inserció de la Fundació Mambré: 14 persones. I, amb pla laboral FIT: 11 persones.
- **Habitatges d'inclusió social.** S'han acollit un total de 80 persones en recursos residencials. Hem ofert 45 places.

Centre d'Estada Limitada (CEL) per a persones sense llar convalescents: atenció residencial temporal a 34 homes sense llar, majors de 18 anys, que necessiten un període de recuperació / convalescència, després d'haver passat per una fase aguda de malaltia, post - operatorí o accident. El Centre d'Estada Limitada obre 24 hores/dia els 365 dies a l'any. L'accés al servei és sempre mitjançant la xarxa de Serveis Socials de la ciutat. Aquest servei està concertat amb l'Ajuntament de Barcelona.

El 2016 s'han atès 124 persones amb un total de 11.881 estades. L'accés al servei és sempre mitjançant la xarxa de Serveis Socials de la ciutat. Aquest servei està concertat amb l'Ajuntament de Barcelona.

Des del Centre d'Estada Limitada per a persones convalescents sense llar, la nostra tasca consisteix en acompanyar els residents en el seu procés de recuperació de la salut, afavorint l'adquisició d'hàbits de salut i higiene que són bàsics per al compliment del tractament prescrit des de la xarxa sanitària. El centre dona suport als treballadors/es socials de referència per tal d'assegurar la cobertura de les necessitats bàsiques, la recepció de prestacions econòmiques suficients, l'assessorament jurídic i la disponibilitat de la documentació necessària, com a requisits previs a la sortida del centre, en funció del pla de treball establert.

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

Centre de Dia (Servei d'Acolliment Diürn): disposa de fins a 45 places adreçades a persones sense llar en situació greu d'exclusió social, amb pla de treball, derivades des de Serveis Socials de l'Ajuntament de Barcelona (S.I.S.-SSAP), del Servei d'Acollida i Orientació (S.A.O.) de l'Obra Social Santa Lluïsa de Marillac i d'altres entitats de la xarxa.

El Centre de Dia obre de 8:45 h a 16:30 h de dilluns a diumenge. Ofereix esmorzar i dinar, a més d'activitats de lleure, tallers educatius i culturals i seguiment social. És un servei concertat amb l'Ajuntament de Barcelona.

Durant el 2016 ha atès 107 persones (amb 16.425 estades diürnes concertades ofertes amb dinar de dilluns a diumenge i 10.621 estades realitzades).

A nivell dels objectius del 2016 el més destacable ha estat la integració del nou equip i el fet de potenciar la integració i coordinació dels diferents serveis.

L'OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC, de BARCELONA, és doncs, una entitat d'assistència social pertanyent a la COMPANYIA FILLES DE LA CARITAT, de la Província Canònica de Barcelona, que fou constituïda en data 2 de novembre de 1.964. La seu social de la Província es troba a 08029 – BARCELONA, c/ Provença, 24.

Com a ens de la Companyia, gaudeix de personalitat jurídic -civil secundària i figura inscrita en el Registre d'Entitats Religioses, del Ministeri de Justícia, amb el número 1639-a/32-SE/B.

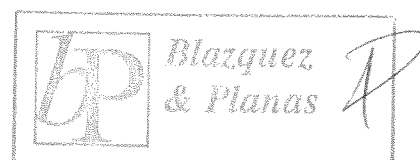
El seu funcionament es regeix mitjançant òrgans directius propis i el control i gestió de l'activitat es realitza amb un sistema administratiu i comptable totalment autònom, encara que comú als altres Centres de la COMPANYIA FILLES DE LA CARITAT, de la Província Canònica de Barcelona, per això l'òrgan superior de govern, administració i representació del Centre és el Consell Provincial.

No obstant això, en l'àmbit fiscal, el Centre no és subjecte passiu de l'Impost sobre Societats, ostentant l'esmentada condició la Província Canònica de la citada Companyia, i s'acull a allò disposat per la norma primera de l'Acord del 10 d'octubre de 1980, sobre l'aplicació de l'Impost sobre Societats a les Entitats Eclesiàstiques.

L'organització interna del Centre es basa en les normes establertes en les Constitucions i Estatuts **Generals de la Companyia**, aprovats el dia **25/03/2004** per aleshores la **Sagrada Congregació de Religiosos i Instituts Seculars**, protc. Núm. P.2- 1/2004. Al mateix temps, el Centre es regula per les normes dictades pel Departament d'Acció Social i Ciutadania de la Generalitat de Catalunya.

El Compte de Pèrdues i Guanys de l'OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC, representa exclusivament els resultats de les operacions del Centre.

L'OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC, amb N.I.F. R08008171 i N.I.S.S. 0832986789, figura



OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

inscrita, en la seva formulació actual, des del 15-01-99, com Entitat amb el número de Registre E00909, a la Secció Entitat Privada d'Iniciativa Social, al Registre d'Entitats, Serveis i Establiments Socials, de la Direcció General d'Afers Socials.

Se'n ocupa especialment, junt amb el personal contractat, una Comunitat de Religioses que resideix al mateix domicili fiscal.

c) Convenis de col·laboració subscrits amb altres entitats

Durant els exercicis 2016 i 2015 es subscriví entre l'I.C.A.S.S. i L'OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC, un "Conveni per a l'atorgament de subvencions per la lluita contra la pobresa", l'import meritat en els exercicis 2016 i 2015, per aquest Conveni és de 52.000 i 52.250 euros, respectivament.

També, durant els exercicis 2016 i 2015 es subscriví entre l'Ajuntament de Barcelona i L'OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC, un Concert per l'acolliment residencial temporal per a homes sense sostre al Centre d'Estada Limitada i un altre per a homes i dones sense sostre al servei d'acolliment diürn al Centre de l'Obra Social Santa Lluïsa de Marillac, l'import meritat en els exercicis 2016 i 2015, per aquest Concert és de 1.292.835,29 i 1.292.576,49 euros, respectivament.

d) Descripció específica dels ajuts atorgats

Durant l'exercici 2016 no hi ha hagut ajust atorgats.

e) Accions per promoure condicions d'igualtat de tracte i d'oportunitats entre dones i homes

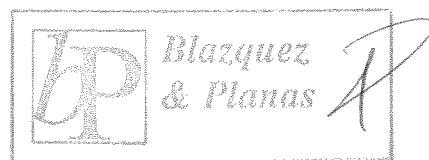
El Centre és regeix en les seves activitats i actuacions per criteris de màxima igualtat de tracte i d'oportunitats entre homes i dones.

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

a) Imatge fidel

Els comptes anuals s'han preparat a partir de les xifres que consten en els registres comptables del Centre, els quals es mantenen d'acord amb les normes i els principis continguts en el Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, aprovat pel Decret 259/2008, de 23 de desembre, amb l'objecte d'oferir la imatge fidel del seu patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'exercici.

Els comptes anuals es formulen en euros, i estan formats pel balanç simplificat, el compte de resultats simplificat, l'estat de canvis en el patrimoni net i aquesta memòria simplificada, el contingut conjunt dels quals forma una unitat. El Centre ha optat per l'aplicació dels criteris aplicables a les entitats de dimensió reduïda continguts al Pla de comptabilitat de les fundacions i



OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, aprovat pel Decret 259/2008, de 23 de desembre.

Durant l'exercici, el Centre, per tal de presentar millor la imatge fidel, no ha deixat d'aplicar disposicions legals en matèria comptable. Per tant, els principis comptables aplicats en la formulació dels comptes anuals han estat els que es recullen a les disposicions legals que són d'aplicació al Centre.

b) Principis comptables no obligatoris aplicats

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris.

c) Comparació de la informació

Juntament amb les xifres de l'exercici actual, al balanç, al compte de pèrdues i guanys, a l'estat de canvis del patrimoni net i a aquesta memòria es presenten les xifres comparatives de l'exercici anterior. Les xifres del dos exercicis comparats han estat elaborades atenent als mateixos criteris comptables. No hi ha cap motiu que limiti o impedeixi la comparació de les xifres d'aquest dos exercicis.

d) Agrupació de partides

Les partides del balanç i del compte de resultats no han estat objecte d'agrupació.

e) Elements recollits en diverses partides

No hi ha elements patrimonials que estiguin registrats en dues o més partides del balanç.

f) Canvis de criteris comptables

Durant l'exercici 2016 no s'han realitzat ajustaments per canvis de criteris comptables.

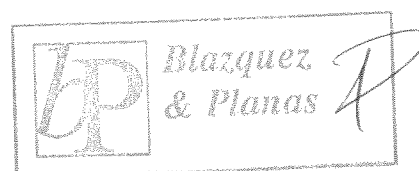
g) Correcció d'errors

No s'ha produït cap ajustament durant l'exercici 2016 per errors incorreguts en exercicis anteriors.

3. APLICACIÓ DE RESULTATS

La proposta d'aplicació de resultats és aplicar l'excedent positiu de l'exercici 2016, de 308.487,88 euros, a Romanent (epígraf "Excedents d'exercicis anteriors").

L'excedent de l'exercici correspon íntegrament a les activitats subvencionades per l'ICASS.



OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

El quadre relatiu a l'aplicació dels excedents obtinguts a les activitats subvencionades per l'ICASS és el següent:

Activitats subvencionades per l'ICASS	Pendent d'aplicar al 31.12.15	Aplicació exercici 2016		Pendent d'aplicar al 31.12.16
		Millores materials	Amortització de dèficits	
Excedent 2014	45.490,44	-45.490,44	0,00	0,00
Excedent 2015	344.449,35	-6.715,28	0,00	337.734,07
Excedent 2016	308.487,88			308.487,88

4. NORMES DE REGISTRE I DE VALORACIÓ

Les principals normes de registre i valoració aplicades en la formulació dels comptes anuals, d'acord amb les establertes al Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions, han estat les següents:

a) Immobilitzat intangible

No aplicable al Centre.

b) Bens integrants del patrimoni cultural

No aplicable al Centre.

c) Immobilitzat material

Els béns registrats a l'immobilitzat material es presenten valorats inicialment al seu preu d'adquisició o cost de producció i, posteriorment, es valoren pel seu preu o cost menys, segons el cas, la seva corresponent amortització acumulada i/o les pèrdues per deteriorament que hagin experimentat.

El valor de l'immobilitzat inclou totes les despeses addicionals que es puguin produir fins a la posada en funcionament dels béns i, en particular, els impostos indirectes no recuperables, l'estimació del valor actual de les obligacions de desmantellament o retiro i, pels béns que tardin més d'un any en estar en condicions de funcionament, les despeses financeres generades fins aquesta data.

Les inversions en ampliacions, modernitzacions i millores en els béns existents que allarguen la seva vida útil es capitalitzen. Les despeses de manteniment i reparacions es porten a resultats en l'exercici en què es produeixen.

La dotació anual a l'amortització es calcula segons el mètode lineal i en funció de la vida útil estimada dels diversos béns. Les vides útils estimades són les següents:

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

Tipus de béns	Anys de vida útil
Edificis i construccions	50
Instal·lacions tècniques	12,5-16,66
Maquinària	10
Altres instal·lacions	12,5-16,66
Mobiliari	10
Equips per a processaments d'informació	5
Elements de transport	8,33

Les adquisicions s'amortitzen a partir del mes següent al de la seva posada en funcionament.

Almenys, al tancament de l'exercici, s'avalua el valor recuperable (el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el seu valor en ús) dels béns que integren l'immobilitzat material i, eventualment, es deteriora el seu valor comptable fins l'import recuperable. Les pèrdues per deteriorament es reconeixen al compte de resultats de l'exercici.

El benefici o la pèrdua resultants de l'alienació o disposició d'un bé de l'immobilitzat material es calcula per diferència entre l'import de venda i el seu valor net comptable, i s'imputa al compte de resultats de l'exercici de la baixa.

d) Inversions immobiliàries

No aplicable al Centre.

e) Arrendaments

No hi ha actius materials adquirits en règim d'arrendament financer.

La resta d'arrendaments es classifiquen com a operatius i la contraprestació que genera el seu ús es carrega a resultats de l'exercici de la seva meritació.

f) Permutes

No aplicable al Centre.

g) Actius financers

Al balanç de situació, els actius financers es classifiquen entre no corrents i corrents en funció de si el seu venciment supera o no supera els dotze mesos contats des de la data de tancament.

Un actiu financer és qualsevol actiu que sigui: diner en efectiu, un instrument de patrimoni d'una altra entitat, o suposi un dret contractual a rebre efectiu o un altre actiu financer, o a intercanviar actius o passius financers amb tercers en condicions potencialment favorables.

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

L'entitat ha de reconèixer un actiu financer en el seu balanç quan es converteixi en una part obligada del contracte o negoci jurídic conforme a les seves disposicions.

Els actius financers, a efectes de la seva valoració, es classifiquen en alguna de les categories següents:

- Actius financers a cost amortitzat.
- Actius financers mantinguts per a negociar.
- Actius financers a cost.

Els únics actius financers que afecten l'Associació són els de la categoria "Actius financers a cost amortitzat", i el seu tractament comptable és el següent:

Actius financers a cost amortitzat

Actius financers inclosos: es classifiquen en aquesta categoria els crèdits per operacions de les activitats i per la resta d'operacions, de quantia determinada o determinable i no negociats a cap mercat organitzat.

Valoració inicial: es valoren inicialment pel cost, que equival al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció directament atribuïbles; no obstant això, aquests últims es poden registrar en el compte de resultats en el moment del seu reconeixement inicial. No obstant el que s'ha assenyalat en el paràgraf anterior, els crèdits per operacions de les activitats amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com les bestretes i crèdits al personal, les fiances, els dividendes a cobrar i els desemborsaments pendents sobre fons dotacionals, fons socials i fons especials, l'import dels quals s'espera rebre a curt termini, es poden valorar pel seu valor nominal quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Valoració posterior: es valoren pel seu cost amortitzat, que és el resultat de la seva valoració inicial, menys els reemborsaments de principal produïts, més els interessos meritats i menys qualsevol reducció per deteriorament. Els interessos meritats durant l'exercici, calculats en base al mètode del tipus d'interès efectiu, es registren com un ingrés en el compte de resultats. No obstant l'anterior, els actius amb venciment no superior a un any que es valorin inicialment pel seu valor nominal, s'han de continuar valorant per aquest import, llevat que s'hagin deteriorat.

El tipus d'interès efectiu es defineix com el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer amb els fluxos d'efectiu estimats, per a tots els conceptes, que es produiran al llarg de la seva vida romanent.

Deteriorament del valor: al tancament, els crèdits es deterioren, contra resultats, sempre que existeixi una evidència objectiva d'una reducció o retard en la percepció dels fluxos d'efectiu estimats futurs, que poden ser motivats per la insolvència del deutor. L'import del deteriorament es quantifica en la diferència existent entre el valor en llibres dels crèdits i el valor actual dels fluxos futurs d'efectiu

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

estimats.

h) Passius financers

Al balanç de situació, els passius financers es classifiquen entre corrents i no corrents en funció de si els seu venciment és, respectivament, inferior a superior a dotze mesos comptats des de la data del balanç de situació.

Els únics passius financers que afecten l'Associació són els de la categoria "Passius financers a cost amortitzat", i el seu tractament comptable és el següent:

Passius financers inclosos: inclou els dèbits per operacions de les activitats i dèbits per operacions no derivades de les activitats.

Valoració inicial: inicialment es valoren pel seu valor raonable, el qual generalment coincideix amb el preu de la transacció (valor raonable de la contraprestació entregada), més els costos de transacció. Els dèbits a pagar a curt termini i sense tipus d'interès contractual es valoren pel seu valor nominal sempre que l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Valoració posterior: es valoren pel seu cost amortitzat, que és el resultat de la seva valoració inicial, menys els reemborsaments de principal produïts i més els interessos meritats. Els interessos meritats durant l'exercici, calculats pel mètode del tipus d'interès efectiu, es registren com a despeses al compte de resultats. Els dèbits amb venciment no superior a un any que es valorin inicialment pel seu valor nominal, s'han de continuar valorant per aquest import.

i) Existències

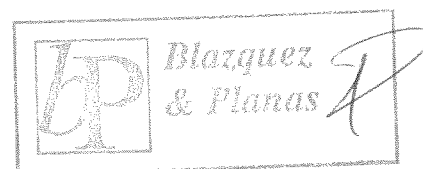
No aplicable al Centre.

j) Impostos sobre beneficis

L'Entitat, atès que està acollida al règim fiscal especial de les entitats sense afany de lucre, només ha d'incorporar a la base imposable del seu Impost sobre Societats, si s'escau, les rendes generades per les explotacions econòmiques que no estan declarades exemptes per la normativa tributària i les alienes al seu objecte o finalitat específica.

k) Ingressos i despeses

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció de la seva meritació, és a dir, quan es produeix la corrent real de béns i serveis que les mateixes representen, amb independència del moment en què es produeix la corrent monetària o financera de cobrament o pagament. Els ingressos es valoren pel valor raonable de la contraprestació rebuda, un cop deduïts descomptes i impostos.



OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

l) Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es comptabilitzen directament al patrimoni net i es traspassen a resultats d'una forma sistemàtica correlacionada amb les despeses o l'amortització de la inversió objecte de la subvenció, donació o llegat. Així:

- Si les subvencions, donacions o llegats es reben per compensar dèficits d'exploració, s'imputen a ingressos de l'exercici en què es concedeixen.
- Quan són per finançar despeses específiques, s'imputen a ingressos de l'exercici en què es meriten les despeses que financen.
- Quan es concedeixen per adquirir actius o cancel·lar passius, s'imputen a ingressos a mesura que es dota l'amortització o en el moment en què es dona de baixa l'actiu adquirit, o bé a mesura que es cancel·la el passiu finançat.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com a passius fins que adquireixen la condició de no reintegrables.

m) Transaccions amb parts vinculades

Les operacions realitzades amb parts vinculades es valoren, generalment, pel seu valor raonable. Si excepcionalment el preu difereix del seu valor raonable, la diferència es registra en funció de la realitat econòmica de l'operació.

n) Dades sobre el número d'usuaris

Tal com als annexes es mostra, s'indiquen el número d'usuaris i les variacions hagudes, així com el número total de les corresponents estades.

o) Dades sobre el personal laboral

Es presenta en els annexes la distribució del personal promig, mitjana de personal de cada categoria a l'any per a cada Servei, com també l'import de les despeses salarials de personal, meritades en l'exercici, segregades per categories.

El "cost mig salarial" es calcula mitjançant la relació entre l'import de les despeses salarials i el promig del mateix.

p) Dades sobre professionals

També es mostra detalladament, en els annexes, el promig de professionals, no en contracte laboral, que presten un servei al Centre, necessari per a l'atenció directe dels usuaris o per a tasques

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

d'administració, així com l'import de les despeses d'aquests dos conceptes segons cada Servei.

q) Dades sobre empreses contractades

Finalment, als annexes s'indiquen els imports de despesa anual dels contractes amb les entitats o empreses que presten serveis al Centre.

5. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

No hi ha cap partida inclosa en aquest epígraf del balanç de situació.

6. IMMOBILITZAT MATERIAL

Els moviments dels exercicis 2016 i 2015 a l'immobilitzat material han estat els següents:

Exercici 2016					
Concepte	Terrenys i construccions	Instal·lacions, maquinària i utilatge	Mobiliari i equips per a processaments d'informació	Altres immobilitzats materials	Total
VALOR BRUT					
Saldo inicial	2.399.508,12	2.275.617,59	135.810,80	16.879,03	4.827.815,54
Entrades per cessió d'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrades per noves adquisicions	0,00	49.059,72	3.146,00	0,00	52.205,72
Sortides i baixes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo final	2.399.508,12	2.324.677,31	138.956,80	16.879,03	4.880.021,26
AMORTITZACIÓ					
Saldo inicial	-502.288,02	-1.863.309,60	-105.956,74	-16.879,03	-2.488.433,39
Entrades per cessió d'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotació a l'amortització	-39.210,63	-143.419,79	-9.991,55	0,00	-192.621,97
Disminucions per sortides, baixes o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo final	-541.498,65	-2.006.729,39	-115.948,29	-16.879,03	-2.681.055,36
VALOR NET INICIAL	1.897.220,10	412.307,99	29.854,06	0,00	2.339.382,15
VALOR NET FINAL	1.858.009,47	317.947,92	23.008,51	0,00	2.198.965,90

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

Exercici 2015					
Concepte	Terrenys i construccions	Instal·lacions, maquinària i utilitatge	Mobiliari i equips per a processaments d'informació	Altres immobilitzat material	Total
VALOR BRUT					
Saldo inicial	2.399.508,12	2.229.320,47	134.970,50	16.879,03	4.780.678,12
Entrades per cessió d'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrades per noves adquisicions	0,00	46.297,12	840,30	0,00	47.137,42
Sortides i baixes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo final	2.399.508,12	2.275.617,59	135.810,80	16.879,03	4.827.815,54
AMORTITZACIÓ					
Saldo inicial	-463.077,39	-1.717.713,72	-94.590,51	-16.879,03	-2.292.260,65
Entrades per cessió d'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotació a l'amortització	-39.210,63	-145.595,88	-11.366,23	0,00	-196.172,74
Disminucions per sortides, baixes o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo final	-502.288,02	-1.863.309,6	-105.956,74	-16.879,03	-2.488.433,39
VALOR NET INICIAL	1.936.430,73	511.606,75	40.379,99	0,00	2.488.417,47
VALOR NET FINAL	1.897.220,10	412.307,99	29.854,06	0,00	2.339.382,15

No s'han fet correccions valoratives d'elements de l'immobilitzat material. No hi ha compromisos fermes de compra i venda d'immobilitzats materials, ni existeixen béns utilitzats en règim d'arrendament financer.

La titularitat jurídica dels edificis i construccions és del propi Centre.

El Centre ha rebut subvencions de capital per finançar les seves compres d'immobilitzat. L'import total del valor de cost de l'immobilitzat finançat per subvencions, als exercicis 2016 i 2015, és de 1.446.760,92 i 1.406.760,92 euros, respectivament.

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

No hi ha cap partida inclosa en aquest epígraf del balanç de situació.

8. BÉNS DEL PATRIMONI CULTURAL

No hi ha cap partida inclosa en aquest epígraf del balanç de situació.

9. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES SIMILAR

Els arrendaments operatius contractats pel Centre, corresponen a pisos on s'acullen a persones sense llar en situació greu d'exclusió social, derivades des de Serveis Socials de l'Ajuntament de

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

Barcelona (S.I.S.) i pel Servei d'Acollida i Orientació (S.A.O.) de l'Obra Social Santa Lluïsa de Marillac. Les quotes satisfetes per arrendaments durant l'exercici 2016 han estat de 27.749,22 euros (27.696,21 euros a l'exercici 2015).

10. ACTIUS FINANCERS

Els actius financers no corrents, fan referència a fiances i dipòsits constituïts amb venciment indefinit.

La classificació per categories dels actius financers corrents és la següent:

Categories \ Classes	Exercici 2016	Exercici 2015
	Crèdits, derivats, altres	Crèdits, derivats, altres
Actius financers a cost amortitzat	2.465.328,91	1.710.745,20
Total	2.465.328,91	1.710.745,20

Els imports anteriors es desglossen al balanç de la manera següent:

Concepte	Exercici 2016	Exercici 2015
Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades	1.947.881,25	1.304.366,64
Altres deutors	10.112,50	10.171,65
Altres crèdits amb Administracions Públiques	507.335,16	396.206,91
Total	2.465.328,91	1.710.745,20

"Altres crèdits amb les Administracions Públiques" recull subvencions concedides pendents de cobrament del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, de "Centros Socio-Sanitarios de Catalunya" i de l'Ajuntament de Barcelona.

11. PASSIUS FINANCERS

Es detalla tot seguit la distribució per classes i categories dels passius financers corrents:

Categories \ Classes	Exercici 2016	Exercici 2015
	Derivats, altres	Derivats, altres
Passius financers a cost amortitzat	47.737,91	47.192,29
Total	47.737,91	47.192,29

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

Els imports anteriors corresponen íntegrament a saldos de proveïdors i creditors varis.

12. FONS PROPIS

Els moviments que s'han produït durant els exercicis 2016 i 2015 en els diferents comptes de fons propis han estat els següents:

Concepte	Fons socials	Excedents negatius de exercicis anteriors	Excedent de l'exercici	Total
Saldo inicial	3.153.900,00	247.781,83	344.449,35	3.746.131,18
Aplicació del resultat exercici anterior	0,00	344.449,35	-344.449,35	0,00
Aportació Filles de la Caritat	0,00	282.151,71	0,00	282.151,71
Resultat de l'exercici actual	0,00	0,00	308.487,88	308.487,88
Total	3.153.900,00	874.382,89	308.487,88	4.336.770,77

13. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS

Les subvencions de capital rebudes corresponents a activitats de serveis socials, classificades per les entitats de procedència i, les seves imputacions a resultats, són les següents:

Entitat subvencionadora	Saldo inicial	Atorgades a l'any	Traspàs al resultat	Saldo Final
Ministerio de Trabajo y Asuntos Sociales	129.781,51	40.000,00	0,00	169.781,51
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies (*)	235.434,85	0,00	-83.286,65	152.148,20
Altres entitats	5.788,62	0,00	-2.685,59	3.103,03
Total	371.004,98	40.000,00	-85.972,24	325.032,74

(*) Adjudicació per part del Departament d'Economia i Finances, d'havers líquids provinents de dues herències intestades, com a subvenció per a la "rehabilitació de l'edifici de l'OBRA SOCIAL".

El Centre ha complert les condicions associades a aquestes subvencions.

El detall de les subvencions i donatius d'exploració per atorgants i per finalitat que han estat concedides al Centre durant els exercicis 2016 i 2015 és el següent:

Entitat atorgant	Finalitat	Exercici 2016	Exercici 2015
Departament de Justícia	Manteniment serveis socials en establiments	73.482,50	72.151,48
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies	Conveni lluita contra la pobresa	52.000,00	52.250,00

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

Entitat atorgant	Finalitat	Exercici 2016	Exercici 2015
Agència de l'Habitatge de Catalunya	Activitat de l'Entitat en pisos d'inclusió	2.852,30	8.400,00
Ministerio de Empleo y Seguridad Social	Bonificació formació continua	2.267,47	866,77
Donatius Varis	Activitat de l'Entitat en pisos d'inclusió i Servei d'Acollida i Orientació (S.A.O)	109.143,47	139.215,80
TOTAL SUBVENCIONS I DONACIONS REBUDES A L'EXERCICI		239.745,74	272.884,05

El Centre ha acomplert totes les condicions associades a aquestes subvencions.

14. SITUACIÓ FISCAL**a) Identificació de les rendes exemptes i no exemptes**

El Centre està acollit al règim fiscal especial de les entitats sense afany de lucre, establert a la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de règim fiscal de les entitats sense afany de lucre i dels incentius fiscals al mecenatge.

D'acord amb aquest règim, totes les rendes del Centre estan exemptes de l'Impost sobre Societats a excepció de les derivades d'explotacions econòmiques no declarades exemptes per la normativa tributària i les derivades de les explotacions declarades exemptes però no incloses al seu objecte fundacional o finalitat específica.

Les activitats desenvolupades durant els exercicis 2016 i 2015 son considerades exemptes a l'empara de l'article 6.1, 6.2, 7.1 c), 7.1 l) de la Llei 49/2002.

b) Identificació dels ingressos, despeses i inversions per activitat

Als efectes de la taula següent de rendes exemptes i no exemptes, els ingressos i les despeses del Centre que són directament assignables a una activitat s'apliquen directament al compte de resultats analític d'aquesta activitat.

Partida	Exercici 2016		Exercici 2015	
	Activitats exemptes	Activitats no exemptes	Activitats exemptes	Activitats no exemptes
Ingressos per les activitats	1.578.749,45	0,00	1.620.297,61	0,00
Aprovisionaments	-196.653,28	0,00	-207.127,57	0,00
Despeses de personal	-770.003,24	0,00	-765.949,23	0,00
Altres ingressos	1.580,15	0,00	2.644,66	0,00
Altres despeses d'explotació	-198.535,47	0,00	-197.864,98	0,00
Amortització de l'immobilitzat	-192.621,97	0,00	-196.172,74	0,00
Subvencions de capital traspasades a resultat	85.972,24	0,00	88.499,63	0,00

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

Partida	Exercici 2016		Exercici 2015	
	Activitats exemptes	Activitats no exemptes	Activitats exemptes	Activitats no exemptes
Deteriorament i resultat per alienacions d'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos financers	0,00	0,00	121,97	0,00
Resultat de l'exercici	308.487,88	0,00	344.449,35	0,00

Totes les inversions realitzades durant els exercicis 2016 (52.205,72 euros) i 2015 (47.137,42 euros) corresponen a activitats exemptes.

c) Impost sobre el Valor Afegit

El Centre està exempt de l'impost sobre el valor afegit.

d) Altres

A la data de formulació dels comptes anuals, el Centre té oberts a inspecció per les autoritats fiscals els quatre últims exercicis per tots els impostos que li són aplicables. Ateses les diferents interpretacions possibles de la legislació fiscal vigent, podrien ser assignats al Centre passius addicionals com a resultat de futures inspeccions fiscals. En tot cas, la Direcció del Centre estima que aquests passius, si s'arribessin a produir, no afectarien de forma important els comptes anuals.

15. INGRESSOS I DESPESES**a) Despeses derivades del funcionament de l'òrgan de govern del Centre**

No hi ha despeses derivades del funcionament dels Òrgans de govern del Centre durant els exercicis 2016 i 2015.

b) Ajuts concedits i altres despeses

No hi ha cap partida inclosa en aquest epígraf del compte de resultats.

c) Aprovisionaments

El detall de l'epígraf d'aprovisionaments és el següent:

Concepte	Exercici 2016	Exercici 2015
Compres de béns destinats a les activitats	149.349,43	143.373,57
Treballs realitzats per altres entitats	47.303,85	63.754,00
Total	196.653,28	207.127,57

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

d) Despeses de personal

El detall de l'epígraf de despeses de personal és el següent:

Concepte	Exercici 2016	Exercici 2015
Sous i salaris	580.159,62	574.094,72
Seguretat social a càrrec de l'entitat	185.666,23	188.132,28
Altres despeses de personal	4.177,39	3.722,23
Total	770.003,24	765.949,23

e) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats

No hi ha cap partida inclosa en aquest epígraf del compte de resultats.

f) Altres resultats

No hi ha cap partida inclosa en aquest epígraf del compte de resultats.

g) Ingressos per promocions, patrocinadors i col·laboracions

Durant el 2016 i 2015 els ingressos per col·laboracions han estat pel Concert subscrit entre l'Ajuntament de Barcelona i L'OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC, mencionat en la nota 1.b), per import anual de 1.292.835,29 i 1.292.576,49 euros, respectivament.

No hi ha hagut ingressos per promocions i patrocinadors.

h) Transaccions efectuades amb entitats del grup i associades

El Centre no ha realitzat cap transacció amb entitats del grup o associades.

i) Transaccions efectuades en moneda estrangera

El Centre no ha realitzat transaccions en moneda diferent a l'euro.

16. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

El Centre no ha realitzat cap operació amb parts vinculades.

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016

17. ALTRE INFORMACIÓ**a) Nombre mitjà de persones ocupades**

El nombre mitjà de persones ocupades en el curs dels exercicis 2016 i 2015, distribuït per categories, ha estat el següent:

Categoria	Exercici 2016		Exercici 2015	
	Homes	Homes	Homes	Dones
Administració i Direcció	1	1	1	1
Atenció directa	6	15	6	15
Personal de serveis generals	1	6	1	5
Total	8	22	8	21

b) Canvis dels components de l'Òrgan de govern

Durant els exercicis 2016 i 2015, no s'ha produït canvis a l'òrgan de govern, direcció i representació.

c) Operacions amb garantia

No hi ha operacions amb garantia.

d) Informació sobre el període mig de pagament a proveïdors. Disposició adicional tercera. "Deure d'informació" de la Llei 15/2010, de 5 de juliol.

D'acord amb la Resolució de 29 de gener de 2016 del "Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas", la informació del període mig de pagament a proveïdors en operacions comercials en els exercicis 2016 i 2015 és la següent:

Concepte	Exercici 2016	Exercici 2015
Període mig de pagament a proveïdors (dies)	44,01	31,41

e) Honoraris d'auditors

Els honoraris per l'auditoria del compte de pèrdues i guanys corresponents a l'exercici 2016 i 2015 són de 2.866 i 2.821 euros, respectivament.

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC

NIF: R08008171

*Memòria econòmica simplificada corresponent a l'exercici 2016***18. INFORMACIÓ SEGMENTADA****a) Xifra de negocis per tipus d'activitat i centres de treball**

No aplicable al Centre.

b) Xifra de negocis per mercat geogràfic

No aplicable al Centre.

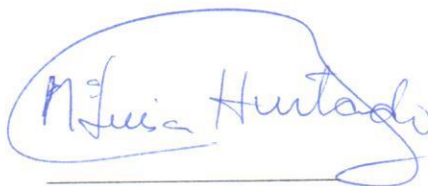
c) Desglossament d'ingressos i despeses

El desglossament, en agrupacions homogènies de partides, de les despeses i ingressos de les activitats dutes a terme per l'entitat, segons el model facilitat per l'Institut Català d'Assistència i Serveis Socials, es mostra en l'annex I.

19. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS DE LES ACTIVITATS SUBVENCIONADES

El compte de Pèrdues i guanys de les activitats subvencionades per l'ICASS coincideix amb el del Centre inclòs a la pàgina 3.

Comptes anuals composts de 23 fulls, que es formulen a Barcelona, a 30 de març de 2017.



Germana Mª Luisa Hurtado
(Titular del Centre)

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC
NIF: R08008171
DETALL DELS INGRESOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2016
(euros)

DESPESES			ACTIVITATS DE SERVEIS SOCIALS		
CODI	TÍTOL	TOTAL	C.E.L. S-03038	S.A.O.	PISOS DE INCLUSIÓ
600 a 604 610 a 614	Consum de productes i de serveis hotelers de materials de reposició	149.349,43	117.122,13	32.227,30	0,00
605, 606, 615, 616	Consum de primeres matèries i de mercaderies	0,00	0,00	0,00	0,00
607	Treballs realitzats per altres empreses o professionals	47.303,85	0,00	13.051,85	34.252,00
608	Altres consums	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPRES I CONSUMS		196.653,28	117.122,13	45.279,15	34.252,00
621	Arrendaments	27.749,22	0,00	10.392,96	17.356,26
628	Subministraments	50.650,29	36.363,72	1.819,45	12.467,12
622 a 627, 629	Altres serveis exteriors	118.635,16	98.759,84	7.924,46	11.950,86
TOTAL SERVEIS EXTERIORS		197.034,67	135.123,56	20.136,87	41.774,24
630, 638	Impost sobre beneficis	0,00	0,00	0,00	0,00
631	Altres impostos i tributs	1.500,80	1.500,80	0,00	0,00
TOTAL IMPOSTOS I TRIBUTS		1.500,80	1.500,80	0,00	0,00
640	Sous i salaris	580.159,62	499.200,02	57.209,72	23.749,88
642	Seguretat Social a càrrec empresa	185.666,23	159.759,16	18.307,11	7.599,96
644	Suplències i retribucions complementàries	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Formació professional	0,00	0,00	0,00	0,00
641, 643, 646, 649	Altres despeses de personal	4.177,39	4.177,39	0,00	0,00
TOTAL DESPESES DE PERSONAL		770.003,24	663.136,57	75.516,83	31.349,84
650, 659	Altres despeses de la gestió	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ALTRES DESPESES DE GESTIÓ		0,00	0,00	0,00	0,00
66	Despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES FINANCERES		0,00	0,00	0,00	0,00
67	Pèrdues de l'immobilitzat i despeses excepcionals i d'altres exercicis	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES EXCEPCIONALS		0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotacions per amortitzacions	192.621,97	188.219,02	0,00	4.402,95
TOTAL DOTACIONS A AMORTITZACIONS		192.621,97	188.219,02	0,00	4.402,95
69	Dotacions a les provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOTACIONS PROVISIONS		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES		1.357.813,96	1.105.102,08	140.932,85	111.779,03

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC
NIF: R08008171
DETALL DELS INGRESOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2016
(euros)

INGRESSOS			ACTIVITATS DE SERVEIS SOCIALS		
CODI	TÍTOL	TOTAL	C.E.L. S-02439	S.A.O.	PISOS DE INCLUSIÓ
700 a 703, 709	Ingressos per vendes i prestació de serveis	0,00	0,00	0,00	0,00
710	Variació d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00
704	Quotes d'usuaris i familiars	0,00	0,00	0,00	0,00
705	Concerts per a la prestació de serveis	1.292.835,29	1.292.835,29	0,00	0,00
707	Beques i ajudes individuals	0,00	0,00	0,00	0,00
706, 708	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL VENDES		1.292.835,29	1.292.835,29	0,00	0,00
720 a 722	Quotes socis	46.168,42	0,00	0,00	46.168,42
723, 725	Donatius i patrocinis	109.143,47	0,00	109.143,47	0,00
724	Loteries, altres	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS SOCIALS		155.311,89	0,00	109.143,47	46.168,42
731, 732	Treballs realitzats per a l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL TREBALLS REALITZATS		0,00	0,00	0,00	0,00
740	Subvencions pel manteniment del centre i serveis	52.000,00	0,00	40.000,00	12.000,00
741	Subvencions pel personal	0,00	0,00	0,00	0,00
743	Altres subvencions	78.602,27	2.267,47	0,00	76.334,80
TOTAL SUBVENCIONS EXPLOTACIÓ		130.602,27	2.267,47	40.000,00	88.334,80
752, 755, 759	Ingressos per serveis diversos	1.580,15	1.580,15	0,00	0,00
TOTAL ALTRES INGRESSOS		1.580,15	1.580,15	0,00	0,00
76	Ingressos financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS FINANCERS		0,00	0,00	0,00	0,00
770, 771	Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00
775	Subvencions de capital traspassades al resultat	85.972,24	85.972,24	0,00	0,00
778, 779	Ingressos extraordinaris i d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS EXCEPCIONALS		85.972,24	85.972,24	0,00	0,00
79	Excés de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EXCESSOS PROVISIONS		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS		1.666.301,84	1.382.655,15	149.143,47	134.503,22

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC
 NIF: R08008171
DETALL DELS INGRESOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2016
 (euros)

	ACTIVITATS DE SERVEIS SOCIALS			
	TOTAL	C.E.L S-03038	S.A.O	PISOS DE INCLUSIÓ
TOTAL INGRESSOS	1.666.301,84	1.382.655,15	149.143,47	134.503,22
TOTAL DESPESES	1.357.813,96	1.105.102,08	140.932,85	111.779,03
RESULTAT DE L'EXERCICI	308.487,88	277.553,07	8.210,62	22.724,19

DADES SOBRE EL PERSONAL LABORAL

	TOTAL			C.E.L. S-03038			S.A.O.			PISOS DE INCLUSIÓ		
	Personal equivalent	Import despeses personal	Import despeses personal	Personal equivalent	Import despeses personal	Import despeses personal	Personal equivalent	Import despeses personal	Import despeses personal	Personal equivalent	Import despeses personal	Import despeses personal
Personal Assalariat												
1.1. Personal d'atenció directa	20,00	412.482,13	352.143,16	16,00	352.143,16	2,00	36.387,92	2,00	23.951,05	2,00	2,00	0,00
1.2. Personal de serveis generals	8,00	111.042,02	111.042,02	8,00	111.042,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. Personal de direcció i administració	2,00	56.635,47	49.556,04	1,50	49.556,04	0,50	7.079,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4. Altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	30,00	580.159,62	512.741,22	25,50	512.741,22	2,50	43.467,35	2,00	23.951,05	2,00	2,00	0,00
Cost Mig Salarial		19.338,65	20.107,50		20.107,50		17.386,94					

DADES SOBRE PROFESSIONALS

	TOTAL			C.E.L. S-03038			S.A.O.			PISOS DE INCLUSIÓ		
	Personal equivalent	Import despeses personal	Import despeses personal	Personal equivalent	Import despeses personal	Import despeses personal	Personal equivalent	Import despeses personal	Import despeses personal	Personal equivalent	Import despeses personal	Import despeses personal
Professionals												
1.1. Atenció directa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Serveis generals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. Direcció i administració	3,00	37.085,91	37.085,91	3,00	37.085,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3,00	37.085,91	37.085,91	3,00	37.085,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC
 NIF: R08008171
DETALL DELS INGRESOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2016
 (euros)

DADES SOBRE RECURSOS I USUARIS

Obra Social Santa Lluïsa de Marillac	Total de persones ateses	1.884
Centre d'Estada Limitada C.E.L Convalescents	Total de persones ateses	124
	Nombre total d'estades ofertades	12.410
	Nombre d'ingressos	113
	Nombre de baixes	111
	Nombre total d'estades realitzades	11.881
	Nombre d'usuaris a 31/12	33
Centre de dia	Total de persones ateses	146
	Nombre total d'estades diürnes ofertades (DL a DV)	16.470
	Nombre total d'estades diürnes realitzades (DL a DV)	10.621
	Nombre d'esmorzars de DL a DV	5.045
	Nombre d'esmorzars festius i caps de setmana	2.484
	Nombre total d'esmorzars de DL a DG comptant festius	7.529
	Nombre total de dinars de DL a DG comptant els festius	9.704
	Nombre de sopars de DL a DV (no inclou festius)	1.268
	Nombre de sopars caps de setmana i festius	549
	Nombre de sopars de DL a DG incloent festius	1.817
Habitatges inclusió social	Total de places ofertades	45
	Total de persones ateses	80
	Total d'estades	N/A
	Nombre de residents a 31/12	N/A

OBRA SOCIAL SANTA LLUÏSA DE MARILLAC
 NIF: R08008171
DETALL DELS INGRESOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2016
 (euros)

S.A.O	Avaluació Psicològica	Persones ateses per psicòloga (avaluació i tractament)	49
		Nombre total d'entrevistes realitzades	135
		Derivació a centres terapèutics	N/A
	SABE Servei Atenció Baixa Exigència	Nombre total de persones ateses SAO	844
		Entrevistes realitzades	1.001
		Nombre total de dutxes realitzades	333
		Nombre total de canvis de roba	397
		SABE (esmorzars/any)	6.177
		Mitja diària d'esmorzars SABE	25
	Servei de lliurament d'aliments	Nombre total de persones perceptores	544
		Nombre total de lots lliurats	3.721
		Entrevistes realitzades lliurament aliments	229
	Treball en Benefici a la Comunitat	Nombre total de persones perceptores	1
	Equip d'acompanyament a persones Internes en Centres Penitenciaris	Total de persones visitades	342
		Total de visites	2.566
		Total de gestions realitzades	1.107
		Cartes rebudes/enviades	28 / 32
	Pagament d'allotjament en pensions	Nombre total de persones allotjades	12
		Total pernòctes/any	655
	Seguiment PIRMI	Total de persones perceptores	N/A
Inserció Laboral a FIT	Total de persones perceptores	11	
Inserció Laboral (Mambré)	Total de persones perceptores	14	

DADES SOBRE TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES

Proveïdor	Funció	Data vigència contracte	Import anual	Cost unitari
MAZ Sociedad de Prevención	Prevenció de Riscos Laboral	01/03/2011	1.003,58	0,00

