

INSTITUT GENUS, S.L.

INFORME DE REVISIÓ DEL COMPTE D'EXPLOTACIÓ DE L'ACTIVITAT
"CENTRE D'ATENCIÓ I SEGUIMENT CAS DE NOU BARRIS"

- 31 DE DESEMBRE DE 2019 -



INFORME DE REVISIÓ DEL COMPTE D'EXPLOTACIÓ DE L'ACTIVITAT DE CENTRE D'ATENCIÓ I SEGUIMENT CAS DE NOU BARRIS DE L'INSTITUT GENUS, S.L.

A l'**Agència de Salut Pública de Barcelona**,

1. Amb les finalitats previstes a l'article 74 del Reglament de la Llei 38/2003 de 17 de novembre, General de Subvencions, aprovat mitjançant Reial Decret 887/2006, de 21 de Juliol i atès el contracte subscrit entre **INSTITUT GENUS, S.L.** i l'**AGENCIA DE SALUT PÚBLICA DE BARCELONA**, hem estat designats per **INSTITUT GENUS, S.L.** per revisar el compte d'exploració del **SERVEI PÚBLIC DEL CENTRE D'ATENCIÓ I SEGUIMENT CAS DE NOU BARRIS** corresponent a l'any 2019 (de 1 de gener a 31 de desembre de 2019).
2. Una còpia del compte d'exploració de l'activitat corresponent a l'any 2019, segellada per nosaltres a efectes de identificació, s'adjunta com a annex aquest informe. La preparació i presentació del citat compte d'exploració és responsabilitat de **INSTITUT GENUS, S.L.**, concretant-se la nostra responsabilitat en la realització de la feina que es menciona en el paràgraf 3 d'aquest informe.
3. La nostra feina s'ha realitzat seguint el Plec de Prescripcions Tècniques Particulars del Contracte de Gestió de Servei Públic del Centre d'Atenció i Seguiment CAS de Nou Barris de data 26 de setembre de 2016 i segons el que disposen les Normes d'Actuació aprovades mitjançant Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda, Ordre EHA/1434/2007 de 17 de maig de 2007, i ha consistit en les comprovacions que de manera resumida es comenten a continuació:
 - a) Comprensió de les obligacions imposades a la Societat en la normativa reguladora del contracte, i pel que fa a la documentació que estableixin les obligacions imposades al beneficiari de la mateixa.
 - b) Verificació del compte d'exploració aportat per la Societat amb l'objectiu de comprovar que conté tots els elements assenyalats al contracte subscrit entre les dues parts.
 - c) Comprovació que el compte d'exploració ha estat subscrit per una persona amb poders suficients.
 - d) Anàlisi de la correspondència entre la informació continguda en el compte d'exploració i els registres comptables de la societat.
 - e) Comprovació mitjançant mostreig de la majoria de la despesa directa sobre el total de les despeses incloses dins el compte d'exploració. No s'ha trobat cap incidència en cap dels elements de la mostra realitzada.
 - f) Comprovació de la imputació de les despeses de gestió i despeses indirectes per la societat en base als percentatges de ingressos que suposa l'activitat.
 - g) Comprovació de la totalitat dels ingressos inclosos dins el compte d'exploració.



- h) Verificació que la Societat disposa dels documents originals acreditatius dels ingressos i despeses justificades incloses en el compte de explotació esmentats en els paràgrafs e), f) i g) anteriors.
 - i) Quan la normativa reguladora permeti la subcontractació total o parcial de l'activitat, verificar el compliment dels requisits exigits al beneficiari.
 - j) Verificació de la correcta classificació de les despeses i ingressos en el compte d'explotació conforme al disposat en el contracte subscrit entre les parts.
 - k) Comprovació de la coherència entre les despeses justificades i la naturalesa de l'activitat desenvolupada.
 - l) Obtenció d'una carta de manifestacions de la Societat, signada per la persona que va subscriure el compte d'explotació.
4. Atès que aquest treball, per les seves característiques no te la naturalesa d'una Auditoria de comptes, ni es troba sotmès a la Llei 22/2015, de 20 de juliol d'Auditoria de Comptes, no expressem una opinió d'auditoria en els termes establerts a la esmentada normativa.
5. El beneficiari, **INSTITUT GENUS, S.L.**, ha posat a la nostra disposició tota la informació que li ha estat requerida per a la realització de la nostra feina.
6. Com a resultat del treball realitzat, els informem que no hem detectat fets o circumstàncies que poguessin suposar incompliments de la normativa aplicable o de les condicions imposades a **INSTITUT GENUS, S.L** per la percepció dels imports acordats a la que es refereix el paràgraf 1 anterior.
7. Aquest informe s'emet únicament per a la finalitat establerta en el primer paràgraf del mateix i per a la seva informació, i no pot ésser emprat per a cap altra finalitat o ésser distribuït a tercers diferents de l'**Agència de Salut Pública de Barcelona**, sense el nostre consentiment escrit previ.
8. No assumim cap responsabilitat davant tercers, diferents dels destinataris d'aquest informe.



Carlos Villanueva Boix
Auditoria Operativa Barcino, S.L.
Inscrita en el Registre Oficial d'Auditors de Comptes S.1058
Barcelona, 13 de març de 2020



INSTITUT GENUS, S.L.
**COMpte d'EXPLOtACIó EXERCICI 2019 CORRESPONENT A L'ACTIVITAT DEL SERVEI
CENTRE D'ATENCIó I SEGUIMENT CAS DE NOU BARRIS**

DESPESES	%	IMPORT
DESPESES PERSONAL		
Despeses Personal +SS		434.531,94
Suplències per vacances	5%	20.935,62
Provisió per formació i Riscos Laborals	3%	13.437,15
Altres provisions: dif.IPC/convenis	1%	4.350,00
TOTAL PERSONAL		473.254,71
DESPESES FUNCIONAMENT		
Despeses de manteniment		1.954,47
Material d'oficina i d'informàtica no inventariable		1.905,09
Subministraments (Telèfon, llum, aigua)		8.124,57
Productes farmacèutics		19.032,13
Serveis de neteja		14.255,81
Assegurances		2.853,15
Magatzem		3.076,18
Auditoria + ISO		2.850,57
TOTAL DESPESES FUNCIONAMENT		54.051,98
TOTAL DESPESES DIRECTES		527.306,69
Despeses de gestió i costos indirectes	5%	28.421,44
Benefici empresarial	1%	4.271,87
TOTAL DESPESA ANUAL		560.000,00

INGRESSOS	IMPORT	
INGRÉS FIX	560.000,00	
INGRESSOS FINANCERS	0,00	
ALTRES INGRESSOS	0,00	
EXCESSOS I APLICACIONS DE PROVISIONS	0,00	
TOTAL INGRESSOS		560.000,00
RESULTAT		0,00

