

OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal)

**INFORME DE AUDITORÍA,
CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN**



OSATEK, S.A.

**CUENTAS ANUALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
JUNTO CON EL INFORME DE GESTIÓN
Y EL INFORME DE LOS AUDITORES**



OSATEK, S.A.

**INFORME DE AUDITORÍA
DE LAS CUENTAS ANUALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**



INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES

Al Accionista Único de
OSATEK, S.A.:

1. Hemos auditado las cuentas anuales de OSATEK, S.A., que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2012, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. Los Administradores son responsables de la formulación de las cuentas anuales de la Sociedad, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en la Nota 2.1 de la memoria adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.

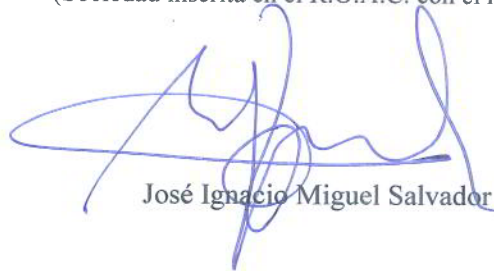
2. En nuestra opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2012 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de OSATEK, S.A. al 31 de diciembre de 2012, así como de los resultados de sus operaciones y de sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

3. Sin que afecte a nuestra opinión de auditoría, llamamos la atención respecto de lo señalado en las Notas 7, 9, 10 y 12 de la memoria adjunta, desprendiéndose una muy significativa relación de dependencia de la Sociedad, en volumen de operaciones de tráfico, respecto de las Unidades Organizativas que conforman el Ente Público Osakidetza - Servicio Vasco de Salud y de los Departamentos de Sanidad y Consumo y de Empleo y Asuntos Sociales del Gobierno Vasco. Con carácter anual, son acordadas por la Sociedad y el Gobierno Vasco (Convenio-Regulador, Contrato-Programa y Encomienda de Gestión), entre otras, las condiciones de volumen global de actividad y la cobertura económica de la misma consignada con cargo a los créditos presupuestarios del ejercicio.



4. El informe de gestión adjunto del ejercicio 2012 contiene las explicaciones que los Administradores consideran oportunas sobre la situación de la Sociedad, la evolución de sus negocios y sobre otros asuntos y no forma parte integrante de las cuentas anuales. Hemos verificado que la información contable que contiene el citado informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2012. Nuestro trabajo como auditores se limita a la verificación del informe de gestión con el alcance mencionado en este mismo párrafo y no incluye la revisión de información distinta de la obtenida a partir de los registros contables de la Sociedad.

Betean Auditoría, S.L.P.
(Sociedad inscrita en el R.O.A.C. con el nº S-1354)



José Ignacio Miguel Salvador

17 de junio de 2013



OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal)

CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN

Balances

Cuentas de Pérdidas y Ganancias

Estados de cambios en el patrimonio neto

Estados de flujos de efectivo

Memoria

Informe de Gestión

- Ejercicio 2012 -



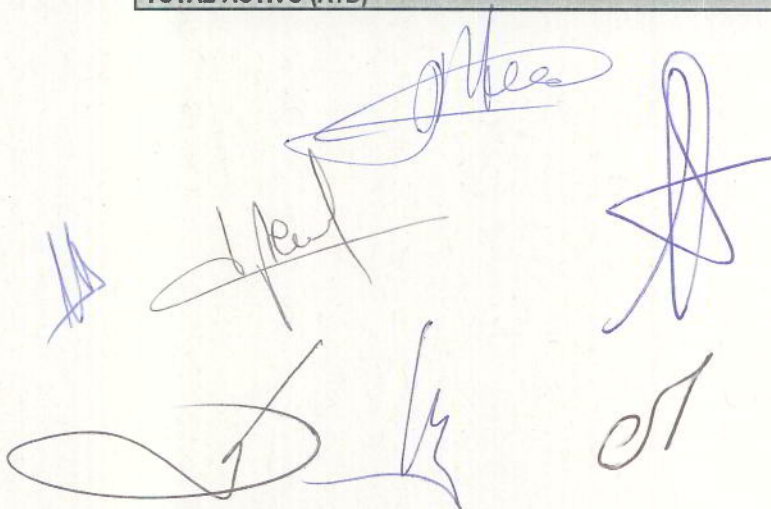
"OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal)"

C.I.F.: A - 01126309

BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE

- Euros -

ACTIVO	Notas de la Memoria	AÑO 31/12/2012	AÑO 31/12/2011
A) ACTIVO NO CORRIENTE		5.751.104	6.414.385
I. Inmovilizado intangible	6	45.767	78.854
5. Aplicaciones informáticas		45.767	78.854
II. Inmovilizado material	5	5.696.922	6.314.673
1. Construcciones		858.981	878.176
2. Instalaciones técnicas, maquinaria, utillaje, mob, y otro i. material		4.837.941	5.436.497
V. Inversiones financieras a largo plazo	7	8.415	20.858
2. Créditos a terceros		8.415	20.858
B) ACTIVO CORRIENTE		10.464.393	12.286.673
II. Existencias	4.4	187.432	64.534
2. Materias primas y otros aprovisionamientos		111.875	62.284
6. Anticipos a proveedores		75.557	2.250
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		4.088.580	4.145.033
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	7	12.420	16.738
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	7 y 12	4.039.065	4.075.908
4. Personal	7	18.043	21.512
6. Otros créditos con administraciones públicas		19.052	30.875
VI. Periodificaciones a corto plazo		570	1.711
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	7	6.187.811	8.075.395
1. Tesorería		6.187.811	8.075.395
TOTAL ACTIVO (A+B)		16.215.497	18.701.058



"OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal)"

C.I.F.: A - 01126309

BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE

- Euros -

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas de la Memoria	AÑO 31/12/2012	AÑO 31/12/2011
A) PATRIMONIO NETO		10.113.460	11.946.531
A-1) Fondos propios	7.4	9.306.393	11.083.415
I. Capital		3.123.000	3.123.000
1. Capital escriturado		3.123.000	3.123.000
III. Reservas		7.960.415	10.180.636
1. Legal y estatutarias		672.200	672.200
2. Otras reservas		7.288.215	9.508.436
VII. Resultado del ejercicio		(1.777.022)	(2.220.221)
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	10	807.067	863.116
B) PASIVO NO CORRIENTE		313.859	335.656
IV. Pasivos por impuesto diferido	8	313.859	335.656
C) PASIVO CORRIENTE		5.788.178	6.418.871
III. Deuda a corto plazo		1.981.448	2.505.500
5. Otros pasivos financieros	7	1.981.448	2.505.500
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		3.806.730	3.913.371
1. Proveedores	7	154.180	779
2. Proveedores empresas del grupo y asoc.	7	573.476	774.264
3. Acreedores varios	7	2.204.019	2.179.374
4. Personal (remuneraciones ptes de pago)		398.920	404.676
5. Pasivos por impuesto corriente	8	10.068	10.068
6. Otras deudas con las Admin. Públicas	8	466.067	544.210
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		16.215.497	18.701.058





"OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal)"

C.I.F.: A - 01126309

CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE

- Euros -

	Notas de la Memoria	(DEBE) HABER 31/12/2012	(DEBE) HABER 31/12/2011
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	9	22.700.017	18.095.013
b) Prestaciones de servicios		22.700.017	18.095.013
4. Aprovisionamientos	9	(762.728)	(1.030.587)
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles		(762.728)	(1.030.587)
5. Otros ingresos de explotación		62.723	8.650
a) Ingresos accesorios y otros gastos de gestión corriente		62.723	8.650
6. Gastos de personal		(10.108.821)	(10.322.745)
a) Sueldos, salarios y asimilados		(8.419.027)	(8.558.074)
b) Cargas sociales	9	(1.689.794)	(1.764.671)
7. Otros gastos de explotación	9	(14.342.867)	(11.700.867)
a) Servicios exteriores y otros gastos de gestión corriente		(14.322.135)	(11.687.871)
b) Tributos		(20.732)	(12.996)
8. Amortización del inmovilizado	5 y 6	(1.762.391)	(1.863.748)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	10	2.392.766	4.328.771
15.- Otros resultados		18.225	144.713
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		(1.803.076)	(2.340.800)
13. Ingresos financieros	9	33.961	123.076
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		33.961	123.076
b 2) De terceros		33.961	123.076
14. Gastos financieros		(7.907)	(2.497)
b) Por deudas con terceros		(7.907)	(2.497)
A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)		26.054	120.579
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		(1.777.022)	(2.220.221)
18. Impuestos sobre beneficios	8	=	=
A.4) RTDO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)		(1.777.022)	(2.220.221)
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		-	-
19. Rtdos. del Ej. procedentes de op. interrumpidas netos de impuestos		-	-
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)		(1.777.022)	(2.220.221)



"OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal)"

C.I.F.: A - 01126309

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE

- Euros -

	Notas de la Memoria	AÑO 31/12/2012	AÑO 31/12/2011
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	3	(1.777.022)	(2.220.221)
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		2.314.921	-
VII. Efecto impositivo		(648.178)	-
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (III+VII)		1.666.743	-
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	10	(2.392.766)	(4.328.771)
XIII. Efecto impositivo		669.974	1.212.056
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (X+XII)		(1.722.792)	(3.116.715)
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+ B + C)		(1.833.071)	(5.336.936)



"OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal)"

C.I.F.: A - 01126309

ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE

- Euros -

	Capital escriturado	Reservas	Rtdo. de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Subvenciones, donaciones y otros	TOTAL
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2010	3.123.000	9.385.653	-	794.983	4.628.485	17.932.121
I. Ajustes por cambios de criterio 2010	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2010	-	-	-	-	(648.654)	(648.654)
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2011	3.123.000	9.385.653	-	794.983	3.979.831	17.283.467
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	(2.220.221)	(3.116.715)	(5.336.936)
II. Operaciones con socios o propietarios	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	794.983	-	(794.983)	-	-
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2011	3.123.000	10.180.636	-	(2.220.221)	863.116	11.946.531
D. SALDO, INICIO DEL AÑO 2012	3.123.000	10.180.636	-	(2.220.221)	863.116	11.946.531
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	(1.777.022)	(56.049)	(1.833.071)
II. Operaciones con socios o propietarios	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	(2.220.221)	-	2.220.221	-	-
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2012	3.123.000	7.960.415	-	(1.777.022)	807.067	10.113.460



"OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal)"

C.I.F.: A - 01126309

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE

- Euros -

	Notas de la Memoria	AÑO 31/12/2012	AÑO 31/12/2011
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos		1.998.318	3.087.986
2. Ajustes del resultado		(1.777.022)	(2.220.221)
a) Amortización del inmovilizado (+)	5 y 6	1.762.391	1.863.748
d) Imputación de subvenciones (-)	10	(2.392.766)	(4.328.771)
e) Resultados por bajas y enajenación del inmovilizado (+/-)		5.098.803	5.581.895
g) Ingresos financieros (-)	9	(33.961)	(123.076)
h) Gastos financieros (+)	9	7.907	2.497
3. Cambios en el capital corriente		(708.750)	2.184.191
a) Existencias (+/-)		(122.897)	13.385
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		40.791	(939.953)
c) Otros activos corrientes (+/-)		1.141	1.141
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		(106.644)	1.870.866
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		(533.584)	1.238.752
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		12.443	-
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		41.716	127.723
a) Pagos de intereses (-)	9	(7.907)	(2.497)
c) Cobros de intereses (+)	9	33.961	123.076
d) Cobros (Pagos) por impuesto sobre beneficios (-/+)	8	15.662	7.144
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)		1.998.318	3.087.986
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)		(6.210.355)	(5.942.596)
b) Inmovilizado intangible	6	(5.098.803)	(5.594.672)
c) Inmovilizado material	5	(1.111.552)	(348.901)
7. Cobros por desinversiones (+)		-	977
e) Otros activos financieros		-	977
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		(6.210.355)	(5.942.596)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		2.314.921	-
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		2.314.921	-
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		9.532	(9.041)
a) Emisión de otras deudas (+)		9.532	-
b) Devolución y amortización de otras deudas (-)		-	(9.041)
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)		2.324.453	(9.041)
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
		-	-
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)			
		(1.887.584)	(2.863.651)
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		8.075.395	10.939.046
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		6.187.811	8.075.395



"OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal)"

C.I.F.: A-01126309

MEMORIA

Ejercicio 2012

NOTA 1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal), es una sociedad anónima pública constituida, mediante escritura pública, el 24 de julio de 1992 al amparo del Decreto 159/1992, de 9 de junio. Está adscrita al Ente Público Osakidetza.

El objeto social de la Sociedad es la prestación y provisión de servicios de apoyo al sistema sanitario y social vasco, especialmente aquellos que tengan un carácter corporativo o cuya aplicación conlleven procedimientos de alta tecnología. Será, asimismo, objeto de la sociedad la docencia e investigación en el régimen y condiciones que se determinen en el marco de la política sanitaria global del País Vasco.

Osatek tiene su sede central en Bilbao, en el Edificio Plaza Bizkaia de la C/ Alameda Urquijo nº 36 y en ella se encuentra ubicada la dirección efectiva de la empresa. Las instalaciones operativas de su División de Diagnóstico por la Imagen están ubicadas en los hospitales de Galdakao, HU Donostia y HUA (sedes Txagorritxu y Santiago) en Vitoria-Gasteiz así como en los ambulatorios de Las Arenas en Getxo-Bizkaia y de Dr. Areilza en Bilbao. Las instalaciones de las Divisiones Osarean y Teleasistencia están ubicadas en la calle María Díaz de Haro de Bilbao.

NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1.- Imagen fiel

Las cuentas anuales han sido elaboradas a partir de los registros contables de la Sociedad y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Real Decreto 1514/07, de 16 de Noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, así como de la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

Se han seguido sin excepción todas las normas y criterios establecidos en el Plan General de Contabilidad vigentes en el momento de la formulación de estas cuentas.

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2011, fueron aprobadas por la Junta General de Accionistas celebrada el 27 de junio de 2012.

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2012 han sido formuladas por los Administradores de la Sociedad, hallándose pendientes de aprobación por parte de la Junta General de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin modificaciones.

La Sociedad prepara sus cuentas anuales en euros por ser la única moneda de la que la Sociedad depende tanto en sus operaciones como en su estructura financiera.

No existen activos en moneda distinta a la moneda funcional (euro, en este caso).

2.2.- Principios contables no obligatorios aplicados

No se han aplicado principios contables no obligatorios. Adicionalmente, los Administradores han formulado estas cuentas anuales teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de aplicación obligatoria que tienen un efecto significativo en dichas cuentas anuales. No existe ningún principio contable que siendo obligatorio, haya dejado de aplicarse.

2.3.- Aspectos críticos de la valoración y estimación de incertidumbre

La preparación de las cuentas anuales exige el uso por parte de la Sociedad de ciertas estimaciones y juicios en relación con el futuro que se evalúan continuamente y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros que se creen razonables.

Básicamente estas estimaciones se refieren a la vida útil de los activos materiales e inmateriales (Nota 5 y 6).

A pesar de que estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible al cierre del ejercicio 2012, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva.

2.4.- Comparación de la información

Las cuentas adjuntas constituyen cuentas anuales completas. En este sentido, las cuentas anuales de 2012 se presentan comparadas, no con las cuentas anuales formuladas en 2011, sino con las que resultan de la adaptación de las mismas como consecuencia de la corrección efectuada en 2012, – corrección por la que se reconocen como gastos las activaciones realizadas en el proyecto Osarean, tanto en este ejercicio como en los anteriores –.

De esta corrección se hace mención expresa en el apartado 2.7.

2.5.- Elementos recogidos en varias partidas

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

2.6.- Cambios en criterios contables

No se han realizado en el periodo 2012 ajustes a las cuentas anuales del ejercicio 2011 por cambios en criterios contables.

2.7.- Correcciones de errores

En aplicación de la norma de registro y valoración 22ª del Plan General de Contabilidad, el patrimonio neto de la Sociedad al 1 de enero de 2011 disminuye en 648.654 euros, como consecuencia del reconocimiento como gastos de activaciones realizadas en el proyecto Osarean con anterioridad a dicha fecha. Dicha disminución afecta en su totalidad al epígrafe "Subvenciones, donaciones y legados recibidos".

Hasta el ejercicio 2011, la Sociedad seguía el criterio de registrar en el epígrafe "Inmovilizado intangible" del balance activaciones que venía realizando en relación con el proyecto Osarean desde su inicio en 2010. Sin embargo, de acuerdo con los criterios establecidos por la norma de registro y valoración 6ª del Plan General de Contabilidad para el reconocimiento en el activo de dichos gastos, los importes capitalizados debían haber sido imputados a pérdidas en cada ejercicio. La corrección de este error se ha realizado en el ejercicio 2012.

Como consecuencia de la corrección efectuada, que ha supuesto la contabilización de bajas en los epígrafes "Inmovilizado Intangible", "Subvenciones, donaciones y legados recibidos" y "Pasivos por impuestos diferidos", los saldos del patrimonio neto de la Sociedad al 31 de diciembre de 2012 y de 2011 se han visto afectados disminuyendo en 7.099.044 euros y en 4.306.657 euros, respectivamente, y de acuerdo con el siguiente desglose:

Epígrafe	31/12/2012	31/12/2011
Reservas	(1.192.469)	-
Resultado del ejercicio	(2.524.175)	(1.192.469)
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	(3.382.400)	(3.114.188)
TOTAL	(7.099.044)	(4.306.657)

NOTA 3.- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS



La propuesta de distribución de resultados del ejercicio 2012 a presentar a la Junta General de Accionistas es la siguiente:

	- Euros -
	<u>IMPORTE</u>
Base de reparto	
- Pérdidas y Ganancias 2012	(1.777.022)
Distribución	
- Otras reservas	(1.777.022)

NOTA 4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de sus cuentas anuales, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

4.1.- Inmovilizado intangible

Los activos intangibles se reconocen inicialmente por su coste de adquisición o producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y/o las pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Dichos activos se amortizan en función de su vida útil.

La Sociedad reconoce contablemente cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, en su caso, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Aplicaciones informáticas

Las aplicaciones informáticas se valoran por su coste de adquisición únicamente en los casos en que se prevé que su utilización abarcará varios ejercicios. Los gastos de mantenimiento de estas aplicaciones informáticas se imputan directamente como gastos del ejercicio en que se producen. En este epígrafe se incluyen las distintas licencias de uso y el software adquirido así como los gastos incurridos en el análisis, programación, integración e implantación de los sistemas de información. Su amortización se realiza de forma lineal en el periodo de vida útil estimado que es de cuatro años.

4.2.- Inmovilizado material

El inmovilizado material se valora inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción, y posteriormente se minorra por la correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro, si las hubiera. Incluye también la actualización practicada de acuerdo con la N.F. 4/1997 de 7 de Febrero de Actualización de Balances.

Los Derechos de Uso sobre el edificio de la Plaza Bizkaia en el que se ubican las oficinas de Osatek, S.A. y que no tienen contraprestación, se valoran según certificación del Departamento de Hacienda del Gobierno Vasco del coste del edificio y proporcionalmente a la superficie de ocupación que del mismo tiene la empresa. Se amortizan linealmente en un periodo de cincuenta años.

El resto del inmovilizado material se amortiza, a partir de su puesta en marcha o de la finalización de las obras, linealmente en función de las siguientes vidas útiles:

	<u>Años de vida útil</u>
- Instalaciones Técnicas	6,67
- Maquinaria	6,67
- Mobiliario e Instalaciones de Oficina	6,67
- Equipos para Procesos de Información	4,00

Los gastos periódicos de conservación, mantenimiento y reparación de los diferentes elementos que componen el inmovilizado material se imputan a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se incurren. Por el contrario, los importes invertidos en mejoras que contribuyen a aumentar la capacidad o eficiencia o a alargar la vida útil de dichos bienes se registran como mayor coste de los mismos con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados.

El beneficio o pérdida resultante de la enajenación o el retiro de un activo se calcula como la diferencia entre el importe de la venta y el valor neto contable en libros del activo, y se reconoce en la cuenta de resultados.

4.3.- Instrumentos financieros

4.3.1.- Activos financieros.-



Clasificación:

Los activos financieros en OSATEK, S.A. corresponden exclusivamente a la categorías de Préstamos y partidas a cobrar y Tesorería, los cuales son activos financieros originados en la venta de bienes o en la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa, o los que no teniendo un origen comercial, no son instrumentos de patrimonio ni derivados y cuyos cobros son de cuantía fija o determinable y no se negocian en un mercado activo.

Valoración:

Los activos financieros se registran al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que sean directamente atribuibles.

No obstante lo indicado en el párrafo anterior, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal cuyo importe se espera recibir en el corto plazo se valoran a valor nominal.

Al menos al cierre del ejercicio la Sociedad realiza un test de deterioro para los activos financieros que no están registrados a valor razonable. Se considera que existe evidencia objetiva de deterioro si el valor recuperable del activo financiero es inferior a su valor en libros. Cuando se produce, el registro de este deterioro se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los activos financieros se dan de baja en el balance cuando se traspasan sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y de mora.

Efectivo y otros activos líquidos equivalentes incluye el efectivo en caja y cuentas corrientes, depósitos bancarios a la vista y otros instrumentos altamente líquidos con vencimientos originales iguales o inferiores a tres meses y con un riesgo insignificante de cambio de valor.

Intereses recibidos de activos financieros:

Los intereses de activos financieros devengados con posterioridad al momento de adquisición son reconocidos en la cuenta de pérdidas y ganancias.

En la valoración inicial de los activos financieros se reconocen de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos.

Deterioro del valor de los activos financieros:

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que se constatan circunstancias objetivas de que el valor en libros de una inversión no será recuperable.

Las correcciones valorativas referentes a los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar se reconocen tras la realización de un análisis individualizado de la situación de los deudores.

Se reconocen en el resultado del período las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

4.3.2.- Pasivos financieros.-

Los pasivos financieros se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico.

En concreto, son pasivos financieros aquellos débitos y partidas a pagar que tiene la Sociedad y que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa, o también aquellos que sin tener un origen comercial, no pueden ser considerados como instrumentos financieros derivados.



Débitos y partidas a pagar:

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran a su valor nominal.

Los débitos y partidas a pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable ajustado por los costes de transacción directamente imputables. Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valoran, tanto en el momento inicial como posteriormente, por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Baja de pasivos financieros:

La Sociedad da de baja los pasivos financieros cuando se extinguen las obligaciones que los han generado.

Clasificación de deudas entre corriente y no corriente:

En el balance de situación adjunto, las deudas se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como deudas corrientes aquéllas con vencimiento igual o anterior a doce meses y como deudas no corrientes las de vencimiento posterior a dicho período.

4.3.3.- Instrumentos de patrimonio.-

Los instrumentos de capital y otros de patrimonio emitidos por la Sociedad se registran por el importe recibido en el patrimonio neto, neto de costes directos de emisión, que se registran como menores reservas.

Capital social:

Las acciones ordinarias se clasifican como capital. No existe otro tipo de acciones.

4.4.- Existencias

En la asignación de valor a sus inventarios de materias primas y otros aprovisionamientos que se componen de placas radiográficas, contrastes y discos ópticos, la Sociedad aplica el método del coste medio ponderado. Debido al elevado nivel de rotación, este criterio se aproxima al que resultaría de aplicar el método F.I.F.O (primera entrada, primera salida).

4.5.- Impuesto sobre beneficios

El importe del Impuesto sobre beneficios devengado en el ejercicio comprende tanto el impuesto corriente como el impuesto diferido, y se calcula en función del resultado contable corregido por las diferencias temporarias que se producen respecto al resultado fiscal o base imponible del Impuesto, aplicando el tipo impositivo vigente.

El Impuesto sobre beneficios devengado se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias. No obstante, se reconoce en el patrimonio neto el efecto impositivo relacionado con partidas que se registran directamente en el patrimonio neto.

Los activos y pasivos por impuesto corriente se valoran por las cantidades que se espera pagar o recuperar de las autoridades fiscales, de acuerdo con la normativa vigente. El impuesto corriente es la cantidad que la Sociedad recupera o, en su caso, satisface como consecuencia de las liquidaciones fiscales del impuesto sobre el beneficio relativas a un ejercicio. Las deducciones y otras ventajas fiscales en la cuota del impuesto, excluidas las retenciones y pagos a cuenta, así como las pérdidas fiscales compensables de ejercicios anteriores y aplicadas efectivamente en éste, dan lugar a un menor importe del impuesto corriente.

El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los activos y pasivos por impuesto diferido. Estos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables derivados de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de

compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria o crédito que corresponda, el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, que no afectan ni al resultado fiscal ni al resultado contable.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos no se reconocen.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos, originados por operaciones con cargos o abonos directos en cuentas de patrimonio, se contabilizan también con contrapartida en patrimonio neto.

En cada cierre contable se reconsideran, en caso de existir, los activos por impuestos diferidos registrados, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos en la medida en que existan dudas sobre su recuperación futura. Asimismo, en cada cierre se evalúan los activos por impuestos diferidos no registrados en balance y éstos son objeto de reconocimiento en la medida en que pase a ser probable su recuperación con beneficios fiscales futuros.

4.6.- Ingresos y gastos

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

Prestación de servicios:

Los ingresos derivados por prestación de servicios se reconocen en el periodo en que se prestan los mismos.

4.7.- Actuaciones con incidencia en el medio ambiente

La actividad medioambiental es aquella cuyo objetivo consiste en prevenir, reducir o reparar el daño que se produzca sobre el medioambiente.

La actividad de la Sociedad, por su naturaleza no tiene un impacto medioambiental significativo.

4.8.- Gastos de personal y compromisos por pensiones

Los gastos de personal incluyen todos los haberes y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o haberes variables y sus gastos asociados.

La Sociedad tiene un plan externalizado de pensiones de jubilación para sus empleados (ITZARRI, E.P.S.V.), que se dota de acuerdo con la legalidad vigente estando, además, las obligaciones al respecto cubiertas por la Seguridad Social del Estado. Durante el ejercicio 2012 no se ha realizado ninguna dotación. (Nota 9)

Indemnizaciones por despido:

De acuerdo con la legislación vigente, la Sociedad está obligada al pago de indemnizaciones a aquellos empleados con los que, bajo determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales. En las cuentas anuales adjuntas no se ha registrado provisión alguna por este concepto, ya que no están previstas situaciones de esta naturaleza.

4.9.- Subvenciones, donaciones y legados

Para la contabilización de las subvenciones, donaciones y legados recibidos la Sociedad sigue los criterios siguientes:

- a) Subvenciones, donaciones y legados de capital no reintegrables: Se valoran por el valor razonable del importe o el bien concedido, en función de si son de carácter monetario o no, y se imputan a resultados en proporción a la dotación a la amortización efectuada en el periodo para los elementos subvencionados o, en su caso, cuando se produzca su enajenación o corrección valorativa por deterioro,

con excepción de las recibidas de socios o propietarios que se registran directamente en los fondos propios y no constituyen ingreso alguno.

- b) Subvenciones de carácter reintegrables: Mientras tienen el carácter de reintegrables se contabilizan como pasivos.
- c) Subvenciones de explotación: Se abonan a resultados en el momento en que se conceden excepto si se destinan a financiar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputarán en dichos ejercicios. Si se conceden para financiar gastos específicos, la imputación se realizará a medida que se devenguen los gastos financiados.

4.10.- Transacciones entre partes vinculadas

La Sociedad realiza todas sus operaciones con vinculadas a valores de mercado, su valor se encuentra adecuadamente soportado por lo que los Administradores de la Sociedad consideran que no existen riesgos significativos por este aspecto de los que puedan derivarse pasivos de consideración en el futuro.

NOTA 5.- INMOVILIZADO MATERIAL

Los movimientos habidos en el ejercicio 2011 fueron los siguientes:

	VALOR DE COSTE					AMORTIZACIÓN ACUMULADA					VALOR NETO INICIAL	VALOR NETO FINAL
	Saldo Inicial	Aumentos	Traspasos	Bajas	Saldo Final	Saldo Inicial	Dotación ejercicio	Traspasos	Bajas	Saldo Final		
- Construcciones (Dchos uso)	961.469	-	-	-	961.469	64.098	19.195	-	-	83.293	897.371	878.176
- Instalaciones Técnicas	17.521.704	-	-	-	17.521.704	11.971.465	1.357.301	-	-	13.328.766	5.550.239	4.192.938
- Maquinaria	67.573	-	-	-	67.573	55.055	3.664	-	-	58.719	12.518	8.854
- Utillaje	228.656	-	-	-	228.656	99.881	28.097	-	-	127.978	128.775	100.678
- Otras instalaciones	1.336.386	327.609	-	-	1.663.995	766.234	238.875	-	-	1.005.109	570.152	658.886
- Mobiliario	154.085	4.537	-	-	158.622	61.428	20.491	-	-	81.919	92.657	76.703
- Equipos proceso inform.	842.460	14.525	-	-	856.985	299.920	160.551	-	-	460.471	542.540	396.514
- Otro inmovilizado	3.855	2.229	-	-	6.084	3.855	306	-	-	4.161	-	1.923
TOTALES	21.116.188	348.900	-	-	21.465.088	13.321.936	1.828.480	-	-	15.150.416	7.794.252	6.314.673

Las altas se detallan como sigue:

Concepto	IMPORTE
Obras Centro Atención Teleasistencia	199.790
Otras Inversiones menores	149.110
TOTAL Altas Inmovilizado Material	348.900

Por otro parte, los movimientos habidos en el ejercicio 2012 han sido los siguientes:

	VALOR DE COSTE					AMORTIZACIÓN ACUMULADA					VALOR NETO INICIAL	VALOR NETO FINAL
	Saldo Inicial	Aumentos	Trasposos	Bajas	Saldo Final	Saldo Inicial	Dotación ejercicio	Trasposos	Bajas	Saldo Final		
- Construcciones (Dchos uso)	961.469	-	-	-	961.469	83.293	19.195	-	-	102.488	878.176	858.981
- Instalaciones Técnicas	17.521.704	978.808	-	(1.226.412)	17.274.100	13.328.766	1.248.004	-	(1.226.412)	13.350.358	4.192.938	3.923.742
- Maquinaria	67.573	29.700	-	-	97.273	58.719	4.406	-	-	63.125	8.854	34.148
- Utillaje	228.656	-	-	-	228.656	127.978	28.037	-	-	156.015	100.678	72.641
- Otras instalaciones	1.663.995	63.406	-	-	1.727.401	1.005.109	248.519	-	-	1.253.628	658.886	473.773
- Mobiliario	158.622	16.262	-	-	174.884	81.919	20.604	-	-	102.523	76.703	72.361
- Equipos proceso inform.	856.985	-	-	(2.539)	854.446	460.471	157.282	-	(2.539)	615.214	396.514	239.232
- Otro inmovilizado	6.084	23.378	-	-	29.462	4.161	3.257	-	-	7.418	1.923	22.044
TOTALES	21.465.088	1.111.554	-	(1.228.951)	21.347.691	15.150.416	1.729.304	-	(1.228.951)	15.650.769	6.314.673	5.696.922

Las altas se detallan como sigue:

Concepto	IMPORTE
Equipo de RM Unidad Txagorritxu	978.808
Otras Inversiones menores	132.746
TOTAL Altas Inmovilizado Material	1.111.554

Las bajas se detallan como sigue:

Concepto	IMPORTE
Equipo de RM Unidad Txagorritxu	928.168
Otras Inversiones menores Un.Txagorritxu	300.783
TOTAL Altas Inmovilizado Material	1.228.951

Osatek tiene asignado, desde el mes de septiembre de 2007, sin contraprestación alguna el 5% de la superficie del edificio, propiedad del Gobierno Vasco, de la Plaza Bizkaia de la c/ Alameda Urquijo Nº 36 en Bilbao y cuyo coste de construcción a 31.12.2007, según certificación de la Jefa del Servicio de contabilidad del Departamento de Hacienda y Administración pública de fecha 21 de enero de 2008, asciende a 19.229.374 euros.

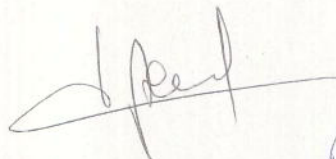
Por este motivo, figura en el activo del balance el valor de los Derechos de Uso que ostenta la sociedad sobre el citado inmueble y cuyas contrapartidas se recogen por un lado en el Patrimonio Neto y por otro en el Pasivo No Corriente por su efecto fiscal. Dado que el plazo de adscripción del edificio se supone ilimitado, pues no figura límite temporal alguno, y por tanto superior a la vida útil del mismo que se estima en 50 años, los valores registrados correspondientes al Derecho de Uso se amortizan durante el plazo de la vida útil.

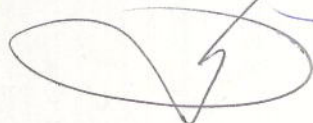
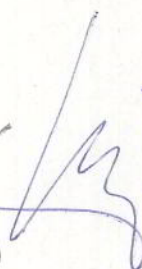
Al 31 de diciembre de 2012 y 2011 existían elementos totalmente amortizados cuyo detalle por cuentas es el siguiente:

- Euros -

Descripción	31.12.12	31.12.11
<input type="checkbox"/> Instalaciones técnicas	8.888.613	8.525.271
<input type="checkbox"/> Maquinaria	39.753	39.753
<input type="checkbox"/> Material sanitario	41.745	41.745
<input type="checkbox"/> Otras Instalaciones	729.477	439.229
<input type="checkbox"/> Mobiliario	21.260	21.260
<input type="checkbox"/> Equipos informáticos	216.005	216.550
<input type="checkbox"/> Otro inmovilizado	3.855	3.855
TOTAL	9.940.709	9.287.664

Es política de la Sociedad contratar todas las pólizas de seguros que se consideren necesarias para dar cobertura a los posibles riesgos que pudieran afectar a los elementos del inmovilizado material.



NOTA 6.- INMOVILIZADO INTANGIBLE

Este epígrafe del balance recoge el coste de las aplicaciones informáticas de la Sociedad. Su movimiento durante los ejercicios 2011 y 2012 es como sigue:

2011	VALOR DE COSTE					AMORTIZACIÓN ACUMULADA				VALOR NETO INICIAL	VALOR NETO FINAL	
	Saldo Inicial	Aumentos	Traspasos	Bajas	Saldo Final	Saldo Inicial	Dotación ejercicio	Bajas	Traspasos			Saldo Final
Aplicaciones informáticas	609.603	5.594.672	-	(5.582.871)	621.404	507.282	1.000.341	(965.073)	-	542.550	102.321	78.854
TOTALES	609.603	5.594.672	-	(5.582.871)	621.404	507.282	1.000.341	(965.073)	-	542.550	102.321	78.854

2012	VALOR DE COSTE					AMORTIZACIÓN ACUMULADA				VALOR NETO INICIAL	VALOR NETO FINAL	
	Saldo Inicial	Aumentos	Traspasos	Bajas	Saldo Final	Saldo Inicial	Dotación ejercicio	Bajas	Traspasos			Saldo Final
Aplicaciones informáticas	621.404	5.098.803	-	(5.098.803)	621.404	542.550	2.235.200	(2.202.113)	-	575.637	78.854	45.767
TOTALES	621.404	5.098.803	0	(5.098.803)	621.404	542.550	2.235.200	(2.202.113)	0	575.637	78.854	45.767

El importe totalmente amortizado correspondiente a los elementos de inmovilizado intangible asciende al 31 de diciembre de 2012 a 522.025 euros y a 480.334 euros en 2011, en su apartado de aplicaciones informáticas.

Los importes reflejados en las columnas de "bajas" están relacionados con la corrección del error al que se ha hecho mención en la nota 2.7 anterior.

NOTA 7.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS

7.1.- Consideraciones generales

Se refiere a cualquier contrato (comercial o no) entre dos entidades que da lugar, simultáneamente a un activo financiero (derecho de cobro, etc.) en una de las entidades y en la otra a un instrumento de patrimonio (instrumentos que se incluyen en fondos propios) y/o a un pasivo financiero (obligación de pago, etc.).

Los instrumentos financieros se han clasificado y valorado según su naturaleza y función que cumplen en la sociedad, conforme a los comentarios descriptivos incorporados en la Nota 4 anterior.

7.2.- Activos financieros

Su detalle de valor al 31 de diciembre de 2011 era el siguiente:

- Euros -				
	Nota de la Memoria	No Corriente	Corriente	TOTAL
INVERSIONES FINANCIERAS				
- Préstamos al personal		20.858	-	20.858
TOTAL		20.858	-	20.858
DEUDORES COMERCIALES Y CUENTAS A COBRAR				
- Con empresas del Grupo	12	-	4.075.908	4.075.908
- Otros deudores comerciales		-	16.738	16.738
- Préstamos al personal		-	21.512	21.512
- Otros créditos con Adm.Públicas		-	30.875	30.875
TOTAL		-	4.145.033	4.145.033
PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO				
- Gastos anticipados		-	1.711	1.711
TOTAL		-	1.711	1.711
EFFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES				
- Tesorería		-	8.075.395	8.075.395
TOTAL		-	8.075.395	8.075.395
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		20.858	12.222.139	12.242.997

Su detalle de valor al 31 de diciembre de 2012 es el siguiente:

	-Euros - Nota de la Memoria	No Corriente	Corriente	TOTAL
INVERSIONES FINANCIERAS				
- Préstamos al personal		8.415	-	8.415
TOTAL		8.415	-	8.415
DEUDORES COMERCIALES Y CUENTAS A COBRAR				
- Con empresas del Grupo	12	-	4.039.065	4.039.065
- Otros deudores comerciales		-	12.420	12.420
- Préstamos al personal		-	18.043	18.043
- Otros créditos con Adm.Públicas		-	19.052	19.052
TOTAL		-	4.088.580	4.088.580
PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO				
- Gastos anticipados		-	570	570
TOTAL		-	570	570
EFFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES				
- Tesorería		-	6.187.811	6.187.811
TOTAL		-	6.187.811	6.187.811
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		8.415	10.276.961	10.285.376

Los saldos de tesorería de ambos ejercicios son de libre disposición.



7.3.- Pasivos financieros




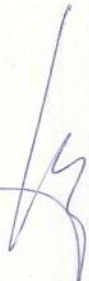
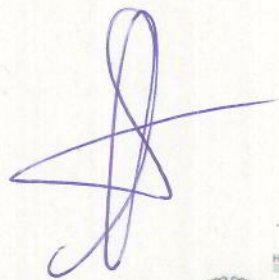

Al 31 de diciembre de 2011 el detalle de pasivos financieros es el siguiente:

- Euros -				
	Nota de la Memoria	No Corriente	Corriente	TOTAL
DEUDA A CORTO PLAZO				
- Otros pasivos financieros		-	2.505.500	2.505.500
ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS A PAGAR				
- Con empresas del Grupo	12	-	774.264	774.264
- Proveedores		-	779	779
- Acreedores varios		-	2.179.374	2.179.374
- Personal		-	404.676	404.676
- Pasivos por impuesto corriente		-	10.068	10.068
- Otras deudas con las Administraciones Públicas		-	544.210	544.210
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS		-	6.418.871	6.418.871



Al 31 de diciembre de 2012 el detalle de pasivos financieros es el siguiente:

		- Euros -		
	Nota de la Memoria	No Corriente	Corriente	TOTAL
DEUDA A CORTO PLAZO				
- Otros pasivos financieros		-	1.981.448	1.981.448
ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS A PAGAR				
- Con empresas del Grupo	12	-	573.476	573.476
- Proveedores		-	154.180	154.180
- Acreedores varios		-	2.204.019	2.204.019
- Personal		-	398.920	398.920
- Pasivos por impuesto corriente		-	10.068	10.068
- Otras deudas con las Administraciones Públicas		-	466.067	466.067
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS				
		-	5.788.178	5.788.178

7.4.- Fondos propios

El movimiento experimentado por las cuentas de fondos propios durante el ejercicio 2011, ha sido el siguiente:

	- Euros -				
	Capital Escriturado	Reserva Legal	Otras Reservas	Pérdidas Ganancias	TOTAL
Saldo inicial	3.123.000	672.200	8.713.453	794.983	13.303.636
Altas	-	-	-	(2.220.221)	(2.220.221)
Traspasos	-	-	794.983	(794.983)	-
SALDO FINAL	3.123.000	672.200	9.508.436	(2.220.221)	11.083.415

El movimiento experimentado por las cuentas de fondos propios durante el ejercicio 2012, ha sido el siguiente:

	- Euros -				
	Capital Escriturado	Reserva Legal	Otras Reservas	Pérdidas Ganancias	TOTAL
Saldo inicial	3.123.000	672.200	9.508.436	(2.220.221)	11.083.415
Altas	-	-	-	(1.777.022)	(1.777.022)
Traspasos	-	-	(2.220.221)	2.220.221	-
SALDO FINAL	3.123.000	672.200	7.288.215	(1.777.022)	9.306.393

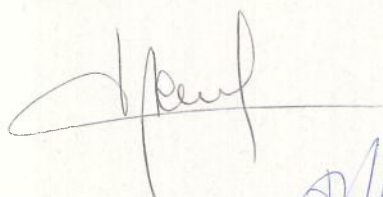
a) **Capital social**

El capital social está representado por 31.230 acciones nominativas de 100,00 euros de valor nominal cada una de ellas, suscritas y desembolsadas en su totalidad por Osakidetza.

b) **Reserva legal**

De acuerdo con el Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de Julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital, debe destinarse una cifra igual al 10% del beneficio del ejercicio a la reserva legal hasta que ésta alcance, al menos, el 20% del capital social. La reserva legal podrá utilizarse para aumentar el capital en la parte de su saldo que exceda del 10% del capital ya aumentado. Salvo para la finalidad mencionada anteriormente, y mientras no supere el 20% del capital social, esta reserva sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas y siempre que no existan otras reservas disponibles suficientes para este fin.

Al cierre de los ejercicios 2011 y 2012 esta reserva se encontraba completamente constituida.



NOTA 8.- ADMINISTRACIONES PÚBLICAS Y SITUACIÓN FISCAL

8.1.- Saldos con las Administraciones Públicas

La composición de los saldos del ejercicio 2011 con las Administraciones Públicas era la siguiente:

- Euros -	
Saldos acreedores	31/12/2011
- Pasivos por diferencias temporarias imponibles - Derecho de uso	245.889
- Pasivos por diferencias temporarias imponibles - Subvenciones de capital	89.767
Parte no corriente	335.656
- Hacienda Foral acreedora por retenciones I.R.P.F. (Diciembre)	329.018
- Hacienda Foral acreedora por I.V.A. (Diciembre)	55.024
- Hacienda Foral acreedora por Impuesto Sociedades 2008	10.068
- Hacienda Foral acreedora por Impuesto Sociedades 2011	-
- Organismos de la Seguridad Social acreedores (Diciembre)	160.168
Parte corriente	554.278

La composición de los saldos del ejercicio 2012 con las Administraciones Públicas es la siguiente:

- Euros -	
Saldos acreedores	31/12/2012
- Pasivos por diferencias temporarias imponibles - Derecho de uso	240.515
- Pasivos por diferencias temporarias imponibles - Subvenciones de capital	73.344
Parte no corriente	313.859
- Hacienda Foral acreedora por retenciones I.R.P.F. (Diciembre)	234.697
- Hacienda Foral acreedora por I.V.A. (Diciembre)	55.036
- Hacienda Foral acreedora por Impuesto Sociedades 2008	10.068
- Hacienda Foral acreedora por Impuesto Sociedades 2012	-
- Organismos de la Seguridad Social acreedores (Diciembre)	176.334
Parte corriente	476.135

8.2.- Situación fiscal

Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción. Al cierre del ejercicio 2012 la Sociedad tiene abiertos a inspección los ejercicios comprendidos en el plazo normal de prescripción del Impuesto sobre Sociedades y para los demás impuestos que le son de aplicación. Los Administradores de la Sociedad consideran que se han practicado adecuadamente las liquidaciones de los mencionados impuestos, por lo que, aún en caso de que surgieran discrepancias en la interpretación normativa vigente por el tratamiento fiscal otorgado a las operaciones, los eventuales pasivos resultantes, en caso de materializarse, no afectarían de manera significativa a las cuentas anuales adjuntas.

La Sociedad tributa por el Impuesto sobre Sociedades de acuerdo con la normativa foral que regula este impuesto en el Territorio Histórico de Bizkaia. La legislación aplicable para la liquidación del Impuesto sobre Sociedades del ejercicio 2012 es la correspondiente a la Norma Foral 3/1996 de 26 de junio, con las modificaciones incorporadas por la Norma Foral 6/2007, de 27 de marzo la cual se encuentra vigente, aun cuando existen diversos recursos planteados al respecto.

Los Administradores de la Sociedad han realizado los cálculos de los importes asociados con este impuesto para el ejercicio 2012 y aquéllos abiertos a inspección de acuerdo con la normativa foral en vigor al cierre de cada ejercicio, por considerar que de la resolución final de las diversas actuaciones judiciales y los recursos planteados al respecto no se derivará un impacto significativo sobre las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

Debido a que determinadas operaciones tienen diferente consideración a efectos de la tributación del Impuesto sobre Sociedades y de la elaboración de las cuentas anuales, la base imponible del ejercicio puede diferir del resultado contable.

La conciliación entre el resultado contable y la base imponible del Impuesto sobre sociedades en el ejercicio 2011, es la siguiente:

- Euros -

	IMPORTE
- Resultado contable	(2.220.221)
- Impuesto devengado	-
Base Imponible	(2.220.221)

Las retenciones pagadas en el ejercicio 2011 ascendieron a 23.318 euros.

La conciliación entre el resultado contable y la base imponible del Impuesto sobre sociedades en el ejercicio 2012, es la siguiente:

- Euros -

	IMPORTE
- Resultado contable	(1.777.022)
- Impuesto devengado	-
Base Imponible	(1.777.022)

Las retenciones pagadas en el ejercicio 2012 ascienden a 7.032 euros.

El cálculo del gasto por Impuesto de Sociedades de 2012 se detalla a continuación:

- Euros -

	IMPORTE
- Base Imponible / Rtdo. contable	(1.777.022)
- Cuota (28,00%)	-
- Deducciones	-
Gasto por Impuesto	-

La Sociedad posee bases imponibles negativas para compensar en ejercicios futuros.

Crédito fiscal.-

El resumen a 31 de diciembre de los saldos estimados disponibles para la deducción en las cuotas del impuesto sobre sociedades de ejercicios futuros es el siguiente:

- Euros -

Concepto	Saldo inicial	Beneficios Fiscales 2012	Aplicado I.S. 2012	Pendiente Aplicación
- A.F.N. 2005	90.246	-	-	90.246
- A.F.N. 2007	171.334	-	-	171.334
- A.F.N. 2008	-	-	-	-
- A.F.N. 2009	180.291	-	-	180.291
- A.F.N. 2010	264.068	-	-	264.068
- A.F.N. 2012	-	2.970	-	2.970
- Ded. Sin límite cuota 2010	3.398	-	-	3.398
- Ded. Sin límite cuota 2011	265.921	-	-	265.921
- Ded. Sin límite cuota 2012	-	300.616	-	300.616
- Creación de Empleo 2009	23.454	-	-	23.454
- Creación de Empleo 2010	64.400	-	-	64.400
- Creación de Empleo 2012	-	9.200	-	9.200
- Formación profesional 2007	15.709	-	-	15.709
- Formación profesional 2008	18.476	-	-	18.476
- Formación profesional 2009	36.976	-	-	36.976
- Formación profesional 2010	20.704	-	-	20.704
- Formación profesional 2011	14.420	-	-	14.420
- Formación profesional 2012	-	12.942	-	12.942
TOTALES	1.169.397	325.728	0	1.495.125

Los activos por impuesto diferido indicados anteriormente no han sido registrados en el balance de situación por considerar los Administradores de la Sociedad que su mejor registro corresponde con la efectiva aplicación de los mismos en el impuesto sobre sociedades.

Impuesto sobre Valor Añadido.-

La Sociedad desarrolla principalmente una actividad sanitaria por lo que sus prestaciones de servicios están exentas de IVA, en consecuencia las cuotas soportadas por este impuesto constituyen mayor valor de las operaciones incorporándose como gastos y/o inmovilizado en función de su naturaleza. Asimismo, la actividad de Teleasistencia sociosanitaria está exenta de IVA.

NOTA 9.- INGRESOS Y GASTOS

La partida de la cuenta de pérdidas y ganancias, "aprovisionamientos" se desglosa en:

- Euros -

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
<input type="checkbox"/> Compras	812.319	1.014.952
<input type="checkbox"/> Variación de existencias	(49.591)	15.635
TOTALES	762.728	1.030.587

La partida de la cuenta de pérdidas y ganancias, "cargas sociales" incluida dentro de gastos de personal recoge los siguientes conceptos:

- Euros -

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
<input type="checkbox"/> Seguridad social a cargo de la empresa	1.674.780	1.637.285
<input type="checkbox"/> Aportación a sistemas complementarios de Pensiones (Itzarri)	-	112.197
<input type="checkbox"/> Otros gastos sociales	15.014	15.189
TOTALES	1.689.794	1.764.671

De acuerdo con lo establecido en el artículo 22.2 de la Ley 2/2012, de 29 de junio, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2012, las retribuciones del personal de la Sociedad no han experimentado incremento alguno con respecto a las vigentes al 31 de diciembre de 2011, en términos de homogeneidad para los dos periodos comparados.

Adicionalmente, en aplicación del artículo 2.2 del Real Decreto-ley 20/2012, de 13 de julio, de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y de fomento de la competitividad, en el que se establece que el personal laboral no percibirá las cantidades en concepto de paga extraordinaria del mes de diciembre del año 2012, comprendiendo la de todos los conceptos retributivos que forman parte de dicha paga de acuerdo con los convenios colectivos que resultan de aplicación, la Sociedad no ha abonado la citada paga.

Del mismo modo, la Sociedad no ha realizado en dicho ejercicio ninguna aportación a planes de pensiones de empleo o contratos de seguros colectivos.

El ahorro total que ha supuesto para la Sociedad la adopción de dichas medidas ha sido de 473.566 euros (356.801 euros por menores retribuciones al personal y 116.765 euros de ahorro por menor aportación a Itzarri, EPSV).

El primero de los importes mencionados en el párrafo anterior, de acuerdo con lo establecido en el artículo 2.4 del citado Real Decreto-ley 20/2012, deberá destinarse en ejercicios futuros a planes de pensiones o contratos de seguro colectivo que incluyan la cobertura de la contingencia de jubilación, con sujeción a lo establecido en la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y en los términos y con el alcance que se determine en las correspondientes Leyes de presupuestos.

La partida de pérdidas y ganancias, "otros gastos de explotación" recoge los siguientes conceptos:

- Euros -		
	31/12/2012	31/12/2011
<input type="checkbox"/> Arrendamientos y cánones	15.310	15.297
<input type="checkbox"/> Reparaciones y conservación	881.469	886.305
<input type="checkbox"/> Servicios de Profesionales independientes	44.242	107.597
<input type="checkbox"/> Transportes	319	263
<input type="checkbox"/> Primas de seguros	74.212	83.673
<input type="checkbox"/> Publicidad, propaganda y relaciones públicas	12.315	173.050
<input type="checkbox"/> Suministros	314.154	419.320
<input type="checkbox"/> Otros servicios	12.979.845	9.978.270
<input type="checkbox"/> Otros Gastos de Gestión Corriente	269	24.096
TOTAL SERVICIOS EXTERIORES	14.322.135	11.687.871
<input type="checkbox"/> Tributos	20.732	12.996
<input type="checkbox"/> Pérdidas deterioro créditos operaciones comerciales	-	-
TOTALES	14.342.867	11.700.867

La distribución de la cifra de prestación de servicios por Territorio Histórico en el ejercicio 2011, por Unidades de Producción y por Tipo de Cliente es como sigue:

- Euros -					
Cliente	Dpto de Sanidad	Osakidetza	DEAS	Otros	TOTAL
RM	66.657	14.752.326	-	54.347	14.873.330
Donostia	44.088	4.536.203	-	25.878	4.606.169
Txagorritxu	5.356	1.644.979	-	6.531	1.656.866
Santiago	4.268	1.687.783	-	240	1.692.291
Galdakao	373	3.697.897	-	5.470	3.703.740
Las Arenas	360	1.566.984	-	4.140	1.571.484
Areilza	12.212	1.618.480	-	12.088	1.642.780
Teleasistencia	-	-	3.221.683	-	3.221.683
OSAREAN	-	-	-	-	-
TOTAL CIFRA NEGOCIOS	66.657	14.752.326	3.221.683	54.347	18.095.013

La distribución de la cifra de prestación de servicios por Territorio Histórico en el ejercicio 2012, por Unidades de Producción y por Tipo de Cliente es como sigue:

- Euros -					
Cliente	Dpto de Sanidad	Osakidetza	DEAS	Otros	TOTAL
RM	78.600	14.468.613	-	38.922	14.586.135
Donostia	60.105	4.121.009	-	11.222	4.192.336
Txagorritxu	3.070	1.923.795	-	2.826	1.929.691
Santiago	2.990	1.586.174	-	2.257	1.591.421
Galdakao	445	3.962.244	-	7.517	3.970.206
Las Arenas	1.110	1.359.205	-	5.459	1.365.774
Areilza	10.880	1.516.186	-	9.641	1.536.707
Teleasistencia		-	5.499.913	21.745	5.521.658
OSAREAN	2.592.224	-	-	-	2.592.224
TOTAL CIFRA NEGOCIOS	2.670.824	14.468.613	5.499.913	60.667	22.700.017

Los ingresos financieros generados por los saldos en cuentas corrientes que ha mantenido la Sociedad durante los ejercicios 2011 y 2012, ascienden a 123.076 y 33.961 euros, respectivamente. Dichos intereses han sido satisfechos por las entidades financieras con las que opera la Sociedad en base al acuerdo suscrito por éstas con el Departamento de Hacienda del Gobierno Vasco.

Los gastos más significativos imputados al ejercicio que han de ser satisfechos en otro posterior son:

- Euros -		
Concepto	31/12/2012	31/12/2011
- Deuda tributaria y seguros sociales	476.135	554.278
- Remuneraciones pendientes de pago	398.920	404.676
TOTALES	875.055	958.954

NOTA 10.- SUBVENCIONES DE CAPITAL Y DERECHOS DE USO

El detalle de evolución experimentada en 2011 dentro de este epígrafe del balance es:

- Euros -

	S. de Capital	Derechos de Uso	Total
Saldo final 2010	3.982.378	646.107	4.628.485
Aje por corrección errores (*)	(648.654)		(648.654)
Saldo inicial 2011	3.333.724	646.107	3.979.831
Altas	0	0	0
Traspaso a resultados	(885.223)	(19.195)	(904.418)
Traspaso a resultados (*)	(3.424.353)		(3.424.353)
Total Traspaso a resultados	(4.309.576)	(19.195)	(4.328.771)
Efecto impositivo	247.862	5.375	253.237
Efecto impositivo (*)	958.819		958.819
Total Efecto impositivo	1.206.681	5.375	1.212.056
Saldo final 2011	230.829	632.287	863.116

(*) Estos movimientos están relacionados con la corrección del error mencionada en la nota 2.7

El mismo detalle anterior para el ejercicio 2012, es el siguiente:

- Euros -

	S. de Capital	Derechos de Uso	Total
Saldo inicial 2012	230.829	632.287	863.116
Altas	2.314.921	0	2.314.921
Traspaso a resultados	(2.001.056)	(19.195)	(2.020.251)
Traspaso a resultados (*)	(372.515)		(372.515)
Total Traspaso a resultados	(2.373.571)	(19.195)	(2.392.766)
Efecto impositivo	(87.882)	5.375	(82.507)
Efecto impositivo (*)	104.303		104.303
Total Efecto impositivo	16.421	5.375	21.796
Saldo final 2012	188.600	618.467	807.067

(*) Estos movimientos están relacionados con la corrección del error mencionada en la nota 2.7

Los Derechos de Uso se corresponden con la valoración que tiene para Osatek el uso de un edificio en Bilbao (Plaza Bizkaia en la c/ Alameda Urquijo) propiedad del Gobierno Vasco y por el que no se realiza ninguna contraprestación. Su contrapartida en el activo del balance se encuentra en Inmovilizado Material (Nota 5).

El importe traspasado a resultado de las subvenciones de capital, se corresponde en 20.579 euros con el PACs de la División RM y el resto con el proyecto Osarean (ver corrección de la nota 2.7).

NOTA 11.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

11.1.- Circunstancias que ya existían en la fecha de cierre del ejercicio

A la fecha de formulación de las cuentas anuales adjuntas no se han declarado cambios respecto de las situaciones registradas a la fecha de cierre del presente ejercicio, por lo que no procede, en este caso, una reformulación de las cuentas derivada de la evolución posterior de este tipo de circunstancias. En consecuencia, se estima que los impactos de dichas circunstancias están debidamente registrados e informados en las adjuntas cuentas anuales.

11.2.- Condiciones que no existían al cierre del ejercicio

A la fecha de formulación de las cuentas anuales adjuntas no se conoce de la existencia de hechos posteriores que muestren circunstancias que no existían al cierre del ejercicio y que pudieran afectar a la capacidad de evaluación de la sociedad por parte de los usuarios de las cuentas anuales. En consecuencia, la estimación de los impactos futuros de dichas circunstancias está debidamente reconocida en las adjuntas cuentas anuales.

11.3.- Hechos acaecidos con posterioridad al cierre que afecten a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento

No existen hechos posteriores conocidos a la fecha de formulación de las adjuntas cuentas anuales que afecten a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento, en consecuencia, éstas han sido formuladas basándose en la realización de los activos y la liquidación de los pasivos en el curso normal del negocio.

NOTA 12.- OPERACIONES Y SALDOS CON PARTES VINCULADAS

Los importes recogidos en el balance a diciembre de 2011 en relación con empresas del grupo, se detallan a continuación:

	- Euros -	
	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
- Dirección Territorial de Gipuzkoa	7.539	-
- Dirección Territorial de Bizkaia	2.153	-
- Dirección Territorial de Álava	3.577	-
- Departamento de Sanidad		-
Total Departamento de Sanidad	13.269	
- Hospital Universitario Donostia	666.275	286.063
- Hospital Universitario de Cruces	417.197	-
- HUA Sede de Txagorritxu	296.465	41.346
- Hospital de Galdakao	131.240	257.419
- Hospital de San Eloy	80.192	-
- Hospital de Basurto	69.275	-
- Hospital de Zumárraga	56.783	-
- Hospital de Alto Deba	64.070	-
- HUA Sede de Santiago	90.995	20.000
- Emergencias	-	132.211
- Otros	36.650	37.225
Total Osakidetza	1.909.142	774.264
- Departamento de Empleo y Asuntos Sociales	2.153.497	-
Total Departamento de Empleo y Asuntos Sociales	2.153.497	-
TOTALES	4.075.908	774.264

Los importes recogidos en el balance a diciembre de 2012 en relación con empresas del grupo, se detallan a continuación:

	- Euros -	
	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
- Dirección Territorial de Gipuzkoa	3.130	-
- Dirección Territorial de Bizkaia	2.370	-
- Dirección Territorial de Álava	980	-
- Departamento de Salud	528.751	-
Total Departamento de Salud	535.231	
- Hospital Universitario Donostia	639.566	74.882
- Hospital Universitario de Cruces	406.221	-
- HUA Sede de Txagorritxu	399.882	50.537
- Hospital de Galdakao	192.182	105.844
- Hospital de San Eloy	76.295	-
- Hospital de Basurto	126.530	-
- Hospital de Zumárraga	140	-
- Hospital de Alto Deba	2.420	-
- HUA Sede de Santiago	101.435	24.446
- Comarca Uribe Costa	-	22.237
- Emergencias	-	295.530
- Otros	40.039	-
Total Osakidetza	1.984.710	573.476
- Departamento de Empleo y Políticas Sociales	1.519.124	-
Total Departamento de Empleo y Asuntos Sociales	1.519.124	-
TOTALES	4.039.065	573.476

Los saldos deudores que se recogen con el Departamento de Salud surgen del desarrollo anual del "Contrato-Programa" que en virtud del artículo 19 de la Ley de Ordenación Sanitaria de Euskadi han suscrito el Departamento de Salud y Osatek, S.A.

Los saldos deudores que se registran con Osakidetza surgen del desarrollo anual del "Convenio Regulador de las relaciones entre Osatek y las demás Organizaciones de servicios sanitarios dependientes de Osakidetza".

Los saldos deudores que se registran con el Departamento de Empleo y Políticas Sociales surgen del desarrollo anual de la "Encomienda de gestión del Departamento de Empleo y Asuntos Sociales a la sociedad pública Osatek S.A."

El detalle de los saldos acreedores con Osakidetza para cada ejercicio se desglosan, por una parte, en el importe pendiente de pago por la compensación de servicios generales que Osatek realiza mensualmente a los centros de Osakidetza donde se hayan ubicadas sus instalaciones y, por otra parte, en el saldo correspondiente a los anticipos recibidos pendientes de devolución.

	- Euros -	
	31/12/2012	31/12/2011
- Servicios generales	280.154	256.773
- Anticipos	435.273	385.280
TOTALES	715.427	642.053

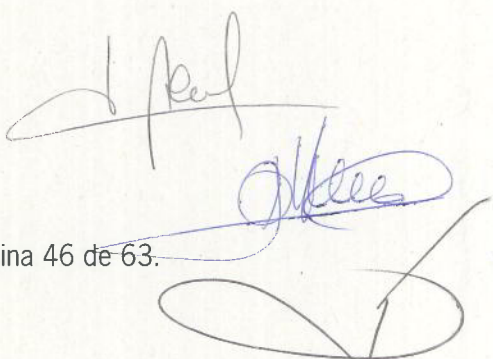
Las operaciones derivadas del Convenio con Osakidetza y del Contrato Programa con el Departamento de Salud, han sido:

	- Euros -	
Concepto	Año 2012	Año 2011
a) GASTOS	300.572	368.863
- Repercusión de gastos generales	300.572	368.863
b) INGRESOS	17.139.437	14.818.984
- Prestación de Servicios a Osakidetza	14.468.613	14.752.327
- Prestación de Servicios al Dpto. Salud	2.670.824	66.657

Los miembros del Consejo de Administración no han devengado retribuciones y no mantienen saldos con la Sociedad al cierre del ejercicio 2012.

En relación a lo dispuesto en el artículo 229 y siguientes del Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, los Administradores de la Sociedad, no han mantenido, ni mantienen, participaciones en el capital ni ostentan cargos en sociedades con el mismo, análogo o complementario género de actividad al que constituye el objeto social de la Sociedad. Asimismo, no han realizado ni realizan actividades por cuenta propia o ajena del mismo, análogo o complementario género de actividad del que constituye el objeto social de la Sociedad.

No obstante, algunos miembros del Consejo de Administración por su condición de cargo público ostentan funciones directivas y desarrollan actividades en empresas del Grupo al que pertenece la Sociedad relacionadas con la gestión de las mismas que no han sido objeto de inclusión en esta nota de la memoria al no suponer menoscabo alguno de sus deberes de diligencia y lealtad o la existencia de potenciales conflictos de interés en lo dispuesto en el artículo 229 y siguientes del Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio.



NOTA 13.- OTRA INFORMACIÓN

a) Personal

La plantilla fija de la Sociedad al 31 de diciembre de 2011 era la siguiente:

	Estructura	Donostia	Galdakao	Vitoria	Las Arenas	Areilza	TOTAL
- Directivos/as	1	-	-	-	-	-	1
- Director/a Ec. Financiero/a	1	-	-	-	-	-	1
- Rpble. RRHH	1	-	-	-	-	-	1
- Rpble. Tecn. Y Sist. Inf.	1	-	-	-	-	-	1
- Jefes/as Administrativos/as	2	-	-	-	-	-	2
- Oficial/a Administrativo/a	1	-	-	-	-	-	1
- Técnico/a Informático/a	1	-	-	-	-	-	1
- Médicos Radiólogos/as	-	8	9	9	5	4	35
- Médicos I+D	2	-	-	-	-	-	2
- Técnico/a Calidad	1	-	-	-	-	-	1
- ATS/DUE	-	9	6	6	2	2	25
- Asistentes	-	8	5	6	2	2	23
- Secretarios/as	-	8	5	6	1	2	22
- Secretario/a Dirección	1	-	-	-	-	-	1
TOTALES	12	33	25	27	10	10	117

La plantilla fija de la Sociedad al 31 de diciembre de 2012 es la siguiente:

	Estructura	Donostia	Galdakao	Vitoria	Las Arenas	Areilza	TOTAL
- Directivos/as	1	-	-	-	-	-	1
- Director/a Ec. Financiero/a	1	-	-	-	-	-	1
- Rpble. RRHH	1	-	-	-	-	-	1
- Rpble. Tecn. Y Sist. Inf.	1	-	-	-	-	-	1
- Jefes/as Administrativos/as	2	-	-	-	-	-	2
- Oficial/a Administrativo/a	1	-	-	-	-	-	1
- Técnico/a Informático/a	1	-	-	-	-	-	1
- Médicos Radiólogos/as	-	8	9	9	5	4	35
- Médicos I+D	2	-	-	-	-	-	2
- Técnico/a Calidad	1	-	-	-	-	-	1
- ATS/DUE	-	9	6	6	2	2	25
- Asistentes	-	8	5	6	2	2	23
- Secretarios/as	-	8	5	6	1	2	22
- Secretario/a Dirección	1	-	-	-	-	-	1
TOTALES	12	33	25	27	10	10	117

Además en el área de diagnóstico por imagen, a 31 de diciembre de 2012, hay 17 trabajadores con contrato laboral indefinido a resulta de requerimientos de Inspección de Trabajo o en cumplimiento de sentencias judiciales.

Asimismo a 31 de diciembre de 2012 existe un contrato laboral indefinido adscrito a Osarean.

Por otro lado, durante el ejercicio 2012, la Sociedad ha utilizado el personal temporal necesario para no interrumpir el servicio de diagnóstico por imagen, así como para la gestión del servicio de Telesistencia.

La distribución de la plantilla fija a 31 de diciembre de 2011 entre hombres y mujeres era:

	Hombres	Mujeres	TOTAL
- Directivos/as	1	-	1
- Director/a Ec. Financiero/a	1	-	1
- Rpble. RRHH	-	1	1
- Rpble. Tecn. y Sist. Inf.	1	-	1
- Jefes/as Administrativos/as	2	-	2
- Oficial/a Administrativo/a	-	1	1
- Técnico/a Informático/a	1	-	1
- Médicos Radiólogos/as	11	24	35
- Médicos I+D	-	2	2
- Técnico/a Calidad	-	1	1
- ATS/DUE	6	19	25
- Asistentes	21	2	23
- Secretarios/as	-	21	21
- Secretario/a Dirección	-	2	2
TOTALES	44	73	117

En consecuencia, el porcentaje de mujeres era de 62,39%.

La distribución de la plantilla fija a 31 de diciembre de 2012 entre hombres y mujeres es:

	Hombres	Mujeres	TOTAL
- Directivos/as	1	-	1
- Director/a Ec. Financiero/a	1	-	1
- Rpble. RRHH	-	1	1
- Rpble. Tecn. y Sist. Inf.	1	-	1
- Jefes/as Administrativos/as	2	-	2
- Oficial/a Administrativo/a	-	1	1
- Técnico/a Informático/a	1	-	1
- Médicos Radiólogos/as	11	24	35
- Médicos I+D	-	2	2
- Técnico/a Calidad	-	1	1
- ATS/DUE	6	19	25
- Asistentes	21	2	23
- Secretarios/as	-	21	21
- Secretario/a Dirección	-	2	2
TOTALES	44	73	117

En consecuencia, el porcentaje de mujeres es de 62,39%.

b) Honorarios de auditoría

Los honorarios percibidos por los auditores correspondientes al ejercicio 2011 y 2012 ascienden a la cantidad de 5.000 y 5.100 euros (más IVA), respectivamente.

c) Medio ambiente

En las cuentas anuales no existe ningún registro contable que deba ser tratado en relación con las obligaciones de medioambiente.

d) Información sobre aplazamientos de pago a proveedores

La información requerida por la Disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, se presenta en el siguiente cuadro:

	Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance			
	2012		2011	
	Importe	%	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal	7.794.965	55	3.422.241	37
Resto	6.314.840	45	5.910.067	63
Total pagos del ejercicio	14.109.805	100	9.332.308	100
PMPE (días de pago) (*)	16		55	
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el máximo legal	230.517		407.000	

(*) En la Norma segunda de la citada Resolución, se define el PMPE:

Σ (Pago con aplazamiento superior al legal * Nº de días de aplazamiento excedido) / (Importe total de pagos en el ejercicio con un aplazamiento superior al plazo legal)

e) Información de Administradores

La composición del Consejo de Administración a 31 de diciembre de 2012 era la siguiente:

Presidente:	D. Jesús María Fernández Díaz DNI:15.808.003-B
Vocales:	D. Julián Pérez Gil DNI: 16.002.459-W
	Dña. Patricia Arratibel Ugarte DNI: 14.609.236-G
	D. Eduardo Gárate Guisasola DNI: 15.909.060-Y
	Dña. Lourdes Moreno Zabala DNI: 15.996.266-J

La composición del Consejo de Administración que realiza la formulación de las Cuentas Anuales y el Informe de Gestión del ejercicio 2012 es la siguiente:

Presidente:	D. Guillermo Viñegra García DNI: 16.522.767-G <i>Departamento de Salud</i>
Vocales:	D. Jon Etxeberria Cruz DNI: 15.951.223-X <i>Osakidetza</i>
	D. Antonio Arraiza Armendariz DNI: 15.916.979-J <i>Osakidetza</i>
	D. Iñaki Berraondo Zabalegui DNI: 15.915.741-V <i>Departamento de Salud</i>
	Dña. Susana López Altuna DNI: 15.370.876-E <i>Osakidetza</i>
	Dña. Lourdes Moreno Zabala DNI: 15.996.266-J <i>Consejera Independiente</i>
	D. Pedro M ^a Hernando Arranz DNI: 14863480-Y <i>Departamento de Hacienda y Finanzas</i>

“OSATEK, S.A.”

C.I.F.: A-01126309

INFORME DE GESTIÓN

Ejercicio 2012

1.- Introducción

2.- Acontecimientos más significativos en 2012

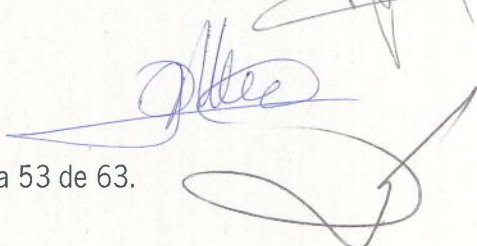
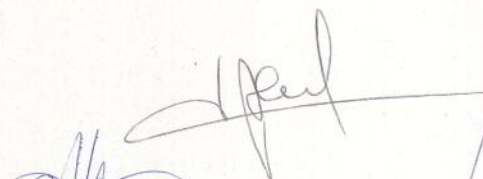
3.- Actividad de la sociedad pública durante 2012

- Proceso Diagnóstico por la Imagen
- Proceso Osarean
- Proceso Teleasistencia
- Proceso Científico-Docente
- Proceso de Recursos Humanos
- Proceso Económico-Financiero

4.- Previsión 2013

- Diagnóstico por la Imagen
- Osarean
- Teleasistencia

5.- Acciones propias



1.- INTRODUCCIÓN

Osatek, S.A. es una sociedad anónima pública constituida, mediante escritura pública, el 24 de julio de 1992 al amparo del Decreto 159/1992, de 9 de junio, adscrita al Ente Público Osakidetza.

Su objeto social es la prestación y provisión de servicios de apoyo al sistema sanitario y social vasco, especialmente aquellos que tengan un carácter corporativo o cuya aplicación conlleve procedimientos de alta tecnología. Es, así mismo, objeto de la Sociedad la docencia e investigación en el régimen y condiciones que se determine en el marco de la política sanitaria global del País Vasco.

En base a ello la Sociedad se ha estructurado en tres Divisiones:

1. Diagnóstico por Imagen: gestiona equipos de diagnóstico por imagen de alta tecnología, como son las Resonancias Magnéticas, que principalmente prestan servicio a la red de centros sanitarios de Osakidetza y está constituida por seis unidades, con sede en diversos hospitales y ambulatorios de Osakidetza.
2. Servicios Sanitarios Multicanal (Osarean): Está desarrollando e implantando para Osakidetza el Centro de Servicios Sanitarios Multicanal llamado "Osarean / Osakidetza no presencial".
3. Servicio Público de Teleasistencia de Euskadi (betiON): Que presta el servicio público de teleasistencia sociosanitaria de Euskadi.

La estructura central de la Sociedad se ubica en Bilbao.

Osatek se financia a través de la venta de sus servicios de Teleasistencia y de diagnóstico por imagen, siendo líder en ambos sectores en la Comunidad Autónoma del País Vasco, y a través de las subvenciones que recibe del Departamento de Salud del Gobierno Vasco.

2.- ACONTECIMIENTOS MÁS SIGNIFICATIVOS EN 2012

Los acontecimientos más relevantes ocurridos durante el año 2012 se centran en:

2.1.- Resonancia Magnética:

Uno de nuestros radiólogos, JM. Alustiza, que dirige desde hace años una consolidada línea de investigación sobre diagnóstico hepático mediante resonancia magnética, en especial el diagnóstico de sobrecarga férrica en hemocromatosis, ha recibido el Premio en Investigación otorgado por la Sociedad Española de Radiología Médica (SERAM) durante la celebración de su Congreso bienal.

2.2.- Osarean:

El Proyecto Osarean ha culminado con éxito el despliegue en los siguientes aspectos:

- **Portal web:** A lo largo del 2012 se han actualizado las versiones del portal de acuerdo con el despliegue de nuevos contenidos y servicios: tres perfiles diferentes de acceso (ciudadano, profesionales, empresas), nuevos contenidos en salud, consejo sanitario y paciente activo, buscador de centros, buscador sanitario, microsites (SIDA, OSTEBA, OSAGIN, CEVIME), contenidos multimedia.
- **Cita Previa y consultas no presenciales en Atención Primaria:** Desarrollo del sistema automatizado de cita previa y consultas no presenciales médicas y de enfermería para toda la población vasca.
- **Consejo Sanitario:** Implementación de consejo sanitario básico telefónico, atendido por personal de enfermería, y a través del portal web para todo el País Vasco.
- **Atención al paciente crónico:** Desarrollo de experiencias piloto para la atención al paciente crónico mediante procedimientos no presenciales (EPOC, Rehabilitación respiratoria, Asma, TAO, Disfagia,...).
- **Carpeta personal de salud:** despliegue de la primera versión de carpeta personal de salud, con funcionalidad que permite el acceso a información administrativa, pruebas realizadas, historial farmacológico activo, próximas citas, resumen de historia clínica, recogida y auto-cumplimentación de parámetros biométricos.

- **Cuadro de Mando Osarean BI:** se finaliza el diseño y desarrollo y se pone en producción el cuadro de mando propio de los servicios.
- **Aplicaciones móviles:** diseño desarrollo y puesta en producción de aplicaciones móviles para cita previa, consejo sanitario, paciente activo y carpeta personal de salud.

2.3.- Teleasistencia Social (Betion)

Provisión del Servicio Público de Teleasistencia de Euskadi (betiON) en base a la Encomienda de gestión recibida del Departamento de Empleo y Políticas Sociales del Gobierno Vasco, cerrando el año con 27.287 usuarios, lo que supone un incremento de un 14% sobre el cierre de 2011.

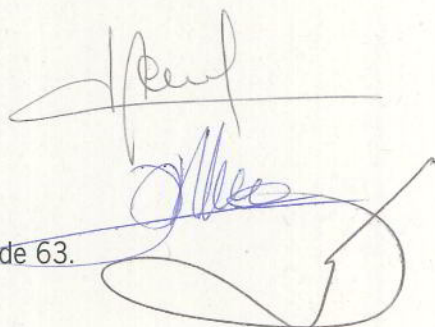
Potenciación del BetiON como plataforma de integración sociosanitaria con la realización de consejo sanitario, cita previa, campañas de salud pública y encuestas epidemiológicas.

2.4.- Nuevos Equipamientos:

Compra e instalación de un nuevo equipo de RM, un equipo inyector y 2 estaciones de trabajo de packs en la unidad de Txagorritxu, así como la renovación de la estación de refrigeración de la unidad de Donostia.

2.5.- Gestión de Calidad

- Certificación ISO 9001:2008: Renovación de la certificación tras la Auditoría Externa periódica anual.
- Certificación ISO 14001:2004: Renovación de la certificación de Gestión Ambiental tras la Auditoría Externa anual.
- Certificación Norma Ekoscan que otorga el Gobierno Vasco a través de la Sociedad Pública IHOBE: Renovación.



3.- EVOLUCIÓN DE LA SOCIEDAD DURANTE 2012

3.1.- Proceso Diagnóstico por Imagen

Durante el ejercicio 2012 se han atendido a 82.620 pacientes, lo que ha supuesto un decremento del 1,29% con respecto al ejercicio anterior.

Durante 2012, se han realizado 106.924 exploraciones de RM, lo que supone un decremento del 0,88% con respecto a 2011. (-0,91% en Bizkaia, -3,78% en Gipuzkoa y +3,22% en Araba).

Esta actividad se ha desarrollado en 11 equipos de RM, que se encuentran distribuidos en nuestras 6 Unidades asistenciales:

- Araba: (HUA-Txagorritxu, HUA-Santiago)
- Bizkaia: Ambulatorio Dr. Areilza, Ambulatorio Las Arenas, Hospital Galdakao.
- Gipuzkoa: HUA Donostia.

El número de exploraciones por turno trabajado ha alcanzado una media de 17,88, un 1,9% menos con respecto al año 2011.

El índice de complejidad de las exploraciones, basándonos en las Unidades de Actividad Radiológica diseñadas por la SERAM (Sociedad Española de Radiodiagnóstico), es de 6,45 con lo que se mantiene la proporción alcanzada en 2011.

La tasa de multiplicidad es de 1,29 (exploraciones de RM por paciente) frente a los 1,28 de 2011.

El detalle por áreas anatómicas de las exploraciones realizadas, es como sigue:

- Áreas consolidadas en el ámbito de la RM:
 - Musculo-esquelético, cráneo, columna, cara y cuello: 74,84%
- Áreas de mayor complejidad:
 - Angio-RM, cuerpo (tórax, abdomen, mama y pelvis), CardioRM: 20,19%

Un 31,76 % de los pacientes reciben medio de contraste intravenoso para realizar la RM, porcentaje que en 2011 alcanzó al 26,90 % de los mismos.

El 97,64 % de los pacientes proceden de la sanidad pública vasca. Un 9,68% % de nuestros pacientes se encuentran hospitalizados, siendo este porcentaje prácticamente estable con respecto a otros años.

En Donostia y Vitoria realizamos la exploración con inducción y presencia de anestesista a aquellos pacientes que lo requieren, fundamentalmente pediátricos (1,49% y 0,87% respectivamente).

A 31 de diciembre de 2012 existían 3.505 pacientes en lista de espera para la realización de una RM diagnóstica, un 38,31% menos que el 31.12.2011, siendo su Demora Media de 21,37 días frente a los 49,75 días en 2011.

A 31 de diciembre de 2012 existían 8.969 pacientes en lista de espera total (incluyendo pacientes ingresados, diagnósticos y seguimientos y controles) lo que supone un 32,44% menos que en 2011.

3.2.- Gestión de Calidad

Se han realizado, según las Normas correspondientes, las auditorías internas ISO 9001:2008, de sistema de gestión de la calidad e ISO 14001:2004, de sistema de gestión ambiental.

En cuanto a las Medidas de satisfacción a clientes se han realizado:

- Encuesta anual de pacientes,

Como puntos fuertes, en general, destacar la Información ofrecida, el trato ofrecido, las instalaciones en concreto lo relativo a las condiciones físicas y de comodidad de las instalaciones y la satisfacción en general de los pacientes con el servicio prestado. Como áreas de mejora, la rapidez del servicio (demora en la realización de la prueba y del tiempos de espera en sala), aspectos relacionados con la prueba (duración y molestias), Información (explicaciones de la prueba y señalizaciones de acceso) y la baja satisfacción con el uso del Euskera.

- Encuestas a Facultativos,

Como puntos fuertes, la satisfacción global de los facultativos peticionarios con el servicio de asistencia de Osatek se sitúa en un nivel destacado. Destaca la rapidez del servicio en la recepción de pacientes preferentes, nivel de detalle diagnóstico de los informes, la utilidad para el manejo de los pacientes así como la capacidad de anticiparle información en caso de hallazgo incidental. También, el trato recibido por el personal y la comparación en relación a otros centros proveedores de RM alcanza niveles muy aceptables.

Como áreas de mejora, la rapidez en todo el proceso (solicitud - recepción informe) y especialmente, en la recepción de los informes ambulantes, la satisfacción con el acceso digital a la imagen y el Informe de RM vía CD o Global Clinic se sitúan también como áreas de mejora.

En cuanto al tratamiento de Quejas y Reclamaciones procedentes de clientes, se han recibido 46, lo que supone un 0,05% de los pacientes que atendemos. Se ha respondido al 100% de las mismas

3.2.- Procesos Osarean y Betion

Ver apartado 2, Acontecimientos más significativos

3.3.- Proceso Científico-Docente

Durante el año 2012 Osatek ha realizado una importante actividad científica y docente.

A continuación se detallan algunos indicadores de la misma, en comparación con 2011:

ACTIVIDAD CIENTÍFICA	2012	2011
Producción científica por radiólogo	2,3	1,5
Docencia en Osatek a externos	22	4
Ensayos multicéntricos nuevos	1	2
Publicaciones como primer autor	7	3
Publicaciones como autor colaborador	5	11
Invitaciones a charlas	30	15
Premios en foros científicos	6	1

Osatek ofrece docencia a médicos internos residentes de la especialidad de diagnóstico por imagen (MIR) y otras especialidades (neurología), procedentes de los hospitales donde se encuentran ubicadas sus Unidades hospitalarias.

En el área científica, destacar la presencia de Osatek en 5 proyectos internacionales, la creación de un grupo emergente para trabajar en temas relacionados con la cronicidad, y la colaboración activa en grupos de trabajo de Kronikgune y EtorBizi. Además, fruto de la colaboración con investigadores de otras especialidades médicas y de diferentes áreas de conocimiento durante el año 2012 se han presentado 19 proyectos a convocatorias competitivas públicas y privadas, obteniéndose financiación para iniciar 7 nuevos proyectos de investigación en el próximo año.

3.4.- Proceso de Recursos Humanos

- Durante el año 2012 se han formalizado dos nuevos contratos laborales indefinidos en cumplimiento de sentencia judicial.
- Se han celebrado los juicios por siete demandas judiciales interpuestas por teleoperadores que Osatek tuvo contratados para el proyecto Osarean. Los motivos aducidos en las mismas fueron por despido nulo o improcedente. Asimismo se celebraron doce juicios por reclamaciones de cantidad interpuestas por personas del mismo colectivo. No prosperó ninguna de las demandas.
- Se han ajustado las retribuciones de los trabajadores, de acuerdo con las indicaciones realizadas por la Dirección de Función Pública del Gobierno Vasco.
- El índice de absentismo ha alcanzado el 3,53%, un punto por debajo del índice del año previo.

3.5.- Proceso Económico-Financiero

La Sociedad durante el ejercicio 2012 ha obtenido un resultado económico negativo (pérdidas de 1.777.022 euros).

A 31 de diciembre, Osatek obtiene un ratio de autofinanciación del 57,39%, financiando con los recursos procedentes de nuestras operaciones, inversiones por importe de 1.111.554 euros.

El Cash-Flow generado durante el ejercicio asciende a 63.215 euros frente a los 277.661 euros negativos del 2011.

Los ingresos han aumentado en un 24,19% lo que supone una cifra de ingresos totales del año 2012 de 22.814.926 euros, de los cuales un 99,50% se corresponde con la Cifra de Negocios de la Sociedad.

Los gastos ascienden a 24.591.948 euros, lo que supone un incremento respecto del ejercicio anterior de un 19,43%.

La sociedad carece de instrumentos financieros (excepto las cuentas a cobrar y la tesorería) y no está expuesta a riesgos financieros de relevancia.

Se propondrá al Consejo de Administración y a la Junta de Accionistas aplicar los resultados obtenidos a Reservas.

4.- PREVISIÓN 2013

Desde la fecha de cierre de ejercicio y hasta la formulación de las cuentas anuales no se ha producido ningún hecho de relevancia para la sociedad. Por otro lado, los objetivos que, de manera resumida, la Sociedad Pública se ha planteado para 2013 son los siguientes:

4.1.- Diagnóstico por la Imagen

Renovación Convenio Regulador con Osakidetza:

- Nº de pacientes: 80.705
- Facturación Prevista: 13.722.221 euros.

Contrato Programa con el Departamento de Salud

4.2.- Osarean


A lo largo de la primera parte del 2013, hasta la finalización del contrato con la UTE, las principales actividades en torno al proyecto Osarean se centrarán en tareas de mantenimiento evolutivo de los servicios y la infraestructura tecnológica ya construida.

4.3.- Teleasistencia

Renovación de la Encomienda de Gestión del Departamento de Empleo y Políticas Sociales del Gobierno Vasco y provisión del Servicio Público de Teleasistencia de Euskadi (betiON). El objetivo de personas atendidas a finales de 2013 se fija en torno a 30.000.

5.- ACCIONES PROPIAS

La Sociedad no ha adquirido ni posee en cartera ninguna acción propia.





Los Administradores de la Sociedad OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal) han formulado las Cuentas Anuales y el Informe de Gestión correspondientes al ejercicio 2012.

Se incluyen los siguientes documentos:

- Carátula (Página nº 1).
- Cuentas Anuales 2012:
 - Balances de Situación al 31.12.2012 (Páginas nº 2 a nº 3).
 - Cuentas de Pérdidas y Ganancias al 31.12.2012 (Página nº 4).
 - Estado de cambios en el patrimonio neto al 31.12.2012 (Páginas nº 5 a nº 6).
 - Estado de flujos de efectivo a 31.12.2012 (Página nº 7).
 - Memoria del ejercicio 2012 (Páginas nº 8 a nº 52 constituida por Notas 1 a 13).
- Informe de Gestión 2012 (Páginas nº 53 a nº 62).

De todo lo cual dan fe firmando el presente documento, página nº 63, que forma parte integrante de las anteriores.

En Bilbao, a 14 de junio de 2013.

Presidente:	D. Guillermo Viñegra García DNI: 16.522.767-G <i>Departamento de Salud</i>	
Vocales:	D. Jon Etxeberria Cruz DNI: 15.951.223-X <i>Osakidetza</i>	
	D. Antonio Arraiza Armendariz DNI: 15.916.979-J <i>Osakidetza</i>	
	D. Iñaki Berraondo Zabalegui DNI: 15.915.741-V <i>Departamento de Salud</i>	
	Dña. Susana López Altuna DNI: 15.370.876-E <i>Osakidetza</i>	
	Dña. Lourdes Moreno Zabala DNI: 15.996.266-J <i>Consejera Independiente</i>	
	D. Pedro M ^a Hernando Arranz DNI: 14863480-Y <i>Departamento de Hacienda y Finanzas</i>	

OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal)

**LIQUIDACIÓN DE LOS PRESUPUESTOS
DE CAPITAL Y DE EXPLOTACIÓN**

1) PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y CAPITAL, ASÍ COMO OBJETIVOS PREVISTOS

a) Ejecución Presupuestos de capital y explotación

PRESUPUESTO DE CAPITAL

INVERSIONES	PRESUPUESTO			REALIZADO	DIFERENCIA	%
	INICIAL	MODIFICACI.	ACTUAL			
I. PAGOS POR INVERSIONES	6.347.000	2.817.007	9.164.007	6.210.355	2.953.652	68
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	2.222.000	2.817.007	5.039.007	5.098.803	(59.796)	101
2. INMOVILIZADO MATERIAL	4.125.000	----	4.125.000	1.111.552	3.013.448	27
TOTAL INVERSIONES	6.347.000	2.817.007	9.164.007	6.210.355	2.953.652	68

FINANCIACION	PRESUPUESTO			REALIZADO	DIFERENCIA	%
	INICIAL	MODIFICACI.	ACTUAL			
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	----	----	----	1.998.318	(1.998.318)	***
II. COBROS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	2.436.759	----	2.436.759	2.314.921	121.838	95
2. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	2.436.759	----	2.436.759	2.314.921	121.838	95
III. COBROS POR EMISIÓN DE INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO	----	----	----	9.532	(9.532)	***
4. OTRAS DEUDAS	----	----	----	9.532	(9.532)	***
V. DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	3.910.241	2.817.007	6.727.248	1.887.584	4.839.664	28
TOTAL FINANCIACIÓN	6.347.000	2.817.007	9.164.007	6.210.355	2.953.652	68

i) Pagos por inversiones:

Diversas inversiones de inmovilizado material no han llegado a ejecutarse en 2012, como la sustitución prevista de los equipos de Resonancia Magnética de las unidades de Dr. Areilza y Donostia y la mejora de las instalaciones de las unidades de Las Arenas y Galdakao.

ii) Flujos de efectivo de las actividades de explotación:

El detalle de las diferencias entre el importe Presupuestado y Realizado es el siguiente:

(1) Resultado del ejercicio antes de impuestos: (3.730.997) euros frente a (1.777.022).

(2) Ajustes del resultado: 3.716.781 euros frente a 4.442.374.

(3) Cambios en el capital corriente: 0 euros frente a (708.750).

(4) Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación: 14.216 euros frente a 41.716.

iii) Disminución neta del efectivo o equivalentes:

Finalmente, como consecuencia de todo lo anterior, la disminución del efectivo de Osatek ha sido de 1.887.584 euros frente a los 6.727.248 euros presupuestados.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

GASTOS	PRESUPUESTO			REALIZADO	DIFERENCIA	%
	INICIAL	MODIFICACI.	ACTUAL			
II. APROVISIONAMIENTOS	5.443.220	----	5.443.220	762.728	4.680.492	14
2. CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS Y OTRAS MATERIAS CONSUMIBLES	865.594	----	865.594	762.728	102.866	88
3. TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	4.577.626	----	4.577.626	----	4.577.626	***
III. GASTOS DE PERSONAL	10.340.770	----	10.340.770	10.108.821	231.949	98
1. SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS	8.676.386	----	8.676.386	8.419.027	257.359	97
2. CARGAS SOCIALES	1.664.384	----	1.664.384	1.689.794	(25.410)	102
IV. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	3.969.956	----	3.969.956	14.342.867	(10.372.911)	361
1. SERVICIOS EXTERIORES	3.963.211	----	3.963.211	14.332.135	(10.368.924)	361
2. TRIBUTOS	6.745	----	6.745	20.732	(13.987)	307
V. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	5.478.615	----	5.478.615	1.762.391	3.716.224	32
X. GASTOS FINANCIEROS	----	----	----	7.907	(7.907)	***
2. POR DEUDAS CON TERCEROS	----	----	----	7.907	(7.907)	***
XV. BENEFICIO DEL EJERCICIO	----	----	----	----	----	***
TOTAL GASTOS	25.232.561	----	25.232.561	26.984.714	(1.752.153)	107

Euros

INGRESOS	PRESUPUESTO			REALIZADO	DIFERENCIA	%
	INICIAL	MODIFICACI.	ACTUAL			
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	19.709.730	----	19.709.730	22.700.017	(2.990.287)	115
2. PRESTACIONES DE SERVICIOS	19.709.730	----	19.709.730	22.700.017	(2.990.287)	115
V. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	30.000	----	30.000	62.723	(32.723)	209
1. INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	----	----	----	62.723	(62.723)	***
2. SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN INCORPORADAS AL RESULTADO DEL EJERCICIO	30.000	----	30.000	----	30.000	***
VI. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS	1.747.618	----	1.747.618	2.392.766	(645.148)	137
IX. OTROS RESULTADOS POSITIVOS	----	----	----	18.225	(18.225)	***
X. INGRESOS FINANCIEROS	14.216	----	14.216	33.961	(19.745)	239
2. DE VALORES NEGOCIABLES Y OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	14.216	----	14.216	33.961	(19.745)	239
XVI. PÉRDIDA DEL EJERCICIO	3.730.997	----	3.730.997	1.777.022	1.953.975	48
TOTAL INGRESOS	25.232.561	----	25.232.561	26.984.714	(1.752.153)	107

i) Aprovisionamientos:

La desviación, 4.680.492 euros, se debe fundamentalmente a que el importe recogido en el epígrafe "Trabajos realizados por otras empresas" se correspondía a los gastos directos derivados de la prestación del servicio de Telesistencia, partidas que finalmente se han contabilizado en el epígrafe "Servicios Exteriores". Y que suponen una reducción de 4.577.626 euros.

El resto, 102.866 euros, corresponde a una reducción en el epígrafe "Consumo de materias primas y otras materias consumibles".

ii) Otros Gastos de explotación:

(1) Servicios Exteriores y otros gastos de gestión corriente

La desviación producida en el epígrafe de otros gastos de explotación se ha debido a la contabilización en este epígrafe de los gastos de la prestación del Servicio de Telesistencia que se presupuestaron dentro del epígrafe "Aprovisionamientos" y que finalmente ha ascendido a 5.267.701 euros.

Por otro lado, el ajuste realizado en el inmovilizado intangible explicado en la nota 2.7 de la Memoria de CCAA, supone un incremento adicional en esta cuenta de 5.098.803 euros.

(2) Tributos

OSATEK, S.A. (Sociedad Unipersonal)

**MEMORIA DEL GRADO DE CUMPLIMIENTO
DE LOS OBJETIVOS PROGRAMADOS**

El importe de ingresos financieros ha resultado mayor a lo esperado en 19.745 euros, debido a que el saldo de tesorería realizado ha sido mayor que el presupuestado.

x) Beneficio/Pérdida del ejercicio:

Osatek ha obtenido unas pérdidas, consecuencia de todo lo anterior, de 1.777.022 euros.

b) Carácter limitativo de conceptos presupuestarios

Las inversiones financieras, gastos de personal, recursos ajenos, la suma de las transferencias y subvenciones corrientes y de capital a conceder y la suma de las inversiones en inmovilizado material e intangible, no exceden el presupuesto actualizado aprobado

c) Grado de cumplimiento de los objetivos programados para el ejercicio

OBJETIVOS PROGRAMADOS Y SU CUANTIFICACIÓN		GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PROGRAMADOS	
OBJETIVO ACCIÓN INDICADOR	MAGNITUD PREVISTA	MAGNITUD OBTENIDA	COMENTARIOS DESVIACIONES
1. DISPONER DE UNA CARTERA DE CLIENTES SUFICIENTE PARA NUESTRAS UNIDADES			
• Negociar con Osakidetza el Convenio Regulador 2012.		si	
• Llevar a cabo acuerdos con el Departamento de Sanidad y Consumo.		si	
• Negociar con Mutuas y Compañías de Seguros.		si	
1. Cuota de Mercado Público.	> 80%	69%	Concierto Gipuzkoa Iapa Alto y Bajo Deba
2. Número de Pacientes.	> 4%	-1,29%	Idem
2. MANTENER EL PRECIO DE LAS EXPLORACIONES A OSAKIDETZA			
• Mantener los mismos precios en 2012			Ajuste Presupuestario General Osakidetza
1. Precio de la RM Simple.	115	90	Idem
2. Precio de la RM Doble.	190	175	Idem
3. Precio de la RM Triple.	247	210	Idem
3. RESPONDER A LAS EXPECTATIVAS DE NUESTRO PRINCIPAL CLIENTE - OSAKIDETZA			
• Seguimiento del Convenio Regulador con Osakidetza.		SI	
1. Indicadores calidad del Convenio Regulador.		SI	
4. MANTENER NUESTRAS INSTALACIONES EN EL MEJOR ESTADO POSIBLE			
• Ejecutar el Plan anual de Inversiones.		SI	
• Renovar equipos de RM	>=1	1	HU Álava Txagorritxu
• Negociación contratos mantenimiento	100%	100%	
5. EXTENSION DEL CENTRO DE SERVICIOS SANITARIOS MULTICANAL			
• Consolidar la cobertura del nuevo sistema de Cita Previa a la totalidad de la población de la CAPV.	2.300.000 HAB.	2.300.000 HAB.	

<ul style="list-style-type: none"> • Consolidar el desarrollo del nuevo portal web • Implantar el CRM Siebel para dar cobertura al CSSM. 			si	
<p>6. EXPLOTAR LA TELEMEDICINA PARA FACILITAR EL SEGUIMINETO A DISTANCIA DE LOS PACIENTES AFECTOS DE LA ENFERMEADES CRÓNICAS</p> <ul style="list-style-type: none"> • Extender el seguimiento a distancia de los pacientes afectados de Enfermedad Pulmonar Obstructiva Crónica (EPOC) • Extender el nuevo modelo asistencial para los pacientes con diabetes. • Extender el seguimiento a distancia de los pacientes afectados de Insuficiencia Cardíaca Congestiva • Extender la interconsulta no presencial entre Atención Primaria y Atención Especializada • Establecer mecanismos de coordinación entre el sector social y el sanitario. 			si	
<p>7.- CONSOLIDAR EL SERVICIO DE TELEASISTENCIA COMO INSTRUMENTO CLAVE DE COLABORACIÓN SOCIOSANITARIA DOMICILIARIA NO PRESENCIAL</p> <ul style="list-style-type: none"> • Consolidación de red de teleasistencia domiciliaria 	25.000 hab	27.287 usuarios	si	
<ul style="list-style-type: none"> • Puesta en marcha de experiencias piloto de seguimiento domiciliario 	3 Pilotos	2 Pilotos	si	Telbil+T, Etxean Ondo
<p>8.-CARPETA PERSONAL DE SALUD</p> <ul style="list-style-type: none"> • Se pretende facilitar el acceso de la ciudadanía a la información sobre su salud disponible en el sistema sanitario público. Así, se pondrá a su disposición en formato digital y de forma segura, datos e informes contenidos en la historia clínica, en formatos descargables y utilizables por el usuario, todo ello sin limitaciones geográficas de accesibilidad. • Inicialmente comprenderá los siguientes contenidos y servicios: <ul style="list-style-type: none"> • Informes de alta • Historial Fármaco terapéutico • Citas (solicitud y visualización de citas pendientes) • Programas de vida saludable • Calendario vacunal • Módulo de cumplimentación de parámetros clínicos y encuestas • Información de otros proveedores sanitarios • Canal de interacción con profesionales sanitarios • Encuestas de satisfacción • Historial dosimétrico 	Quantificación usuarios a 31 de diciembre 2012	Quantificación usuarios a 31 de diciembre 2012	si	Acceso a 100% población con tarjeta electrónica
			si	
			si	
			si	
			si	
			si	
			si	
			no	
			si	
			si	

