

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA



P R E S U P U E S T O 2 0 1 4

EMPRESAS MUNICIPALES

**Empresa Municipal de Iniciativas y
Actividades Empresariales de Málaga, S.A.**

DELEGACIÓN DE ECONOMÍA Y HACIENDA

***PROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA EMPRESA
MUNICIPAL DE INICIATIVAS Y ACTIVIDADES
EMPRESARIALES, DE MÁLAGA, S.A.***



EMPRESA MPAL. INICIATIVAS Y ACTIV. EMPRESARIALES

ESTADO DE INGRESOS			ESTADO DE GASTOS		
CAP.	DENOMINACIÓN	IMPORTE	CAP.	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	A) OPERACIONES CORRIENTES			A) OPERACIONES CORRIENTES	
1	IMPUESTOS DIRECTOS		1	REMUNERACIONES DE PERSONAL	1.028.300,00
2	IMPUESTOS INDIRECTOS		2	COMPRA DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.064.422,71
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	551.000,00	3	INTERESES	
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.536.797,12	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	95.193,59
5	INGRESOS PATRIMONIALES	20.000,00			
	TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	3.107.797,12		TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	2.187.916,30
	B) OPERACIONES DE CAPITAL			B) OPERACIONES DE CAPITAL	
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES		6	INVERSIONES REALES	449.539,06
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	749.539,06	7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	300.000,00
	TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	749.539,06		TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	749.539,06
	TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	3.857.336,18		TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	2.937.455,36
	C) OPERACIONES FINANCIERAS			C) OPERACIONES FINANCIERAS	
8	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		8	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
9	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS		9	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	740.880,82
	TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	0,00		TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	740.880,82
	TOTAL INGRESOS	3.857.336,18		TOTAL GASTOS	3.678.336,18



EMPRESA MPAL. INICIATIVAS Y ACTIV. EMPRESARIALES

INGRESOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
Capítulo 3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS		
36900	VENTA DE OTROS BIENES.	551.000,00	
	TOTAL CAPITULO 3		551.000,00
Capítulo 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
40100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL AYUNTAMIENTO A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	2.536.797,12	
	TOTAL CAPITULO 4		2.536.797,12
Capítulo 5	INGRESOS PATRIMONIALES		
52000	INTERESES DE DEPOSITOS EN CUENTAS DE BANCOS Y CAJAS DE AHORRO.	20.000,00	
	TOTAL CAPITULO 5		20.000,00
Capítulo 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
70100	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO DE MALAGA A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	749.539,06	
	TOTAL CAPITULO 7		749.539,06
	TOTAL		3.857.336,18



EMPRESA MPAL. INICIATIVAS Y ACTIV. EMPRESARIALES

GASTOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL		
10100	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO	65.000,00	
13000	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	755.000,00	
16000	SEGURIDAD SOCIAL	189.000,00	
16200	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	15.500,00	
16205	SEGUROS	3.800,00	
	TOTAL CAPITULO 1		1.028.300,00
Capítulo 2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		
21200	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	25.800,00	
21600	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	8.400,00	
22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE	5.800,00	
22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	500,00	
22100	ENERGIA ELECTRICA	135.000,00	
22101	AGUA	11.000,00	
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	53.000,00	
22201	COMUNICACIONES POSTALES	1.000,00	
22204	SERVICIOS DE MENSAJERÍA	2.400,00	
22400	SEGUROS DE INMUEBLES	15.000,00	
22402	OTROS SEGUROS	3.300,00	
22500	TRIBUTOS ESTATALES	55.000,00	
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	16.000,00	
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	30.439,00	
22700	LIMPIEZA Y ASEO	44.800,00	
22701	SERVICIOS DE SEGURIDAD	18.000,00	
22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	258.678,68	
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	375.705,03	
23020	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	4.600,00	
	TOTAL CAPITULO 2		1.064.422,71
Capítulo 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
42390	OTRAS SUBV. A SDADES. MERCANTILES ESTATALES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS ESTATALES	33.693,59	
47000	SUBVENCIONES A EMPRESAS PRIVADAS DESTINADAS PARA FOMENTO DEL EMPLEO	61.500,00	
	TOTAL CAPITULO 4		95.193,59
Capítulo 6	INVERSIONES REALES		
62200	INV. NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	449.539,06	
	TOTAL CAPITULO 6		449.539,06



EMPRESA MPAL. INICIATIVAS Y ACTIV. EMPRESARIALES

GASTOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
Capítulo 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
77000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS	300.000,00	
	TOTAL CAPITULO 7		300.000,00
Capítulo 9	PASIVOS FINANCIEROS		
91300	AMORT. DE PTMOS RECIBIDOS A LARGO PLAZO EMPRESAS COMERC., INDUST. ER.IND.O FIN.NO PERT. AL SECTOR PUBLICO	740.880,82	
	TOTAL CAPITULO 9		740.880,82
	TOTAL ORGANISMO		3.678.336,18



EMPRESA MPAL. INICIATIVAS Y ACTIV. EMPRESARIALES

GASTOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
PROGRAMA 4330	EMPRESA M. INICIATIVAS Y ACT. EMPRESARIALES S.A.		
10100.4330	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO	65.000,00	
13000.4330	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	755.000,00	
16000.4330	SEGURIDAD SOCIAL	189.000,00	
16200.4330	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	15.500,00	
16205.4330	SEGUROS	3.800,00	
21200.4330	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	25.800,00	
21600.4330	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	8.400,00	
22000.4330	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE	5.800,00	
22001.4330	Prensa, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	500,00	
22100.4330	ENERGIA ELECTRICA	135.000,00	
22101.4330	AGUA	11.000,00	
22200.4330	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	53.000,00	
22201.4330	COMUNICACIONES POSTALES	1.000,00	
22204.4330	SERVICIOS DE MENSAJERÍA	2.400,00	
22400.4330	SEGUROS DE INMUEBLES	15.000,00	
22402.4330	OTROS SEGUROS	3.300,00	
22500.4330	TRIBUTOS ESTATALES	55.000,00	
22602.4330	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	16.000,00	
22699.4330	OTROS GASTOS DIVERSOS	30.439,00	
22700.4330	LIMPIEZA Y ASEO	44.800,00	
22701.4330	SERVICIOS DE SEGURIDAD	18.000,00	
22706.4330	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	258.678,68	
22799.4330	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	375.705,03	
23020.4330	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	4.600,00	
42390.4330	OTRAS SUBV. A SDADES. MERCANTILES ESTATALES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS ESTATALES	33.693,59	
47000.4330	SUBVENCIONES A EMPRESAS PRIVADAS DESTINADAS PARA FOMENTO DEL EMPLEO	61.500,00	
62200.4330	INV. NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	449.539,06	
77000.4330	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS	300.000,00	
91300.4330	AMORT. DE PTMOS RECIBIDOS A LARGO PLAZO EMPRESAS COMERC., INDUST. ER.IND.O FIN.NO PERT. AL SECTOR PUBLICO	740.880,82	
	TOTAL 4330		3.678.336,18
	TOTAL ORGANISMO		3.678.336,18

***DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA DE LA
EMPRESA MUNICIPAL DE INICIATIVAS Y
ACTIVIDADES EMPRESARIALES DE MÁLAGA, S.A.***

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			PRESUPUESTO 2014
EMPRESA : PROMALAGA, S.A.			CÓDIGO:
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
10100	RETRIBUCION PERSONAL DIRECTIVO	65000,00	
13000	RETRIBUCION DEL PERSONAL	755000,00	
16000	SEGURIDAD SOCIAL	189000,00	
23020	DIETAS PERSONAL NO DIRECTIVO	4600,00	
16200	FORMACION	15500,00	
22500	IMPUESTOS	55000,00	
21200	REPARAC. Y MANTEN. CONSTRUCC.	25800,00	
21600	REPARAC. Y MANTEN. EQUIPOS ELEC.	8400,00	
22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	258678,68	
22402	OTROS SEGUROS	3300,00	
16205	SEGUROS	3800,00	
22400	SEGUROS INMUEBLES	15000,00	
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	16000,00	
22204	SERVICIO MENSAJERIA	2400,00	
22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO	5800,00	
	TOTAL GASTOS	1423278,68	
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
36900	VENTAS DE OTROS BIENES	551000,00	
52000	INTERESES DE DEPOSITOS	20000,00	
70100	XVIII PROG. CREACION EMPRESAS (TRANS. CAP. AYTO)	649539,06	
40100	PRESTAMO PROMALAGA I+D, CW, EXCELENCIA (TRANSF. CORRIENTE AYTO)	740880,82	
40100	PROG. APOYO AL EMPRENDEDOR (TRANS. CORRIEN. AYTO)	125000,00	
40100	XVIII PROG. CREACION EMPRESAS-ASESORAMIENTO-(TRANS. CORRI. AYTO)	475000,00	
	TOTAL INGRESOS	2561419,88	

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			PRESUPUESTO 2014
EMPRESA : PROMALAGA, S.A.			CÓDIGO:
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
22001	PRENSA, REVISTAS Y PUBLICAC.	500,00	
22609	OTROS GASTOS DIVERSOS	30439,00	
22201	COMUNICACIONES POSTALES	1000,00	
22100	ENERGIA ELECTRICA	135000,00	
22101	AGUA	11000,00	
22700	LIMPIEZA Y ASEO	44800,00	
22701	SERVICIO DE SEGURIDAD	18000,00	
22200	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	53000,00	
	PROVISIONES	60000,00	
22799	OTROS TRABAJOS REALIZ. POR EMPRESAS	375705,03	
77000	SUBVEN. EMPR. PRIV.PARA FORMEN. EMPL.(18 PROG.CREACION)	200000,00	
91300	AMORTIZACION DE PRESTAMOS FINANCIEROS	740880,82	
62200	INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS A EDIF. Y CONS.	449539,06	
	AMORTIZACION	119000,00	
47000	TRANSFEREN. CORRIENTES EMPRESAS PRIVADAS	61500,00	
42390	OTRAS SUBV. A ENTIDADES MERC. ESTATALES	33693,59	
	TOTAL GASTOS	3757336,18	
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
40100	SUBVENCION A LA EXPLOTACION PROMALAGA (TRANSF. CORRIEN. AYTO)	664625,00	
40100	OFIC. COORDIN. INFRAESTRUC. (TRANS. CORRIEN. AYTO)	230678,68	
40100	PROGRAMA URBAN EMPATHY (TRANSFERENCIA CORRIENTE AYTO)	61500,00	
40100	CONVENIO SEPES (TRANSFERENCIA CORRIENTE AYTO)	33693,59	
40100	PROGRAMA USER (TRANSFERENCIA CORRIENTE AYTO)	23333,00	
40100	PROGRAMA REBLOCK (TRANSF. CORRIENTE AYTO)	4770,00	
40100	PROGRAMA 3C4 INCUBATORS (TRANSF. CORRIENTE AYTO)	31372,03	
	TOTAL INGRESOS	3611392,18	

ESTADO COMPARATIVO DE LOS BALANCES DE SITUACIÓN					PRESUPUESTO 2014	
EMPRESA: PROMALAGA S.A.					CODIGO:	
ACTIVO			PASIVO			
CUENTAS	IMPORTE A 31 DE DIC AÑO 2014	IMPORTE A 31 DE DIC AÑO 2013	CUENTAS	IMPORTE A 31 DE DIC AÑO 2014	IMPORTE A 31 DE DIC AÑO 2013	
INMOVILIZADO			CAPITAL SOCIAL	2.503.232,00	2.503.232,00	
INMATERIAL	6.000.000,00	5.000.000,00	RESERVAS	600.000,00	384.996,00	
AMORT.ACUM.			SUBVENCIONES			
INMOV.INMAT.	-90.000,00	-90.000,00	PERDIDAS			
INMOV.INMATERIAL	5.910.000,00	4.910.000,00	CAPITAL Y RESERVAS	3.103.232,00	2.888.228,00	
INMOVILIZADO						
MATERIAL	9.000.000,00	9.000.000,00	SUBVENCIONES CAPITAL	7.500.000,00	7.000.000,00	
AMORT.ACUM.			SUBVENCIONES CAPITAL	7.500.000,00	7.000.000,00	
INMOV.MAT.	-1.500.000,00	-1.500.000,00				
INMOV.MATERIAL	7.500.000,00	7.500.000,00	DEUDAS CORTO Y LARGO PL.	4.300.000,00	4.300.000,00	
			ACREEDORES C.P.	4.300.000,00	4.300.000,00	
INV.FINANCIERAS						
PERMANENTES			AJUSTES POR PERIODIFIC.	606.768,00	521.772,00	
PROVISION IFP			AJUSTES POR PERIODIFIC.	606.768,00	521.772,00	
INMOV.FINANCIERAS	0,00	0,00				
CLIENTES	300.000,00	200.000,00				
DEUDORES DIVERSOS						
ADM.PUBLICAS	1.000.000,00	500.000,00				
TERCEROS	1.300.000,00	700.000,00				
INV.FINANCIERAS			RDO.EJERCICIO	0,00	0,00	
TEMPORALES	500.000,00	200.000,00				
CAJA Y BANCOS	300.000,00	1.400.000,00				
CTAS.FINANCIERAS	800.000,00	1.600.000,00				
AJUSTES PERIODIFIC.	0,00	0,00				
TOTAL ACTIVO	15.510.000,00	14.710.000,00	TOTAL PASIVO	15.510.000,00	14.710.000,00	

Nota: La proyección del cierre del 2014 está basada en estimaciones con los datos a 10/09/2013 Sin tener previsiones del Palacio de Ferias y Congresos.

MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES, INVERSIONES Y FINANCIACION	PRESUPUESTO 2014
EMPRESA: PROMALAGA S.A.	CODIGO:
<p>En el ejercicio 2014 Promalaga desarrollará como principales actividades las siguientes:</p> <p>1.- Continuará con actividades relacionadas con el empleo y con la economía malagueña, apoyando a las pymes malagueñas. Se tiene previsto mantener la labor comenzada en 1997 dentro del Programa de Creación de Empresas que tan buenos resultados en cuanto a creación de empleo ha proporcionado en los 17 ejercicios que se viene realizando. Esta labor se compone de incentivos a los autónomos, a la constitución de empresas y creación de puestos de trabajo, incentivos a I+D+I con proyectos de innovación, incentivos a empresas en funcionamiento, en fase de crecimiento, incentivos a empresas sin acceso a fuentes de financiación externas e incentivos a empresas de la industria creativa con proyectos que promocionen el talento creativo. Este programa prevé también una partida de corriente para prestar servicios de asesoramiento gratuito a los emprendedores generadores de empleo, con servicios de consultoría empresarial y servicios avanzados (planes de negocio, tutorización, búsqueda de oportunidades de negocio, apoyo a la constitución de empresas, asesoramiento en la obtención de recursos financieros ajenos y subvenciones, un portal del emprendedor, campus web y premios spin off,...), celebración de las jornadas de I+D+I del Ayuntamiento de Málaga.</p> <p>2.- En el año 2014 se mantiene el Programa de Apoyo al Emprendedor, un programa de asesoramiento y ayuda a empresarios autónomos, fomento de la cultura emprendedora mediante la organización de jornadas de networking, promoción y difusión, asesoramiento a empresas de industrias creativas con el uso de las Tics. Es un servicio que complementa todas las actividades que en materia de empleo y ayuda a las pymes se desarrollan desde Promálaga.</p> <p>3.- Promalaga continuará con la gestión en el ejercicio 2014 del Promalaga I+D, un centro donde se ubican nuevas empresas promovidas por el Ayuntamiento de Málaga, centrándose fundamentalmente en empresas de investigación, desarrollo e innovación, lo que está promoviendo y beneficiando aun más el desarrollo empresarial malagueño. Además de los servicios propios que ya se venían prestando, desde la ampliación, se han ampliado con otro tipo de servicios como parking, restaurante, salón de actos, salas de reuniones modulares, zona deportiva (gimnasio), etc..., que complementan los anteriores.</p>	

4.- Se mantiene la explotación del Promalaga Coworking, un edificio en el Parque Tecnológico de Andalucía (PTA), que ya es un referente nacional en los sistemas de incubación de empresas, fundamentalmente en proyectos de I+D y de base tecnológica, mediante el sistema de coworking.

5.- Se continua la gestión de la Red de Incubadoras de Barrio, que tan buen resultado estando en diferentes zonas de la ciudad: Promalaga Virreina, “La Píndola”, Soliva, Teatinos, Cruz de Humilladero y Saint Exupery.

6.- Se tiene previsto incorporar durante el 2014 en la Red de Incubadoras de Promalaga las incubadoras de “Niño de Belen” y “Promalaga Excelencia”.

7.- Se mantienen dentro del presupuesto el proyecto de apoyo al desarrollo de la ciudad, concretamente la Oficina de Coordinación Infraestructuras y el convenio de colaboración con SEPES, y se incluye en este ejercicio los nuevos programas: la Marca Málaga, la “Ventanilla Unica Empresarial” y el programa “Malaga Capital Sheed” (capital semilla).

8.- Se mantienen el desarrollo de programas cofinanciados: Reblock, User, 3C4 Incubators, Urban Empathy, Iniciativa Urbana y Screen Tourist Project. Además, se mantiene el programa EHLI MED y el programa Centro EHM 2 para continuar con los proyectos de cooperación con Marruecos.

Ficha nº:

Actuación nº:

MEMORIA DE OBJETIVOS A ALCANZAR Y RENTAS A OBTENER	PRESUPUESTO 2014
EMPRESA: PROMALAGA S.A.	CODIGO:

El presupuesto para el año 2014 de Promálaga recoge por un lado la cuantía de gastos, ingresos y subvenciones previstas en dicho ejercicio por el desarrollo de su objeto social y por otro la gestión de los siguientes proyectos de Inversión:

PRIORIDAD	PROYECTO DE INVERSION	PRESUPUESTO (euros)
1	Programa de Creación de Empresas	200.000,00
2	Capital Semilla	100.000,00
3	Inversiones nuevas asociadas a edificios y construcciones	449.539,06
	TOTAL	749.539,06

Ingresos y Gastos Corrientes

En relación a los gastos e ingresos corrientes y subvenciones corrientes, en este ejercicio 2014, se prevé continuar con la contención de gastos, ajustándose la petición de transferencias solicitadas por Promálaga en concepto de subvención de explotación de las Oficinas Centrales y de la Red de Incubadoras a las instrucciones marcadas por el Ayuntamiento de Málaga, mediante la reducción de partidas o programas de gasto corriente.

De los estados financieros previsionales es de destacar la ausencia de datos referentes al Palacio de Ferias y Congresos de Malaga, que se presentan por separado.

Los ingresos de la sociedad provienen fundamentalmente de los servicios prestados desde los diferentes centros de emprendedores, con las nuevas incorporaciones que se prevé estén a pleno rendimiento a lo largo del ejercicio 2014.

Los rendimientos financieros se calculan en base al estado previsional de tesorería.

En cuanto a los gastos de estructura de oficinas centrales correspondientes a 2014, se modifican respecto a los del 2013 por los distintos ajustes realizados como consecuencia de las indicaciones del cierre de ejercicio anterior y de la previsiones marcadas por el Ayuntamiento.

En resumen se solicitan transferencias del Ayuntamiento en la cuantía de 664.625 euros, en concepto de subvención a la explotación de Promalaga.

Una vez aplicadas las transferencias de los déficit de las diferentes actividades, se prevé tener como resultante un equilibrio en la cuenta de resultados de la sociedad.

PLAN ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN					PRESUPUESTO 2014	
EMPRESA : PROMALAGA, S.A.					CÓDIGO:	
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DE LA ACTUACIÓN DE LA INVERSIÓN	IMPORTE	FINANCIACIÓN			
			RECURSOS PROPIOS		RECURSOS AJENOS	
			APLICADO	CUANTÍA	DESCRIPC.	CUANTÍA
77000	Creación de Empresas	200.000			TRAN.AYTO	
77000	Capital Semilla	100.000			TRAN.AYTO	
62200	Inversiones nuevas asociad.a edif.y cons	449.539			TRAN. AYTO	

PLAN CUATRIENAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN										PRESUPUESTO	
EMPRESA: PROMÁLAGA										2014	
CÓDIGO:										AÑO 2017	
DESCRIPCIÓN DE LA INVERSIÓN	AÑO 2014		AÑO 2015		AÑO 2016		AÑO 2017		FINANCIACIÓN		
	IMPORTE	R. PROPIOS	IMPORTE	R. PROPIOS	IMPORTE	R. PROPIOS	IMPORTE	R. PROPIOS	R. AJENOS	R. AJENOS	
		FINANCIACIÓN		FINANCIACIÓN		FINANCIACIÓN		FINANCIACIÓN			
		R. AJENOS		R. AJENOS		R. AJENOS		R. AJENOS			
PROGRAMA CREACION DE EMPRESAS	200.000		100%								
CAPITAL SEMILLA	100.000		100%								
INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS A EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	449.539,06		100%								

OTRA DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA		PRESUPUESTO 2014
EMPRESA : PROMALAGA, S.A.		CÓDIGO:
PRESTAMOS EN VIGOR	CUANTÍA A AMORTIZAR EN EL AÑO	IMPORTE PENDIENTE
900625.00 PROYECTO CIDIMA (2007-2008)	93,437.50	807,187.50
1569521.48 PROYECTO CIDIMA (2009-2010)	139,068.49	1,430,452.99
4662758.81 PROYECTO CENTIEX (2009-2010)	443,846.33	4,218,912.48
738675.25 PROYECTO COWORKING (2009-2010)	64,528.50	674,146.75
TOTAL	740,880.82	7,130,699.72
DIVIDENDOS		IMPORTE
CUANTÍA DE LOS DIVIDENDOS A REPARTIR:		
• DIVIDENDOS ANTES DE LOS IMPUESTOS		
• DIVIDENDOS DESPUÉS DE LOS IMPUESTOS		
CUANTÍA DE LOS DIVIDENDOS CORRESPONDIENTES AL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA		
PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN DEL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA		

DELEGACION DE ECONOMIA
Y HACIENDA
SALIDA Nº. 1074
Nº Doc. 636.138/19
Fecha 1.2. NOV. 2013

RE/1109

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MALAGA
INTERVENCION GENERAL
SALIDA
N.º 5594 Fecha 11.11.13.
N.º Doc. 636.138/19

INFORME DE INTERVENCIÓN

El funcionario que suscribe, en relación con el expediente conteniendo el Proyecto de Presupuestos de la **Empresa Municipal de Iniciativas y Actividades Empresariales (PROMALAGA)**, correspondientes al **ejercicio de 2014**, en cumplimiento de lo establecido en el art. 168.4 del TRLRHL, y art. 4 del RD. 500/90, de 20 de abril se emite el siguiente informe, como separata del informe que está ultimando esta Intervención, comprensivo del Presupuesto del Ayuntamiento y sus Empresas Municipales a los efectos de su integración en el expediente que, en soporte informático, ha sido remitido por la Delegación de Economía y Hacienda:

El Plan de Ajuste Económico-Financiero para el periodo 2013 a 2020, aprobado por el Excmo. Ayuntamiento Pleno el 27 de septiembre de 2012, y remitido al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, comprende las siguientes medidas en materia de personal y organización y de reducción de gastos de personal, de obligado cumplimiento para Organismos Autónomos y Sociedades Municipales:

- a) Mantenimiento de prohibición de cobertura de vacantes y exclusivamente interinidades en atenciones urgentes e inaplazables en servicios prioritarios o esenciales.
- b) Se procurará la amortización de vacantes no ofertadas previamente, reduciéndose en éstas al máximo y solo en servicios esenciales las interinidades, hasta que en su momento se provea mediante la correspondiente oferta de empleo público.
- c) Se congelan los puestos de estructura o puestos específicos.
- d) No se aprobarán incrementos de plantilla orgánica y se reducen las convocatorias hasta que la crisis económica sea superada al mínimo indispensable.
- e) Todos los responsables de concejalías, áreas, servicios, distritos, organismos autónomos y empresas municipales velarán para el debido cumplimiento de las medidas previstas en el Plan.
- f) Todas las empresas y organismos autónomos municipales, que componen el sector público local del Ayuntamiento, **vendrán obligados** a adoptar las medidas establecidas en este plan o cualquier otras adaptadas a sus peculiaridades o fin social pero con los mismos resultados al menos, todo ello en cuanto a la

austeridad en el gasto, reducción de plantillas y gastos de Capítulo I, procediendo, si fuera necesario, a establecer su propio plan específico de actuación, que remitirán a la Comisión de seguimiento del plan a fin de su control periódico.

Trasladada la Cuenta de Resultados prevista a términos de estructura presupuestaria, las previsiones de ingresos ascienden a la cantidad de 3.857.336,18 € y las de gastos a 3.678.336,18 €, con un superávit de 179.000,00 €, al no trasladarse las provisiones ni la amortización de inmovilizado.

Es necesario resaltar que para el ejercicio anterior ya se preveía que esta sociedad dejara de gestionar el Palacio de Ferias y Congresos, mediante la constitución de una nueva sociedad íntegramente municipal para tal finalidad, si bien a fecha actual ésta aún no ha comenzado a funcionar al encontrarse aún, previsiblemente, en realización los trámites para ello que, con más detalle, se analizan al informar las previsiones de Ingresos y Gastos presentados para 2014 por dicha entidad.

En cuadro adjunto se efectúa un análisis comparativo del ejercicio que se informa con el inmediato anterior, en términos de estructura presupuestaria, de las magnitudes a nivel de capítulo :

PRESUPUESTO DE INGRESOS

CAP.	DESCRIPCIÓN	2014	2013	VARIAC. %	VARIAC. €
	A) OPE. CORRIENTES	3.107.797,12	2.843.335,50	9,30%	264.461,62
1	<i>Impuestos Directos</i>	0,00	0,00	0,00%	0,00
2	<i>Impuestos Indirectos</i>	0,00	0,00	0,00%	0,00
3	<i>Tasas y otros ingresos</i>	551.000,00	525.000,00	4,95%	26.000,00
4	<i>Transferencias Corrientes</i>	2.536.797,12	2.298.335,50	10,38%	238.461,62
5	<i>Ingresos Patrimoniales</i>	20.000,00	20.000,00	0,00%	0,00
	B) OPE. DE CAPITAL	749.539,06	840.000,00	-10,77%	-90.460,94
6	<i>Enajenación de Inversiones Reales</i>	0,00	0,00	0,00%	0,00
7	<i>Transferencias de Capital</i>	749.539,06	840.000,00	-10,77%	-90.460,94
	C) OP. FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00%	0,00
8	<i>Variación de Activos Financieros</i>	0,00	0,00	0,00%	0,00
9	<i>Variación de Pasivos Financieros</i>	0,00	0,00	0,00%	0,00
	TOTAL	3.857.336,18	3.683.335,50	4,72%	174.000,68

PRESUPUESTO DE GASTOS

CAP.	DESCRIPCIÓN	2014	2013	VARIAC. %	VARIAC. €
	A) OPE. CORRIENTES	2.187.916,30	2.432.710,84	-10,06%	-244.794,54
1	Remuneraciones de Personal	1.028.300,00	1.037.325,00	-0,87%	-9.025,00
2	Compra de Bienes Corrientes y Servicios	1.064.422,71	761.984,25	39,69%	302.438,46
3	Intereses	0,00	0,00	0,00%	0,00
4	Transferencias Corrientes	95.193,59	633.401,59	-84,97%	-538.208,00
	B) OPE. DE CAPITAL	749.539,06	840.000,00	-10,77%	-90.460,94
6	Inversiones Reales	449.539,06	640.000,00	-29,76%	-190.460,94
7	Transferencias de Capital	300.000,00	200.000,00	50,00%	100.000,00
	C) OPER. FINANCIERAS	740.880,82	242.624,66	205,36%	498.256,16
8	Variación de Activos Financieros	0,00	0,00	0,00%	0,00
9	Variación de Pasivos Financieros	740.880,82	242.624,66	205,36%	498.256,16
	TOTAL	3.678.336,18	3.515.335,50	4,64%	163.000,68

Se hace constar que, entre los gastos, los de personal ascienden a **1.028.300,00 €**, lo que conlleva un decremento del 0,87% respecto a lo estimado en el año anterior, y, por otro lado, supone un 27,95% del total de gastos previstos para 2014.

Como regla general, en lo relativo a los gastos de personal concerniente a las sociedades municipales, se estará a lo que determinen las disposiciones que se dicten en la materia para 2014, especialmente la Ley de Presupuestos Generales del Estado para dicho año, así como el Plan de Ajuste Económico-Financiero 2013-2020 aprobado por el Ayuntamiento.

El capítulo de "Compra en bienes corrientes y servicios" asciende a **1.064.422,71€**, lo que supone un 39,69% de incremento respecto a lo previsto en 2013.

Tal incremento está causado principalmente por el aumento en un 251,81% de la partida de "Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales", como consecuencia de la ejecución de nuevos programas que no existían en el ejercicio anterior. Con una menor incidencia destacan el aumento de "Energía eléctrica" un 39,67% y la disminución de "Otros gastos diversos" en un 68,50%.

En cuanto a las transferencias corrientes a realizar a empresas privadas para fomentar el empleo, ascienden a la cantidad de **61.500,00€**, suponiendo un 89,75% menos que el año anterior.

En cuanto a los ingresos, se prevé recibir, procedentes del Ayuntamiento de Málaga, transferencias tanto de naturaleza corriente como de capital, cifradas, respectivamente, en 2.536.797,12€ y 749.539,06€, coincidentes con lo reflejado en el Estado de Gastos de aquél.

Las **transferencias corrientes** procedentes del Ayuntamiento de Málaga, por importe de **2.536.797,12€**, se destinan, según consta en los ingresos de explotación previstos para 2014, a las siguientes actuaciones :

- Préstamo Promálaga I+D, CW, Excelencia 740.880,82€
- Programa apoyo al emprendedor1 125.000,00€
- XVIII Programa Creación empresas-asesoramiento 475.000,00€
- Subvención a la explotación Promálaga, 664.625,00€
- Oficina coord.infraestructuras..... 230.678,68€
- Convenio SEPES..... 33.693,59€
- Programa 3C4Incubators 31.372,03€
- Programa Marca Málaga 35.000,00€
- Screen Tourism Project 17.569,00€
- Ventanilla única malagueña..... 30.000,00€
- Iniciativa Urbana..... 18.000,00€
- Programa Centro EHM2..... 30.000,00€
- Programa USER..... 23.333,00€
- Programa Reblock 4.770,00€
- Programa URBAN Empathy..... 61.500,00€
- Programa Elih Med..... 15.375,00€

Las cuatro últimas actuaciones relacionadas contienen, a su vez, total o parcialmente financiación europea que el Ayuntamiento recibe y que transfiere, a su vez, a esta sociedad municipal, de acuerdo con la

información obrante en el Informe Económico-Financiero del Presupuesto municipal para 2014.

En cuanto a las **transferencias de capital** a recibir, se prevé la cantidad de **749.539,06 €** procedente del Ayuntamiento de Málaga, que se destina a financiar :

- Las inversiones a realizar por la sociedad, por valor de 449.539,06 €, correspondiendo a la actuación denominada “XVIII Programa Creación de Empresas”.
- Transferencias de capital a realizar por la sociedad a empresas privadas, por valor de 300.000,00€, correspondiendo a :

XVIII Programa Creación de empresas	200.000,00€
Capital Semilla.....	100.000,00€

No se prevé recibir transferencias, ni corrientes ni de capital, de ninguna otra entidad.

Se aporta Plan Cuatrienal de Actuación, Inversión y Financiación de la sociedad para el periodo 2014-2017, sin previsiones para el resto de anualidades.

En cuanto al endeudamiento, hay tres actuaciones financiadas mediante subvenciones reintegrables concedidas por el Ministerio de Ciencia e Innovación, con condiciones muy ventajosas para el Ayuntamiento, programas CIDIMA, COWORKING Y CENTIEX, estando previsto amortizar durante el año la cantidad de **740.880,82€**.

La cantidad pendiente de reembolso al final del ejercicio 2014, en el conjunto de las citadas operaciones, ascenderá a 7.130.699,72€.

Estabilidad Presupuestaria y Regla del Gasto

Conforme a la documentación aportada, acorde con los criterios que para su cumplimentación fueron dados y, se entiende, revisada por el Servicio de Presupuestos, en relación al objetivo de estabilidad presupuestaria y Regla de Gasto, el resultado es, incluido Palacio de Ferias:

Capacidad/necesidad de financiación.....	364.746,20€
Gasto computable.....	9.272.252,88€

No obstante, en cuanto al cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria y Regla de Gasto establecido en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, esta Intervención se remite al informe que sobre dicho aspecto se emita respecto del Presupuesto General.

Es cuanto tiene el honor de informar.

Málaga, a 11 de noviembre de 2013.
EL INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL



SR. PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION DE LA EMPRESA MUNICIPAL DE INICIATIVAS Y ACTIVIDADES EMPRESARIALES DE MALAGA.