

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA



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

EMPRESAS MUNICIPALES

Teatro Cervantes de Málaga, S.A.M.

DELEGACIÓN DE ECONOMÍA Y HACIENDA

***PROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA EMPRESA
TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA, S.A.M.***



TEATRO CERVANTES DE MALAGA, S.A.M.

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	2.686.934,76
2	IMPUESTOS INDIRECTOS		2	COMPRA DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.841.752,51
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	1.635.553,00	3	INTERESES	100,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.891.234,27	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
5	INGRESOS PATRIMONIALES	2.000,00			
	TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	4.528.787,27		TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	4.528.787,27
	B) OPERACIONES DE CAPITAL			B) OPERACIONES DE CAPITAL	
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES		6	INVERSIONES REALES	
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	0,00		TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	0,00
	TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.528.787,27		TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.528.787,27
	C) OPERACIONES FINANCIERAS			C) OPERACIONES FINANCIERAS	
8	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	1,00	8	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	1,00
9	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS		9	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	
	TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	1,00		TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	1,00
	TOTAL INGRESOS	4.528.788,27		TOTAL GASTOS	4.528.788,27



TEATRO CERVANTES DE MALAGA, S.A.M.

INGRESOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
Capítulo 3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS		
34400	FESTIVALES Y ESPECTACULOS.	1.635.552,00	
39900	INGRESOS INDETERMINADOS.	1,00	
	TOTAL CAPITULO 3		1.635.553,00
Capítulo 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
40100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL AYUNTAMIENTO A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	2.419.324,27	
47000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE EMPRESAS PRIVADAS.	464.910,00	
48000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO.	7.000,00	
	TOTAL CAPITULO 4		2.891.234,27
Capítulo 5	INGRESOS PATRIMONIALES		
52000	INTERESES DE DEPOSITOS EN CUENTAS DE BANCOS Y CAJAS DE AHORRO.	2.000,00	
	TOTAL CAPITULO 5		2.000,00
Capítulo 8	ACTIVOS FINANCIEROS		
83003	REINTEGRO DE ANTICIPOS DE PAGAS AL PERSONAL A CORTO PLAZO	1,00	
	TOTAL CAPITULO 8		1,00
	TOTAL		4.528.788,27



TEATRO CERVANTES DE MALAGA, S.A.M.

GASTOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL		
10100	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO	69.137,76	
13000	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	1.391.798,66	
13001	HORAS EXTRAORDINARIAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	16.011,91	
13100	PERSONAL LABORAL TEMPORAL	534.861,54	
16000	SEGURIDAD SOCIAL	650.002,08	
16200	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	1.940,00	
16205	SEGUROS	12.182,80	
16209	OTROS GASTOS SOCIALES	11.000,01	
	TOTAL CAPITULO 1		2.686.934,76
Capítulo 2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		
20900	CANONES	139.022,00	
21200	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	5.400,00	
21300	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	37.789,00	
21600	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	1.500,00	
22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE	6.881,33	
22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	3.454,00	
22002	MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABLE	8.596,00	
22100	ENERGIA ELECTRICA	72.870,00	
22101	AGUA	4.500,00	
22104	VESTUARIO	15.695,00	
22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	6.876,00	
22199	OTROS SUMINISTROS	38.000,00	
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	18.000,00	
22201	COMUNICACIONES POSTALES	1.000,00	
22202	COMUNICACIONES TELEGRAFICAS	33,00	
22204	SERVICIOS DE MENSAJERÍA	1.967,00	
22300	SERVICIOS DE TRANSPORTE	12.720,00	
22402	OTROS SEGUROS	2.300,00	
22500	TRIBUTOS ESTATALES	1.000,00	
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	3.000,00	
22601	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	1.950,00	
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	136.000,00	
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	1.694,00	
22700	LIMPIEZA Y ASEO	120.000,00	
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	1.193.743,18	
23010	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO	3.377,00	
23020	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	880,00	
23110	LOCOMOCION DEL PERSONAL DIRECTIVO	2.513,00	
23120	LOCOMOCION DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	992,00	
	TOTAL CAPITULO 2		1.841.752,51
Capítulo 3	GASTOS FINANCIEROS		
35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	100,00	



TEATRO CERVANTES DE MALAGA, S.A.M.

GASTOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
	TOTAL CAPITULO 3		100,00
Capítulo 8	ACTIVOS FINANCIEROS		
83000	CONCESION DE PRESTAMOS A FAMILIAS A CORTO PLAZO	1,00	
	TOTAL CAPITULO 8		1,00
	TOTAL ORGANISMO		4.528.788,27



TEATRO CERVANTES DE MALAGA, S.A.M.

GASTOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
PROGRAMA 3350	TEATRO MUNICIPAL MIGUEL DE CERVANTES SAM		
10100.3350	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO	69.137,76	
13000.3350	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	1.391.798,66	
13001.3350	HORAS EXTRAORDINARIAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	16.011,91	
13100.3350	PERSONAL LABORAL TEMPORAL	534.861,54	
16000.3350	SEGURIDAD SOCIAL	650.002,08	
16200.3350	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	1.940,00	
16205.3350	SEGUROS	12.182,80	
16209.3350	OTROS GASTOS SOCIALES	11.000,01	
20900.3350	CANONES	139.022,00	
21200.3350	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	5.400,00	
21300.3350	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	37.789,00	
21600.3350	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	1.500,00	
22000.3350	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE	6.881,33	
22001.3350	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	3.454,00	
22002.3350	MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABLE	8.596,00	
22100.3350	ENERGIA ELECTRICA	72.870,00	
22101.3350	AGUA	4.500,00	
22104.3350	VESTUARIO	15.695,00	
22110.3350	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	6.876,00	
22199.3350	OTROS SUMINISTROS	38.000,00	
22200.3350	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	18.000,00	
22201.3350	COMUNICACIONES POSTALES	1.000,00	
22202.3350	COMUNICACIONES TELEGRAFICAS	33,00	
22204.3350	SERVICIOS DE MENSAJERÍA	1.967,00	
22300.3350	SERVICIOS DE TRANSPORTE	12.720,00	
22402.3350	OTROS SEGUROS	2.300,00	
22500.3350	TRIBUTOS ESTATALES	1.000,00	
22502.3350	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	3.000,00	
22601.3350	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	1.950,00	
22602.3350	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	136.000,00	
22699.3350	OTROS GASTOS DIVERSOS	1.694,00	
22700.3350	LIMPIEZA Y ASEO	120.000,00	
22799.3350	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	1.193.743,18	
23010.3350	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO	3.377,00	
23020.3350	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	880,00	
23110.3350	LOCOMOCION DEL PERSONAL DIRECTIVO	2.513,00	
23120.3350	LOCOMOCION DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	992,00	
35900.3350	OTROS GASTOS FINANCIEROS	100,00	
83000.3350	CONCESION DE PRESTAMOS A FAMILIAS A CORTO PLAZO	1,00	
	TOTAL 3350		4.528.788,27
	TOTAL ORGANISMO		4.528.788,27

***DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA DE LA
EMPRESA TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA, S.A.M.***

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			PRESUPUESTO 2014
EMPRESA : TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA, S.A.M.			CÓDIGO:
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		
20900	CANONES	139.022,00	
21200	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EDIFICIO	5.400,00	
21300	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MAQUINAR	37.789,00	
21600	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION EQUIP. INF.	1.500,00	
22000	MATERIAL DE OFICINA NO INVENTARIABLE	6.881,33	
22001	PRENSA , REVISTAS Y PUBLICACIONES	3.454,00	
22002	MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABLE	8.596,00	
22100	ENERGIA ELECTRICA	72.870,00	
22101	AGUA	4.500,00	
22104	VESTUARIO	15.695,00	
22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	6.876,00	
22199	OTROS SUMINISTROS	38.000,00	
22200	COMUNICACIONES TELEFONICAS	18.000,00	
22201	COMUNICACIONES POSTALES	1.000,00	
22202	COMUNICACIONES TELEGRAFICAS	33,00	
	TOTAL GASTOS	359.616,33	
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
	TOTAL INGRESOS		

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			PRESUPUESTO 2014
EMPRESA : TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA, S.A.M.			CÓDIGO:
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
	SUBTOTAL CAPÍTULO 2	359.616,33	
22204	SERVICIOS DE MENSAJERÍA	1.967,00	
22300	SERVICIOS DE TRANSPORTES	12.720,00	
22402	OTROS SEGUROS	2.300,00	
22500	TRIBUTOS ESTATAL	1.000,00	
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES (T. ENTRADA VEHIC)	3.000,00	
22601	ATENCIONES PROTOCOLARIAS	1.950,00	
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	136.000,00	
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	1.694,00	
22700	LIMPIEZA Y ASEO	120.000,00	
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	1.193.743,18	
23010	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO	3.377,00	
23020	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	880,00	
23110	GASTOS DE LOCOMOCION PERSONAL DIRECTIVO	2.513,00	
23120	GASTOS DE LOCOMOCIÓN PERSONAL NO DIRECTIVO	992,00	
	TOTAL GASTOS	1.841.752,51	
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
	TOTAL INGRESOS		

**ESTADO COMPARATIVO DE LOS BALANCE
DE SITUACIÓN**

**PRESUPUESTO
2014**

EMPRESA : TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA, S.A.

CÓDIGO:

ACTIVO				PASIVO		
	CUENTAS	IMPORTE (A 31 DE DIC.) AÑO ACTUAL	IMPORTE (A 31 DE DIC.) AÑO ANTERIOR	CUENTAS	IMPORTE (A 31 DE DIC.) AÑO ACTUAL	IMPORTE (A 31 DE DIC.) AÑO ANTERIOR
TOTAL INMOVILIZADO		1.222.400,00	1.020.102,00	FONDOS PROPIOS	72.180,00	72.437,36
INMOV. INTANGIBLE				CAPITAL SOCIAL	60.150,00	60.150,00
INMOV. MATERIAL		1.222.400,00	1.020.102,00	RESERVAS	12.030,00	28.287,34
				PERDIDAS Y GANANCIAS		-15.999,98
ACTIVO CORRIENTE		286.000,00	428.519,83			
DEUDORES		75.000,00	123.000,00	SUBVENCIONES DE CAPITAL	1.006.720,00	1.094.686,87
FIANZAS CONSTITUIDAS						
GASTOS ANTICIPADOS		16.000,00	15.519,83	ACREEDORES A CORTO	282.500,00	147.497,60
TESORERÍA		195.000,00	290.000,00			
				INGRESOS ANTICIPADOS	147.000,00	134,00,00
TOTAL ACTIVO		1.508.400,00	1.448.621,83	TOTAL PASIVO	1.508.400,00	1.448.621,83

MEMORIA DE OBJETIVOS A ALCANZAR Y RENTAS A OBTENER	PRESUPUESTO 2014
EMPRESA : TEATRO CERVANTES, S.A.	CÓDIGO:
<p>LA ACTIVIDAD DEL TEATRO CERVANTES PARA EL AÑO 2014, SE MANTIENE FIEL A LOS OBJETIVOS EXPRESADOS EN SUS ESTATUTOS, POTENCIANDO EL CONOCIMIENTO Y LA DIFUSIÓN DE LAS ARTES ESCÉNICAS Y MUSICALES, AL SERVICIO DE LA SOCIEDAD MALAGUEÑA, A TRAVÉS DE UN COMPROMISO CLARO CON SU PÚBLICO Y SUS CREADORES Y DE UNA GESTIÓN EFICAZ, RIGUROSA, AUSTERA Y TRANSPARENTE.</p> <p>ESTE PRESUPUESTO ASUME LA IMPRESCINDIBLE AUSTERIDAD QUE LA SITUACIÓN ACTUAL REQUIERE Y A LAS INDICACIONES DEL EXCMO. AYUNTAMIENTO POR LO QUE, CONSIGUIENTEMENTE, TIENE COMO OBJETIVO PRIORITARIO REDUCIR COSTES, Y EN LA MEDIDA DE LO POSIBLE, MANTENER Y/O AUMENTAR INGRESOS, DE FORMA COMPATIBLE CON LA FUNCIÓN CULTURAL QUE LE ES PROPIA. EN ESTE SENTIDO, SE HA REALIZADO UNA CAMPAÑA DE PRECIOS ASEQUIBLES Y DESCUENTOS A DIVERSOS COLECTIVOS PARA CAPTAR NUEVOS ABONADOS A LAS TEMPORADAS DE CONCIERTOS DE LA OFM Y DE OBRAS LÍRICAS QUE HA DADO PASOS POSITIVOS Y QUE EN ESTE PRÓXIMO EJERCICIO ESPERAMOS CONSOLIDAR.</p> <p>ASÍ MISMO, TEATRO MANTENDRÁ LAS GESTIONES Y CONTACTOS CON EL EMPRESARIADO DE MÁLAGA PARA OBTENER ACUERDOS DE COLABORACIÓN Y CAPTAR FONDOS DE PATROCINADORES PARA CICLOS Y/O ESPECTÁCULOS DE SU PROGRAMACIÓN. EN CUANTO A LA REDUCCIÓN DE COSTES, SE RACIONALIZARÁN LOS GASTOS DE GESTIÓN Y MANTENDRÁ LA LÍNEA DE CONTRATACIÓN DE ESPECTÁCULOS, MANTENIENDO LA CALIDAD DE LA OFERTA.</p> <p>EL PLAN DE ACTUACIÓN QUE SE PRESENTA SUPONE LA MÁS AUSTERA Y EFICAZ GESTIÓN DEL PRESUPUESTO ASIGNADO AL TIEMPO QUE BUSCA SOLUCIONES EFICIENTES E IMAGINATIVAS QUE MANTENGAN ESTE TEATRO COMO UN ESPACIO CULTURAL ABIERTO, VARIADO Y CON UNA PROGRAMACIÓN DE ALTO NIVEL, PRESTANDO ESPECIAL ATENCIÓN AL TEJIDO TEATRAL DE LA CIUDAD.</p> <p>EL TEATRO CERVANTES CONTINUARÁ E IMPLEMENTARÁ SU APUESTA CLARA --YA CONSOLIDADA EN ESTOS ÚLTIMOS AÑOS- POR LA VARIEDAD, Y LA CALIDAD EN LA PROGRAMACIÓN DE ESPECTACULOS.</p> <p>FINALMENTE, SE CONTINUARÁ POTENCIANDO EL TRABAJO EN EL TERRENO EDUCATIVO, EXTENDIENDO EN LA MEDIDA DE LO POSIBLE LA LABOR DEL DEPARTAMENTO DE EXTENSIÓN CULTURAL Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA, INTENSIFICANDO LAS RELACIONES Y LA COLABORACIÓN CON LOS CENTROS ESCOLARES DE PRIMER Y SEGUNDO NIVEL, CON LA UNIVERSIDAD, CON LOS DISTRITOS DE LA CIUDAD Y CON LAS DIVERSAS ÁREAS MUNICIPALES, DIVERSIFICANDO Y RACIONALIZANDO LA CESIÓN DEL ESPACIO ESCÉNICO DEL TEATRO CERVANTES MEDIANTE LA "CESIÓN DE USO GRATUITA", CON EL ABONO DE LOS COSTES MÍNIMO DE APERTURA DE LOS ESPACIOS GESTIONADOS POR PARTE DE LA INSTITUCIÓN ORGANIZADORA Y DANDO ENTRADA A NUEVOS COLECTIVOS CIUDADANOS DE MÁLAGA, MEJORANDO LA PARTICIPACIÓN Y LA GESTIÓN DE ESTA IMPORTANTE ACTIVIDAD MUNICIPAL.</p>	

<p>MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN</p>	<p>PRESUPUESTO 2014</p>
<p>EMPRESA : TEATRO CERVANTES, S.A.</p>	<p>CÓDIGO:</p>
<p>LA ACTIVIDAD DEL TEATRO CERVANTES PARA EL AÑO 2014, SE MANTIENE FIEL A LOS OBJETIVOS EXPRESADOS EN SUS ESTATUTOS, POTENCIANDO EL CONOCIMIENTO Y LA DIFUSIÓN DE LAS ARTES ESCÉNICAS Y MUSICALES, AL SERVICIO DE LA SOCIEDAD MALAGUEÑA, A TRAVÉS DE UN COMPROMISO CLARO CON SU PÚBLICO Y SUS CREADORES Y DE UNA GESTIÓN EFICAZ, RIGUROSA, AUSTERA Y TRANSPARENTE.</p> <p>ESTE PRESUPUESTO ASUME LA IMPRESCINDIBLE AUSTERIDAD QUE LA SITUACIÓN ACTUAL REQUIERE Y A LAS INDICACIONES DEL EXCMO. AYUNTAMIENTO POR LO QUE, CONSIGUIENTEMENTE, TIENE COMO OBJETIVO PRIORITARIO REDUCIR COSTES, Y EN LA MEDIDA DE LO POSIBLE, MANTENER Y/O AUMENTAR INGRESOS, DE FORMA COMPATIBLE CON LA FUNCIÓN CULTURAL QUE LE ES PROPIA. EN ESTE SENTIDO, EL TEATRO MANTENDRÁ LAS GESTIONES Y CONTACTOS CON EL EMPRESARIADO DE MÁLAGA PARA OBTENER ACUERDOS DE COLABORACIÓN Y CAPTAR FONDOS DE PATROCINADORES PARA CICLOS Y/O ESPECTÁCULOS DE SU PROGRAMACIÓN. EN CUANTO A LA REDUCCIÓN DE COSTES, SE RACIONALIZARÁN LOS GASTOS DE GESTIÓN Y MANTENDRÁ LA LÍNEA DE CONTRATACIÓN DE ESPECTÁCULOS, MANTENIENDO LA CALIDAD DE LA OFERTA.</p> <p>EL PLAN DE ACTUACIÓN QUE SE PRESENTA CONTEMPLA UNA AUSTERA Y EFICAZ GESTIÓN DEL PRESUPUESTO ASIGNADO AL TIEMPO QUE BUSCA SOLUCIONES EFICIENTES E IMAGINATIVAS QUE MANTENGAN ESTE TEATRO COMO ESPACIO CULTURAL ABIERTO, VARIADO Y CON UNA PROGRAMACIÓN DE ALTO NIVEL, PRESTANDO ESPECIAL ATENCIÓN AL TEJIDO TEATRAL DE LA CIUDAD.</p> <p>EL TEATRO CERVANTES CONTINUARÁ E IMPLEMENTARÁ SU APUESTA CLARA –YA CONSOLIDADA EN ESTOS ÚLTIMOS AÑOS– POR LA VARIEDAD, Y LA CALIDAD EN LA PROGRAMACIÓN DE ESPECTACULOS.</p> <p>FINALMENTE, SE CONTINUARÁ POTENCIANDO EL TRABAJO EN EL TERRENO EDUCATIVO, EXTENDIENDO EN LA MEDIDA DE LO POSIBLE LA LABOR DEL DEPARTAMENTO DE EXTENSIÓN CULTURAL Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA, INTENSIFICANDO LAS RELACIONES Y LA COLABORACIÓN CON LOS CENTROS ESCOLARES DE PRIMER Y SEGUNDO NIVEL, CON LA UNIVERSIDAD, CON LOS DISTRITOS DE LA CIUDAD Y CON LAS DIVERSAS ÁREAS MUNICIPALES, DIVERSIFICANDO Y RACIONALIZANDO LA CESIÓN DEL ESPACIO ESCÉNICO DEL TEATRO CERVANTES MEDIANTE LA “CESIÓN DE USO GRATUITA”, CON EL ABONO DE LOS COSTES MÍNIMO DE APERTURA DE LOS ESPACIOS GESTIONADOS POR PARTE DE LA INSTITUCIÓN ORGANIZADORA Y DANDO ENTRADA A NUEVOS COLECTIVOS CIUDADANOS DE MÁLAGA, MEJORANDO LA PARTICIPACIÓN Y LA GESTIÓN DE ESTA IMPORTANTE ACTIVIDAD MUNICIPAL</p> <p>EN ORDEN ECONÓMICO EL PRESUPUESTO DE GASTO, QUE DEBERA CUBRIR LAS NECESIDADES DE LA GESTIÓN DE LOS TEATROS CERVANTES Y ECHEGARAY, ASCIENDE A 4.508.788,27 EUROS. DICHO IMPORTE SE DISTRIBUYE EN 2.686.934,76 EUROS EN EL CAPÍTULO I DE PERSONAL (59,33%) Y 1.841.752,51 EUROS, EN EL CAPÍTULO II DE GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS (40,67%). EL CAPITULO II CONTEMPLA 1.061.013,18 € DESTINADOS A LA CONTRATACIÓN DE ESPECTÁCULOS Y 880.739,33 € AL RESTO DE LOS GASTOS GENERALES Y SERVICIOS; 100,00 EUROS AL CAPÍTULO III DE GASTOS FINANCIEROS Y 1,00 EURO A OPERACIONES FINANCIERAS PARA PRÉSTAMOS A FAMILIAS A CORTO.</p> <p>EN ESTE EJERCICIO NO ESTÁN PREVISTAS NUEVAS INVERSIONES SI BIEN SE CONTEMPLA LA REALIZACIÓN, DURANTE LOS MESES DE JUNIO A SEPTIEMBRE DE 2014, DE LAS OBRAS DE INSONORIZACIÓN DEL TEATRO ECHEGARAY, CUYO IMPORTE COMPARTIRÁN ENTRE LA EMPRESA FCC y LA GMU DEL AYUNTAMIENTO SIN QUE POR ELLO SE VEA AFECTADO EL PRESUPUESTO.</p> <p>EN CUANTO LOS INGRESOS PARA LA PROGRAMACIÓN DE ESPECTÁCULOS QUE SE PROPONEN, SE HA FIJADO UN ESTIMADO POR VENTA DE RECAUDACIÓN DE LOCALIDADES QUE NECESARIAMENTE DEBERA ASCENDER A 1.635.552,00 EUROS, APARECE UNA PARTIDA CON UN DISPONIBLE DE 1,00 EURO DONDE SE RECOGEN LOS INGRESOS NO PREVISTOS, LA APORTACIÓN DEL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA PARA GASTOS CORRIENTES SE HA FIJADO EN 2.419.324,27 EUROS; LAS APORTACIONES DE EMPRESAS PRIVADAS IMPORTAN 464.910,00 EUROS Y 7.000,00 EUROS CORRESPONDIENTE A TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE FAMILIAS Y OTRAS INSTITUCIONES. EN EL CAPÍTULO DE INGRESOS PATRIMONIALES APARECE LA CIFRA DE 2.000,00 EUROS DE INTERESES BANCARIOS DE LAS CUENTAS DE LA SOCIEDAD, CIERRA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS 1,00 EURO PARA REINTEGROS DE ANTICIPOS DEL PERSONAL.</p> <p>EL PRESUPUESTO DEL TEATRO SE PRESENTA EQUILIBRADO EN GASTOS E INGRESOS POR UN IMPORTE DE 4.528.788,27 EUROS.</p>	

PLAN ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN					PRESUPUESTO 2014	
EMPRESA : TEATRO CERVANTES, S.A.					CÓDIGO:	
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DE LA ACTUACIÓN DE LA INVERSIÓN	IMPORTE	FINANCIACIÓN			
			RECURSOS PROPIOS		RECURSOS AJENOS	
			APLICADO	CUANTÍA	DESCRIPC.	CUANTÍA

PLAN CUATRIENAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN											PRESUPUESTO	
EMPRESA: TEATRO CERVANTES, S.A.									CÓDIGO:		2014	
DESCRIPCIÓN DE LA INVERSIÓN	AÑO 2014			AÑO 2015			AÑO 2016			AÑO 2017		
	IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN	
		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS
herramientas				14.200,00		14.200,00						
sustución puerta metálica nave y rampa				12.000,00		12.000,00						
adquisición focos				90.000,00		90.000,00						
comunicación inalámbrica 8 u.				25.000,00		25.000,00						
reposición telón de boca				15.000,00		15.000,00						
motorización de varas contrapesado				350.200,00		350.200,00						
sustitución alicatado conserjería							10.000,00		10.000,00			
construcción nave ensallos							190.000,00		190.000,00			
reforma aseos camerinos							42.000,00		42.000,00			
sustitución sistema ayuda auditiva para sordos										32.000,00		32.000,00
control de posamiento de aves										25.000,00		25.000,00
restauración telón ferrandiz										132.000,00		132.000,00
instalación entarimado bajo cubierta										75.000,00		75.000,00

PLAN CUATRIENAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN											PRESUPUESTO		
EMPRESA: TEATRO CERVANTES, S.A.										CÓDIGO:		2014	
DESCRIPCIÓN DE LA INVERSIÓN	AÑO 2014			AÑO 2015			AÑO 2016			AÑO 2017			
	IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		
		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS	
sustitución iluminaria pasillos y palcos sala				14.000,00		14.000,00							
16 motores polipastos escenario				40.000,00		40.000,00							
reposición camara negra				12.500,00		12.500,00							
reposición paneles de caja acústica				22.000,00		22.000,00							
adquisición dimmers				17.400,00		17.400,00							
sustitución moqueta pasillo y plateas				22.000,00		22.000,00							
sustitución herramientas				12.500,00		12.500,00							
reposición cables de acero y cuerdas				15.000,00		15.000,00							
remodelación taquillas				42.000,00		42.000,00							
sustitución moquetas pasillos y palcos 1 y 2 pta				30.000,00		30.000,00							
remodelación bar 3° pta				40.000,00		40.000,00							
construcción almacén en telares				40.000,00		40.000,00							



TEATRO CERVANTES

INFORME JUSTIFICATIVO DE LA REGLA DEL GASTO PRESUPUESTO 2013

El proyecto de Presupuesto para el Ejercicio 2014 correspondiente al Teatro Cervantes de Málaga, S.A., se ajusta a lo establecido en el artículo 12 de la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LO 2/2012, de 27 de abril).

El Teatro Cervantes de Málaga, S.A., presenta un presupuesto equilibrado para el ejercicio 2014 por un total importe de 4.528.788,27€, con un decremento del 0,85% respecto al de 2013.

El avance de la liquidación del presupuesto del ejercicio 2013, se ha realizado tomando como referencia la situación a 30.09.2013 y las previsiones del último trimestre

- Gastos de Personal:

Partiendo de la liquidación correspondiente al trimestre vencido, las previsiones del último trimestre, y aplicando un decremento salarial del 3,9%, aprobado mediante acuerdo de negociación Colectiva para el periodo 1 de septiembre de 2013 a 30 de Junio de 2015, hace un total de 2.707.428,00€.

El Presupuesto de 2014 por importe de 2.686.934,76€, presenta un decremento del 0,76% , respecto a la previsión de la liquidación de 2013.

Los criterios empleados en la confección del presupuesto 2014, han sido:

- Aumento de un trienio para la Gerencia.
- Aumento del nivel de actividad (funciones previstas)

Aplicación del acuerdo de la negociación Colectiva

- Decremento del 3,9% salarial.
- Suspensión de prestaciones sociales, salvo ayuda escolar y discapacidad, durante el primer trimestre y el 50% para el segundo trimestre.
- Suspensión del seguro médico para el primer semestre y el 50% para el segundo trimestre.

	PPTO 2013	GTOS 30.09.13	PREVISTO 31.12.13	PPTO 2014
GASTO DE PERSONAL	2.752.428,14	1.924.255,86	2.707.428,00	2.686.934.76

TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA, S.A.

- Otros Gastos de Explotación:

Igualmente partiendo de la liquidación presentada a 30.09.2013 y las previsiones del último trimestre, los gastos de explotación para el 2013 ascienden a 2.344.131,00€, estando incluidos en este concepto los gastos de los espectáculos programados para los Teatros Cervantes y Echegaray, de los que la mayoría se contrata con un caché variable conforme al porcentaje de taquilla recaudado.

Este incremento del gasto del 54,19%, con respecto al presupuesto 2013, se financia con un mayor importe en los ingresos:

- Incremento en la recaudación de taquillas, y en especial el musical de “la Bella y la Bestia”, con un total de 23 funciones, con un lleno total de espectadores, (produciendo un incremento tanto en ingresos como en gastos) .
- Incremento de las Transferencias del Ayuntamiento por un total importe de 195.000,00€.

	PPTO 2013	ING. 30.09.13	PREVISTO 31.12.13	PPTO 2014
RECAUDACIÓN DE TAQUILLAS	1.635.552,00	2.062.806,36	2.623.287,81	1.635.552,00
TRASNFERENCIAS DEL ECMO. AYTMO	2.355.285,42	1.935.216,18	2.465.285,42	2.419.324,27

El coste de los espectáculos depende de la recaudación de taquilla, por tanto en la Regla del Gasto, los Gastos de Explotación de la liquidación de 2013, es mayor que el importe presupuestado para ese ejercicio y mayor que para el 2014.

	PPTO 2013	GTOS 30.09.13	PREVISTO 31.12.13	PPTO 2014
OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	1.837.404,13	2.293.680,72	2.844.131,00	1.837.752,51

Málaga 30 de Octubre de 2013

Charo Ema B.
Directora-Gerente



REGLA DEL GASTO

TEATRO CERVANTES

ENTIDAD:

CONCEPTO	Avance de la liquidación		Observaciones
	2013	Presupuesto 2014	
Aprovisionamientos			
Gastos de personal	2.707.428,00	2.686.934,76	
Otros gastos de la explotación	2.844.131,00	1.837.752,51	
Impuesto de Sociedades			
Otros impuestos	7.000,00	4.000,00	
Gastos excepcionales			
Variaciones del inmovilizado material e intangible, de inversiones inmobiliarias, de existencias	2.000,00		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG (1)	-		
Aplicación de provisiones			
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad Local			
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas			
Empleos no financieros en términos SEC excepto intereses de la deuda	5.560.559,00	4.528.687,27	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local (2)	- 5.500,00	- 5.500,00	
(-) Gastos financiados con fondos finalistas procedentes de la Unión europea o de otras Administraciones Públicas	- 20.000,00		0
Unión Europea			
Estado	- 20.000,00		
Comunidad Autónoma			
Diputaciones			
Otras Administraciones Públicas			
TOTAL DE GASTO COMPUTABLE DEL EJERCICIO	5.535.059,00	4.523.187,27	

(+/-)INCREMENTOS /DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	0
---	---

DETALLE DE AUMENTOS/DISMINUCIONES PERMANENTES DE RECAUDACION POR CAMBIOS NORMATIVOS

Breve descripción del cambio normativo	Importe	Norma(s) que cambian	Aplicación económica	Observaciones
	inc.(+)/disminuc.(-) en ppto. 2014			

(1) Este importe aparecerá como mayor (+)gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-)gasto en caso de incremento

(2) ajuste a efectos de consolidación hay que descontarlo en la entidad pagadora

TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA, S.A.

Ramos Marín s/n 29012 Málaga Tels 952 224 109 · 952 220 237 Fax 952 212 993
Sociedad inscrita en el Registro Mercantil de Málaga, tomo 4297, folio 181, hoja MA-91166, inscripción 1ª. C.I.F: A92836964
www.teatrocervantes.es

DELEGACIÓN DE ECONOMÍA
Y HACIENDA
SALIDA Nº 1081
Nº Doc. 636138/33
Fecha 12/11/2013

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA
INTERVENCIÓN GENERAL
SALIDA
Nº SG08 Fecha 11.11.13
Nº Doc. 636138/33

INFORME DE INTERVENCIÓN

El funcionario que suscribe, en relación con el expediente conteniendo el Proyecto de Presupuestos de la **Empresa Municipal Teatro Cervantes de Málaga, S.A.M.**, 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 período 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, presenta unos ingresos y unos gastos para la sociedad por importe de 4.528.788,27€, por lo que aparece nivelado.

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	4.528.787,27	4.567.748,42	-0,85%	-38.961,15
1	Impuestos Directos	0,00	0,00	0,00%	0,00
2	Impuestos Indirectos	0,00	0,00	0,00%	0,00
3	Tasas y otros ingresos	1.635.553,00	1.635.553,00	0,00%	0,00
4	Transferencias Corrientes	2.891.234,27	2.927.195,42	-1,23%	-35.961,15
5	Ingresos Patrimoniales	2.000,00	5.000,00	-60,00%	-3.000,00
	B) OPE. DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00%	0,00
6	Enajenación de Inversiones Reales	0,00	0,00	0,00%	0,00
7	Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00%	0,00
	C) OP. FINANCIERAS	1,00	1,00	0,00%	0,00
8	Variación de Activos Financieros	1,00	1,00	0,00%	0,00
9	Variación de Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00%	0,00
	TOTAL	4.528.788,27	4.567.749,42	-0,85%	-38.961,15

PRESUPUESTO DE GASTOS

CAP.	DESCRIPCIÓN	2014	2013	VARIAC. %	VARIAC. €
	A) OPE. CORRIENTES	4.528.787,27	4.567.748,42	-0,85%	-38.961,15
1	Remuneraciones de Personal	2.686.934,76	2.752.428,09	-2,38%	-65.493,33
2	Compra de Bienes Corrientes y Servicios	1.841.752,51	1.815.220,33	1,46%	26.532,18
3	Intereses	100,00	100,00	0,00%	0,00

4	Transferencias Corrientes	0,00	0,00	0,00%	0,00
	B) OPE. DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00%	0,00
6	Inversiones Reales	0,00	0,00	0,00%	0,00
7	Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00%	0,00
	C) OPER. FINANCIERAS	1,00	1,00	0,00%	0,00
8	Variación de Activos Financieros	1,00	1,00	0,00%	0,00
9	Variación de Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00%	0,00
	TOTAL	4.528.788,27	4.567.749,42	-0,85%	-38.961,15

Se prevén transferencias corrientes a recibir por un total de 2.891.234,27€, que supone un 1,23% menos que para 2013, y de las que destaca la proveniente del Ayuntamiento de Málaga, por importe de **2.419.324,27€**, constatándose la coincidencia con lo reflejado en el Estado de Gastos de éste, sin que se prevea recibir transferencias de naturaleza de capital.

Como transferencias corrientes de empresas privadas se prevé obtener 464.910,00€, destacando, según información aportada por la sociedad, las aportaciones previstas en concepto de publicidad por los Ciclos, por 161.500,00€, y los ingresos por cesiones del Teatro Cervantes y el Echegaray, por 208.410,00€.

Se recoge también la previsión de ingresos por festivales y espectáculos, que asciende a **1.635.552,00€**, idéntica cantidad a la prevista en los tres ejercicios anteriores. A este respecto, la recaudación de taquillas en el presente ejercicio, hasta el 30 de septiembre, ha ascendido a 2.062.806,36€

Los gastos de personal ascienden a **2.686.934,76€**, lo que supone un 2,38% menos que lo previsto en el ejercicio 2013, y representa un 59,33% del total de gastos previstos de la sociedad.

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.

Respecto al año anterior se incrementa el gasto previsto en Bienes Corrientes y Servicios en un 1,46%, pasando a ser de **1.841.752,51€**, de los cuales 1.061.013,18€ se destinarán a la contratación de espectáculos, según consta en la Memoria.

No se prevén inversiones para el ejercicio 2014, acompañándose Plan Cuatrienal con inversiones previstas para el resto de anualidades.

No se tienen ni se prevén para 2014 operaciones financieras.

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:

Capacidad/necesidad de financiación.....	0,00€
Gasto computable.....	4.523.187,27€

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 ADMINISTRACIÓN DE LA EMPRESA MUNICIPAL TEATRO CERVANTES, S.A.M.