

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA



P R E S U P U E S T O 2 0 1 5

EMPRESAS MUNICIPALES

Málaga Deportes y Eventos.

DELEGACIÓN DE ECONOMÍA Y HACIENDA

***PROYECTO DE PRESUPUESTO DE MÁLAGA
DEPORTES Y EVENTOS***



MALAGA DEPORTES Y EVENTOS

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	992.940,21
2	IMPUESTOS INDIRECTOS		2	COMPRA DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.359.896,00
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	28.315,00	3	INTERESES	500,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.607.084,83	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
5	INGRESOS PATRIMONIALES	859.209,38			
	TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	2.494.609,21		TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	2.353.336,21
	B) OPERACIONES DE CAPITAL			B) OPERACIONES DE CAPITAL	
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES		6	INVERSIONES REALES	100.000,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	100.000,00	7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	100.000,00		TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	100.000,00
	TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	2.594.609,21		TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	2.453.336,21
	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	
	TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	0,00		TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	0,00
	TOTAL INGRESOS	2.594.609,21		TOTAL GASTOS	2.453.336,21



MALAGA DEPORTES Y EVENTOS

INGRESOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
Capítulo 3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS		
34300	INSTALACIONES DEPORTIVAS	28.315,00	
	TOTAL CAPITULO 3		28.315,00
Capítulo 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
40100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL AYUNTAMIENTO A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	1.607.084,83	
	TOTAL CAPITULO 4		1.607.084,83
Capítulo 5	INGRESOS PATRIMONIALES		
52000	INTERESES DE DEPOSITOS EN CUENTAS DE BANCOS Y CAJAS DE AHORRO.	500,00	
55500	APROVECHAMIENTOS ESPECIALES CON CONTRAPRESTACION.	737.436,38	
59902	RECURSOS PROPIOS APLICABLES	121.273,00	
	TOTAL CAPITULO 5		859.209,38
Capítulo 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
70100	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO DE MALAGA A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	100.000,00	
	TOTAL CAPITULO 7		100.000,00
	TOTAL		2.594.609,21



MALAGA DEPORTES Y EVENTOS

GASTOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL		
10100	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO	72.616,44	
13000	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	690.815,07	
15000	PRODUCTIVIDAD	17.699,03	
16000	SEGURIDAD SOCIAL	208.534,67	
16200	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	1.000,00	
16209	OTROS GASTOS SOCIALES	2.275,00	
	TOTAL CAPITULO 1		992.940,21
Capítulo 2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		
20300	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	146.550,92	
21200	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	2.750,00	
21300	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	2.750,00	
21500	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO	500,00	
22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE	4.000,00	
22100	ENERGIA ELECTRICA	132.000,00	
22101	AGUA	12.000,00	
22102	GAS	22.000,00	
22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	700,00	
22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	500,00	
22199	OTROS SUMINISTROS	35.800,00	
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	10.480,00	
22201	COMUNICACIONES POSTALES	500,00	
22204	SERVICIOS DE MENSAJERÍA	250,00	
22401	SEGUROS DE VEHICULOS	650,00	
22402	OTROS SEGUROS	10.531,00	
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	13.650,00	
22601	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	1.500,00	
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2.500,00	
22700	LIMPIEZA Y ASEO	191.848,00	
22701	SERVICIOS DE SEGURIDAD	18.180,00	
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	740.756,08	
23010	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO	3.500,00	
23020	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	2.500,00	
23110	LOCOMOCION DEL PERSONAL DIRECTIVO	1.500,00	
23120	LOCOMOCION DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	2.000,00	
	TOTAL CAPITULO 2		1.359.896,00
Capítulo 3	GASTOS FINANCIEROS		
35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	500,00	
	TOTAL CAPITULO 3		500,00



MALAGA DEPORTES Y EVENTOS

GASTOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
Capítulo 6	INVERSIONES REALES		
62900	OTRAS INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	28.176,61	
63200	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	70.423,39	
63300	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MAQUINARIA, INSTALACIONES TÉCNICAS Y UTILLAJE	1.400,00	
	TOTAL CAPITULO 6		100.000,00
	TOTAL ORGANISMO		2.453.336,21



MALAGA DEPORTES Y EVENTOS

GASTOS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCION	IMPORTE	TOTALES
PROGRAMA 3401	MALAGA DEPORTES Y EVENTOS SAM		
10100.3401	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO	72.616,44	
13000.3401	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	690.815,07	
15000.3401	PRODUCTIVIDAD	17.699,03	
16000.3401	SEGURIDAD SOCIAL	208.534,67	
16200.3401	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	1.000,00	
16209.3401	OTROS GASTOS SOCIALES	2.275,00	
20300.3401	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	146.550,92	
21200.3401	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	2.750,00	
21300.3401	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	2.750,00	
21500.3401	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO	500,00	
22000.3401	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE	4.000,00	
22100.3401	ENERGIA ELECTRICA	132.000,00	
22101.3401	AGUA	12.000,00	
22102.3401	GAS	22.000,00	
22103.3401	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	700,00	
22105.3401	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	500,00	
22199.3401	OTROS SUMINISTROS	35.800,00	
22200.3401	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	10.480,00	
22201.3401	COMUNICACIONES POSTALES	500,00	
22204.3401	SERVICIOS DE MENSAJERIA	250,00	
22401.3401	SEGUROS DE VEHICULOS	650,00	
22402.3401	OTROS SEGUROS	10.531,00	
22502.3401	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	13.650,00	
22601.3401	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	1.500,00	
22602.3401	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2.500,00	
22700.3401	LIMPIEZA Y ASEO	191.848,00	
22701.3401	SERVICIOS DE SEGURIDAD	18.180,00	
22799.3401	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	740.756,08	
23010.3401	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO	3.500,00	
23020.3401	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	2.500,00	
23110.3401	LOCOMOCION DEL PERSONAL DIRECTIVO	1.500,00	
23120.3401	LOCOMOCION DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	2.000,00	
35900.3401	OTROS GASTOS FINANCIEROS	500,00	
62900.3401	OTRAS INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	28.176,61	
63200.3401	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	70.423,39	
63300.3401	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MAQUINARIA, INSTALACIONES TÉCNICAS Y UTILLAJE	1.400,00	
	TOTAL 3401		2.453.336,21
	TOTAL ORGANISMO		2.453.336,21

***DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA DE MÁLAGA
DEPORTES Y EVENTOS***

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			PRESUPUESTO 2015
EMPRESA : MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.			CÓDIGO:
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
22103	COMBUSTIBLE Y CARBURANTES	700,00	
22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	500,00	
22199	OTROS SUMINISTROS	35.800,000	
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	10.480,00	
22201	COMUNICACIONES POSTALES	500,00	
22204	SERVICIOS DE MENSAJERIA	250,00	
22402	OTROS SEGUROS	10.531,00	
22404	SEGUROS DE VEHÍCULOS	650,00	
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES: TASAS	4.000,00	
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES: IAE	9.500,00	
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES: IVTM	150,00	
22601	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	1.500,00	
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2.500,00	
22700	LIMPIEZA Y ASEO	191.848,00	
22701	SERVICIOS DE SEGURIDAD	18.180,00	
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	740.756,08	
TOTAL GASTOS		2.343.336,21	
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
	TOTAL INGRESOS		

ESTADO COMPARATIVO DE LOS BALANCE DE SITUACIÓN					PRESUPUESTO 2015	
EMPRESA : MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.					CÓDIGO:	
ACTIVO			PASIVO			
CUENTAS	IMPORTE (A 31 DE DIC.) 2014	IMPORTE (A 31 DE DIC.) 2015	CUENTAS	IMPORTE (A 31 DE DIC.) 2014	IMPORTE (A 31 DE DIC.) 2015	
203	52.453,83	52.453,83	100	60.101,22	60.101,22	
204	6.480,00	6.480,00	112	12.020,24	12.020,24	
206	32.255,30	32.255,30	113	68.064,36	69.310,76	
211	831.299,59	831.299,59	129	1.246,40	0,00	
212	770.745,57	870.745,57	130	1.243.342,26	1.202.828,80	
213	527.000,62	527.000,62	400	23.408,09	23.712,00	
214	3.737,93	3.737,93	410	746.650,02	380.680,12	
216	26.165,77	26.165,77	475	43.185,30	43.185,30	
217	45.442,11	45.442,11	476	22.624,93	22.919,05	
218	4.960,74	4.960,74	479	235.655,64	238.719,16	
219	261.008,85	261.008,85	485	29.556,86	29.941,10	
260	5.131,09	5.131,09	560	7.675,79	7.775,58	
280	-85.895,61	-90.771,24	TOTAL.....	2.493.531,11	2.091.193,73	
281	-1.025.189,09	-1.170.556,30				
430	198.861,99	201.447,20				
436	331.295,33	331.295,33				
450	85.143,34	54.900,64				
470	77.102,95	11.546,74				
473	33.527,73	29.643,60				
490	-331.295,33	-331.295,33				
542	555.570,74	229.583,56				
570	3.254,09	3.254,09				
572	81.397,50	152.348,19				
480	3.076,07	3.116,05				
TOTAL.....	2.493.531,11	2.091.193,73				

MEMORIA DE OBJETIVOS A ALCANZAR Y RENTAS A OBTENER	PRESUPUESTO 2015
EMPRESA : MÁLAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.	CÓDIGO:
<p>Málaga Deporte y Eventos, S.A., presenta un año más un presupuesto elaborado con criterios de máxima austeridad , teniendo en cuenta la exigencia del cumplimiento de lo establecido en el Plan Económico-Financiero sobre estabilidad Presupuestaria, así como las indicaciones que para la confección de este presupuesto han sido transmitidos desde el Área de Economía y Hacienda del Ayuntamiento de Málaga para el año 2015, .</p> <p>Este presupuesto recogería:</p> <p>1- En el Capítulo 1 la devolución parcial de la paga extraordinaria no dispuesta en 2012 tal y como se indica en el Proyecto del PGE 2015 en un % del 24,04:</p> <p>2.- La gestión correspondiente a las instalaciones del Palacio de Deportes José M^a Martín Carpena, el Auditorio Municipal Cortijo de Torres y las instalaciones del Skate Park, que integra en su actividad ordinaria la organización de dos grandes eventos, la Maratón Ciudad de Málaga y la Fiesta del Deporte Ciudad de Málaga, así como el pago del canon correspondiente al año 2015 tras ser designada Málaga sede de los XII Juegos Mundiales Trasplantados que se celebrarán en el 2017, del Campeonato de España de Natación, la Vuelta Ciclista a España a su paso por la ciudad de Málaga y la Promoción de la Ciudad de Málaga a través de la Gira Nacional e Internacional del Espectáculo Disney. Para todo ello Málaga Deporte y Eventos, S.A. solicita al Ayuntamiento de Málaga en concepto de transferencias corrientes la cantidad de 1.607.084,83 €, de los cuales 100.024,43 € corresponderían al Skate Park, para su puesta en funcionamiento, y 336.000,00 € para los WGTF- Juegos Mundiales Trasplantados, el Campeonato de España de Natación, la Vuelta Ciclista a España y la Promoción de la Ciudad de Málaga a través de la Gira Nacional e Internacional del Espectáculo Disney.</p> <p>El total de gastos presupuestados para el año 2015 asciende a 2.494.609,21 €, de los cuales 476.195,45 €, es decir el 19,09% corresponderían al Skate Park , WGTF, Campeonato de España de Natación, Vuelta Ciclista a España y la Promoción de la Ciudad de Málaga a través de la Gira Nacional e Internacional del Espectáculo Disney, 11.924,48 € a la devolución parcial de la paga extraordinaria no dispuesta en el 2012 y el 80,43 % restante, es decir 2.006.489,28 € a la actividad habitual de la empresa. La financiación a través de los ingresos propios sería en un porcentaje del 44,23 %, lo que expresado en euros suponen 887.524,38 €.</p> <p>Por lo tanto, en el ejercicio 2015 se estima que las necesidades en concepto de transferencias corrientes serían de 1.607.084,83 €, de las cuales 1.159.135,92 € corresponderían a la actividad habitual de la empresa, <u>importe con el cual seguiríamos manteniendo la totalidad de los puestos de trabajo de la empresa.</u></p> <p>En relación al presupuesto de inversiones del año 2015 se incluyen tan sólo tres partidas, tal y como se detalla en el capítulo de la Memoria Explicativa de Actividades, Inversiones y Financiación, inversiones que sólo podrían llevarse a cabo a través de transferencias de capital ya que MDE no cuenta con una financiación propia para poder hacer frente a las mismas. Dichas inversiones ascienden a la cantidad de 100.000,00 €,</p> <p>En resumen, las cantidades solicitadas al Excmo Ayuntamiento de Málaga para el ejercicio 2015 serían las siguientes:</p> <p>A.-Transferencias corrientes 1.607.084,83 €. B.- Transferencias de capital 100.000,00 €</p>	

**MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES,
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

**PRESUPUESTO
2015**

EMPRESA : MÁLAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.

CÓDIGO:

El presupuesto elaborado para el año 2015 se realiza siguiendo los criterios de máxima austeridad exigidos. Recogería en el Capítulo 1 la devolución parcial de la paga extraordinaria no dispuesta en 2012 tal y como se indica en el Proyecto del PGE 2015 en un % del 24,04, y además englobaría:

1.- La gestión correspondiente a las instalaciones del Palacio de Deportes José M^a Martín Carpena, el Auditorio Municipal Cortijo de Torres y las instalaciones del Skate Park.

2.- Dentro de la actividades recogidas en el objeto social de esta empresa municipal se encuentran las de promover y organizar la celebración de toda clase de eventos deportivos, así como la colaboración con el Ayuntamiento en la promoción y fomento de la práctica del deporte y de la actividad física en la ciudad de Málaga.

Entre las actuaciones que constituyen su actividad ordinaria, se integra la organización de dos grandes eventos, la Maratón Ciudad de Málaga y la Fiesta del Deporte Ciudad de Málaga, en los que año tras estamos trabajando para que no sean un coste para la ciudad, y que poco a poco han ido ganando importancia hasta convertirse en referente para Málaga (en la última edición de la Fiesta del Deporte, su tercer año, han participado más de 30.000 personas, y para la Maratón a celebrar el próximo 7 de diciembre, una prueba incluida dentro del Calendario de la RFEA, se prevé la participación de 3.000 corredores).

Y dentro de la actividad de promoción de la ciudad que viene desarrollando el Excmo. Ayuntamiento de Málaga a través de sus entes instrumentales, tras ser designada Málaga sede para la celebración de los XII Juegos Mundiales Transplantados en el 2017, incluimos para este año 36.000,00 € para el pago de la parte correspondiente del canon y gastos, 50.000,00 € para el Campeonato de España de Natación, 50.000,00 € para la Vuelta Ciclista a España a su paso por la ciudad de Málaga y 200.000,00 € para la Promoción de la Ciudad de Málaga a través de la Gira Nacional e Internacional del Espectáculo Disney .

3.-En concepto de inversiones, que asciende a 100.000,00 €, y que se financiarían en su totalidad con transferencias de capital del Ayuntamiento de Málaga, incluimos:

Nº	Partida	Base Imponible	Total (IVA Incluido)
1	Tratamiento anticorrosivo y de impermeabilización de los cerramientos metálicos de fachadas y cubiertas del PDM	70.43,39 €	85.212,30 €
2	Anillo Led Pista Central PDM	28.176,61 €	34.093,70 €
3	Adaptación Normativa Centro Transformación Auditorio	1.400,00 €	1.694,00 €
	TOTAL	100.000,00 €	121.000,00 €

- 1. Tratamiento anticorrosivo y de impermeabilización de los cerramientos metálicos de fachadas y cubiertas del PDM:** Urgente ya que el deterioro puede ser irreversible. Limpieza, imprimación, impermeabilización, capa intermedia de resina epoxi y capa de terminación de esmalte de poliuretano.
- 2. También se incluye el Anillo Led Pista Central,** por un importe para este año de 28.176,61 €, inversión comprometida para un período de 4 años, ya iniciada en el 2014: Modernización de las instalaciones para competiciones deportivas y otros eventos, que permite a las empresas vincular su marca con las actividades que se lleven a cabo en la pista central.

MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN	PRESUPUESTO 2015
EMPRESA : MÁLAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.	CÓDIGO:
<p>3. Adecuación a normativa del Centro de Transformación del Auditorio Municipal “Cortijo de Torres”: Urgente, se hace necesaria la modificación de la ubicación del módulo de fusibles de la instalación eléctrica de BT fuera de la celda del transformador.</p>	

PLAN ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN					PRESUPUESTO 2015	
EMPRESA : MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.					CÓDIGO:	
PARTIDA ECONOMICA	DESCRIPCIÓN DE LA ACTUACIÓN DE LA INVERSIÓN	IMPORTE	FINANCIACIÓN			
			RECURSOS PROPIOS		RECURSOS AJENOS	
			APLICADO	CUANTÍA	DESCRIPC.	CUANTÍA
70100	Tratamiento anticorrosivo y de impermeabilización de los cerramientos metálicos de fachadas y cubiertas del PDM	70.423,39 €			TRANSF. CAPITAL	70.423,39 €
70100	Anillo Led Pista Central PDM	28.176,61 €			TRANSF. CAPITAL	28.176,61 €
70100	Adaptación Normativa Centro Transformación Auditorio	1.400,00 €			TRANSF. CAPITAL	1.400,00 €
	TOTAL.....	100.000,00 €				100.000,00€

PLAN CUATRIENAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN											PRESUPUESTO		
EMPRESA: MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.										CÓDIGO:		2015	
DESCRIPCIÓN DE LA INVERSIÓN	AÑO 2015			AÑO 2016			AÑO 2017			AÑO 2018			
	IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		
		R. PROPIOS	R. AJENOS										
Tratamiento anticorrosivo cerramiento metálico de fachadas PDM	70.423,39 €		70.423,39 €										
Adaptación Normativa Centro Transformación Auditorio	1.400,00 €		1.400,00 €										
Anillo Led Pista Central PDM	28.176,61 €		28.176,61 €	28.176,61 €		28.176,61 €	28.176,61 €		28.176,61 €	28.176,61 €		28.176,61 €	
Obras nuevas, Reformas y equipamiento				71.823,39 €		71.823,39 €	71.823,39 €		71.823,39 €	71.823,39 €		71.823,39 €	

INFORME DE INTERVENCIÓN

El funcionario que suscribe, en relación con el expediente conteniendo el Proyecto de Presupuestos de la **Empresa Municipal Málaga Deporte y Eventos, S.A.**, correspondientes al **ejercicio de 2015**, 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, entre sus medidas, lo siguiente:

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 una estimación de ingresos anuales por importe de 2.594.609,21€, y de gastos por 2.453.336,21€, por lo que presenta un superávit de 141.273,00€, correspondiente a la amortización del inmovilizado, que no se traslada.

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	2015	2014	VARIAC. %	VARIAC. €
	A) OPE.CORRIENTES	2.494.609,21	2.163.042,65	15,33%	331.566,56
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	28.315,00	31.317,00	-9,59%	-3.002,00
4	Transferencias Corrientes	1.607.084,83	1.212.363,22	32,56%	394.721,61
5	Ingresos Patrimoniales	859.209,38	919.362,43	-6,54%	-60.153,05

	B) OPE. DE CAPITAL	100.000,00	185.593,00	-46,12%	-85.593,00
6	<i>Enajenación de Inversiones Reales</i>	0,00	0,00	0,00%	0,00
7	<i>Transferencias de Capital</i>	100.000,00	185.593,00	-46,12%	-85.593,00
	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	2.594.609,21	2.348.635,65	10,47%	245.973,56

PRESUPUESTO DE GASTOS

CAP.	DESCRIPCIÓN	2015	2014	VARIAC. %	VARIAC. €
	A) OPE.CORRIENTES	2.353.336,21	2.031.042,65	15,87%	322.293,56
1	<i>Remuneraciones de Personal</i>	992.940,21	979.394,83	1,38%	13.545,38
2	<i>Compra de Bienes Corrientes y Servicios</i>	1.359.896,00	1.051.147,82	29,37%	308.748,18
3	<i>Intereses</i>	500,00	500,00	0,00%	0,00
4	<i>Transferencias Corrientes</i>	0,00	0,00	0,00%	0,00
	B) OPE. DE CAPITAL	100.000,00	185.593,00	-46,12%	-85.593,00
6	<i>Inversiones Reales</i>	100.000,00	185.593,00	-46,12%	-85.593,00
7	<i>Transferencias de Capital</i>	0,00	0,00	0,00%	0,00
	C) OPER.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	2.453.336,21	2.216.635,65	10,68%	236.700,56

De los ingresos previstos, la cantidad de **1.607.084,83€** proviene de transferencias corrientes del Ayuntamiento de Málaga, coincidente con lo consignado en el Estado de Gastos de éste, experimentando un incremento del 32,56% respecto al ejercicio anterior. Según información aportada por la sociedad, ese aumento se debe a la puesta en funcionamiento del Skate Park, el pago del canon correspondiente al año 2015 tras ser designada Málaga sede de los XII Juegos Mundiales Trasplantados (WGTF) que se celebrarán en el 2017, el Campeonato de España de Natación, la Vuelta Ciclista a España a su paso por la ciudad de Málaga y la Promoción de la Ciudad de Málaga a través de la Gira Nacional e Internacional del Espectáculo Disney.

Asimismo se prevé la cantidad de **100.000,00€** como transferencias de capital a recibir procedentes del Ayuntamiento de Málaga, para la financiación de las inversiones del ejercicio, coincidente con lo recogido en el Estado de Gastos de éste.

En el resto de los ingresos, destaca la partida de "Aprovechamientos especiales con contraprestación", por valor de **737.436,38€**, lo que supone un 8,15% menos que en el año anterior, partida en la que se incluyen la mayor parte de los ingresos propios de la sociedad, derivados de la celebración de eventos, alquileres, publicidad y patrocinio, entre otros.

Los gastos de personal ascienden a **992.940,21€** lo que supone un aumento del 1,38% respecto a lo previsto el ejercicio anterior, y representa un 40,47% del total de los gastos para 2015.

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 2015, 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.

La Disposición Adicional Décima del Proyecto de Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2015, actualmente en tramitación, determina, en su apartado uno, que cada Administración Pública, en su ámbito, podrá aprobar el abono de cantidades en concepto de recuperación de los importes efectivamente dejados de percibir como consecuencia de la supresión de la paga extraordinaria, así como de la paga adicional de complemento específico o pagas adicionales equivalentes, correspondientes al mes de diciembre de 2012, por aplicación del Real Decreto-Ley 20/2012, cantidades que serán las equivalentes a la parte proporcional correspondiente a 44 días de dichas pagas.

Por su parte, el capítulo destinado a Compras en bienes corrientes y servicios asciende a **1.359.896,00€**, lo que conlleva un aumento del 29,37% respecto al año anterior, como consecuencia de la celebración de los eventos antes reseñados que a su vez han motivado esas mayores transferencias municipales.

Según consta en la Memoria, entre las actuaciones que constituyen la actividad ordinaria de la sociedad se integra la organización de dos grandes eventos, la Maratón Ciudad de Málaga y la Fiesta del Deporte.

Por otro lado, dentro de la actividad de promoción de la ciudad, se incluyen para 2015: la cantidad de 36.000,00€ para el pago de la parte correspondiente del canon y gastos tras ser designada Málaga sede de los XII Juegos Mundiales Transplantados en 2017; 50.000,00€ para el Campeonato de España de Natación; 50.000,00€ para la Vuelta Ciclista a España a su paso por la ciudad; y 200.000,00€ para la Promoción de la ciudad a través de la Gira Nacional e Internacional del Espectáculo Disney.

A nivel de partidas, destaca la disminución respecto al año anterior de la dotación correspondiente a "Arrendamiento de maquinaria, instalaciones y utillaje", como consecuencia de que en 2014 se recogía el canon a pagar por la celebración de la Copa del Rey de Baloncesto, cuantía superior a los cánones a pagar en 2015 por los eventos a celebrar.

En el otro sentido, destaca el incremento en la partida de "Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales", al contemplar para 2015 el gasto en promoción de la ciudad por la Gira Disney.

En cuanto a Gastos de Inversión, se prevén por un total de **100.000,00€**, consistiendo en tres actuaciones que se detallan en el Plan Anual, financiándose mediante las transferencias de capital a recibir por el mismo importe, procedentes del Ayuntamiento de Málaga.

En términos cuantitativos, la actuación más importante será la correspondiente a tratamiento anticorrosivo y de impermeabilización de los cerramientos metálicos de fachadas y cubiertas del PDM, por un importe de 70.423,39€

Por su parte, el Plan Cuatrienal 2015-2018 contempla inversiones para todas las anualidades del periodo.

Finalmente, ha de reseñarse que no tiene pendiente ni prevé concertar ninguna operación de préstamo a largo plazo durante 2015.

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.....	20.000,00€
Gasto computable.....	2.594.109,21€

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 17 de noviembre de 2014
EL INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL



SR. PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA EMPRESA MUNICIPAL MÁLAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.