

MEMORIA DEL PRESUPUESTO PARA 2020

**a) Actividades desarrolladas en 2019**

El Pleno del Ayuntamiento de Madrid, de 25 de mayo de 2016, acordó el cambio de forma de gestión de los servicios funerarios y de cementerios en la Ciudad de Madrid, creando para ello la Empresa Municipal de Servicios Funerarios y Cementerios de Madrid, S.A., (en adelante SFM), de titularidad 100% municipal y gestión directa.

Las actividades durante el ejercicio 2019 se han desarrollado en el marco del objetivo estratégico establecido para la nueva Empresa, de asegurar la prestación de los servicios funerarios y de cementerios, a los ciudadanos madrileños, en condiciones de calidad y rentabilidad.

**a.1) Inversiones 2019** (Importes en miles de euros)

Las inversiones previstas para el ejercicio 2019, corresponden a las incluidas en el presupuesto aprobado por el Consejo de Administración de la empresa el 5 de noviembre de 2018, con el siguiente detalle de realización estimada al cierre del ejercicio:

Concepto	Presupuesto 2019	Estimación 2019
Rehabilitación Cementerios	7.926,4	542,1
Memorial Cementerio Almudena	-	214,3
Ampliación Cementerio Vallecas	1.826,0	1.522,1
Uds. Enterramiento Cementerios	1.041,9	1.435,0
Renovación Crematorios	199,3	464,4
Renovación Tanatorios	1.210,0	333,5
Reposición flota de vehículos	340,0	324,0
Sistemas de Información y otros	1.245,0	683,8
<b>Total inversiones</b>	<b>13.788,6</b>	<b>5.519,1</b>

- La estimación de 2019 corresponde a los importes de ejecución prevista hasta el final del año, que representan un 40 % sobre las inversiones del presupuesto.
- La principal desviación corresponde a las inversiones de rehabilitación y reparación de los Cementerios Municipales, cuyos procesos de tramitación y de autorizaciones derivan en un obligado desplazamiento a años posteriores.

## a.2) Previsión ingresos y gastos 2019 y explicación desviaciones

### Ingresos

CONCEPTO	Pto. 2019	Realización	% Cumplimiento
Servicio Fúnebre	25.073	23.005	92%
Servicio de Cementerios	21.320	20.969	98%
Prestaciones Complementarias	4.585	4.296	94%
Imputación de subvenciones	2.342	1.848	79%
Otros ingresos	444	496	112%
<b>TOTAL</b>	<b>53.764</b>	<b>50.614</b>	<b>94%</b>

### Gastos

CONCEPTO	Pto. 2019	Realización	% Cumplimiento
Aprovisionamientos	6.415	5.993	93%
Otros gastos de explotación	8.568	8.054	94%
Gastos de personal	31.275	31.321	100%
Amortizaciones	3.854	3.548	92%
Gastos financieros	0	0	0
Impuesto S/ Sociedades	9	5	56%
<b>TOTAL</b>	<b>50.121</b>	<b>48.921</b>	<b>98%</b>

Como se puede observar el grado de cumplimiento de las previsiones realizadas para el año 2019, tanto en ingresos como en gastos es cercano al 100 por ciento.

### a.3) Análisis ingresos y gastos más relevantes

Los ingresos se corresponden, principalmente, con la realización, de aproximadamente 10.200 servicios (básicos) y 9.200 procedentes.

Adicionalmente, la realización estimada para el cierre de 2019 muestra unos ingresos de 1.848 miles €, por la aplicación de las subvenciones generadas en el proceso de afectación de activos, titularidad del Ayuntamiento, cedidos para la prestación de los servicios por parte de la Empresa. Estos ingresos se compensan con el gasto derivado de la amortización anual de los activos subyacentes cedidos.

En el apartado de gastos, las desviaciones respecto al Presupuesto 2019 se derivan, principalmente, de la actualización de las estimaciones en base a:

- La evolución real en 2019 y su correlación con los servicios directamente vinculados a la actividad.
- Los precios de nuevas licitaciones lanzadas, adjudicadas o en proceso.

Como consecuencia de lo anterior, la realización del resultado de Explotación estimado para 2019 es de 1.698 miles €, que representa el 47% respecto al Presupuestado.

#### **a.4) Política empresarial de la sociedad**

La política empresarial de la Sociedad sigue estando encomendada a prestar el mejor servicio posible a los ciudadanos de Madrid, realizando mejoras continuas en las instalaciones y formando adecuadamente a los trabajadores para conseguir una atención personal y de calidad a los usuarios de sus servicios.

#### **a.5) Actuaciones de Impacto de Género 2019**

En el marco de la integración de la perspectiva de género en el Presupuesto del Ayuntamiento de Madrid, SFM continuó durante el ejercicio 2019 el proceso de revisión y análisis del impacto de sus actividades para contribuir a la igualdad de género, así como para su alineamiento con las directrices establecidas en la Política de Igualdad del Ayuntamiento de Madrid, contando para ello con la colaboración y el asesoramiento del Área de Gobierno de Políticas de Género y Diversidad.

En este sentido, se ha continuado con la realización de acciones de sensibilización junto con los representantes de los trabajadores de la Empresa.

Asimismo, ha tenido una especial importancia durante el ejercicio 2019 la inclusión de las cláusulas sociales de contratación en materia de igualdad en cumplimiento de la instrucción municipal 1/2016.

Finalmente, cabe destacar la toma de datos que se ha llevado a cabo con la finalidad de actualizar el Plan de Igualdad que se encuentra en proceso de actualización.

### **b) Objetivos para 2020**

#### **b.1) Objetivos y líneas de actuación**

Los objetivos y líneas de actuación para el ejercicio 2020 no difieren de los del año anterior ya que constituyen una continuación de los establecidos desde el inicio de las actividades de la nueva empresa y son los siguientes:

- Incremento del número de servicios realizados por la compañía, con el consiguiente impacto en la cifra de ventas.
- Continuidad de ejecución del Plan de Inversiones, destinado a mejorar la calidad de los servicios, la capacidad operativa y la rehabilitación y renovación de Cementerios, Crematorios y Tanatorios.
- Revisión de los procesos, con un enfoque de mejora continuada de la calidad y de creciente personalización de los servicios prestados. La formación es un factor esencial en el desarrollo de esta línea de actuación.
- Conseguir un alto grado de compromiso del conjunto de los empleados en el desarrollo de las actividades de SFM y en la consecución de su estrategia.

- Mantener los altos niveles de calidad del servicio, así como actualizar y ampliar la propuesta de servicios prestados a los ciudadanos y usuarios de los servicios.
- Continuar con la ejecución del Plan de Sistemas de Información que tiene como objetivo principal la Transformación Digital de la Empresa que coadyuvará en la modernización y mejora de los procesos, internos y externos, y de las relaciones con nuestros usuarios y clientes.

**b.2) Resultados de la sociedad (ingresos, gastos, modificaciones significativas, otros datos de interés)**

Los ingresos previstos para el ejercicio 2020, que se muestran en el cuadro siguiente, se han estimado con un incremento general de las Tarifas públicas del 1,0 % y con las siguientes hipótesis fundamentales:

- Incremento de la tasa de mortalidad de 1,3%
- Incremento de servicios funerarios, constituidos principalmente por el crecimiento esperado de los servicios básicos de un 4,4% derivados del crecimiento previsto de la tasa de mortalidad, del incremento de servicios que nos deben aportar las inversiones ya realizadas en la reforma del Tanatorio Sur y de las acciones comerciales que se están llevando a cabo.
- En la estimación de ingresos se ha considerado la tendencia natural de incremento de las incineraciones en detrimento de las inhumaciones.

El detalle de los ingresos previstos para el ejercicio 2020 (en miles de euros) es el siguiente:

CONCEPTO	Estimado 2019	Presupuesto 2020
Servicios funerarios	23.005	23.966
Servicio de Cementerios	20.969	21.845
Prestaciones Complementarias	4.296	4.475
Imputación de subvenciones	1.848	1.793
Otros ingresos	496	491
<b>TOTAL</b>	<b>50.614</b>	<b>52.570</b>

Los gastos previstos para el ejercicio 2020 (en miles de euros) son los siguientes:

CONCEPTO	Estimado 2019	Presupuesto 2020
Aprovisionamientos	5.993	6.217
Otros gastos de explotación	8.054	8.750
Gastos de personal	31.321	31.915
Amortizaciones	3.548	4.092
Impuesto S/ Sociedades	5	5
<b>TOTAL</b>	<b>48.921</b>	<b>50.979</b>

El incremento en otros gastos de explotación se deriva principalmente del coste por el incremento de actividades y de la entrada en vigor de nuevos contratos en el ejercicio 2019 (Vigilancia, suministros, *renting* de vehículos y de servicios de informática) derivados de la modernización y mejora de servicios

El incremento estimado de los gastos de personal se deriva, principalmente, del impacto de las estimaciones realizadas, teniendo en cuenta la aplicación del nuevo Convenio Colectivo de la empresa.

El incremento de amortizaciones de un 15% se debe al esfuerzo inversor que se está realizando en rehabilitación de edificaciones, instalaciones y en el resto de los activos operativos.

Se prevé para el ejercicio 2020 un Resultado Neto de 1.591 miles €, que supone una disminución del 6% respecto a la estimación de 2019.

No obstante, cabe destacar que el resultado antes de amortizaciones e impuestos es de 5.688 miles €, mejorando en 8,4% la estimación de 2019.

### **b.3) Política de personal**

Política General.

La política de personal de la empresa se basa en la adecuación de la plantilla a los objetivos de incremento previsto de la actividad. Se estima una plantilla media de, aproximadamente, 500 trabajadores de alta en la empresa, considerando incorporaciones previstas y bajas por jubilaciones.

## **c) Inversiones y financiación de 2020**

### **c.1) Inversiones previstas**

Las inversiones previstas para el ejercicio 2020 derivadas del Plan de Inversiones vigente, tienen el siguiente detalle:

<b>Concepto</b>	<b>Presupuesto 2020</b>
Rehabilitación Cementerios	5.177,6
Uds. Enterramiento Cementerios	1.435,0
Renovación Crematorios	54,0
Renovación Tanatorios	1.199,8
Reposición flota de vehículos	324,0
Sistemas de Información y otros	1.488,9
<b>Total inversiones</b>	<b>9.679,3</b>

### **c.2) Financiación**

Las inversiones previstas tienen dos fuentes de financiación como sigue:

- La rehabilitación y renovación de instalaciones en cementerios, a través del incremento de capital, materializado en el ejercicio 2018, por importe de 21.000 miles de €.
- El resto de las inversiones en activos operativos, a realizar en los ejercicios 2020 y siguientes, serán financiadas con los recursos generados por los flujos de efectivo de las operaciones de la empresa.

### **c.3) Repercusión de las inversiones y su financiación en los resultados de la sociedad**

El conjunto de inversiones previstas en 2020 han de permitir, entre otros, la consecución de los siguientes objetivos:

- Continuar la rehabilitación de los Cementerios para devolver a sus instalaciones, edificaciones y construcciones singulares, las condiciones de habitabilidad, seguridad y servicio que requieren este tipo de recintos. Asimismo, las inversiones previstas permitirán disponer de las unidades de enterramiento necesarias para la adecuada prestación de los servicios de inhumación.
- Continuar con la renovación de los Tanatorios. Una vez finalizada la reforma integral del Tanatorio Sur, se prevé realizar la renovación las instalaciones del Tanatorio M-30.
- La ejecución del Plan de Sistemas de Información y de Comunicaciones de la Empresa, permitirá eliminar la obsolescencia técnica y tecnológica de instalaciones y equipos, a través del proceso de Transformación Digital que se está llevando a cabo y que tiene como objetivo principal la mejora de nuestros procesos relacionados con la prestación de los servicios fundamentales de la Empresa

## **d) Actuaciones de Impacto de Género para 2020**

### **d.1) Objetivos y actuaciones previstas**

Los servicios funerarios y de cementerios prestados por SFM están dirigidos al conjunto de la ciudadanía debiendo, por lo tanto, contribuir a la igualdad de género, respondiendo a las necesidades, demandas e intereses de mujeres y hombres en su ámbito de actuación y contribuyendo, con sus actuaciones, con las Políticas de Igualdad de Género del Ayuntamiento de Madrid.

Los servicios funerarios y de cementerios prestados por SFM se llevan a cabo por las, aproximadamente, 500 personas en plantilla (30% mujeres) que, en los distintos niveles de responsabilidad, deben contribuir a la consecución de los objetivos y líneas estratégicas marcadas por la Empresa, entre ellos, los relacionados con la igualdad entre mujeres y hombres.

Las acciones previstas para el ejercicio 2020 y que están contempladas en el Presupuesto 2020, deben estar de acuerdo con las líneas estratégicas de Igualdad del Ayuntamiento de Madrid,

valorando y midiendo el grado de respuesta que, de manera directa o indirecta, incide sobre las mismas.

- **Respecto a la línea estratégica L1:** Erradicación de las Violencias Machistas. SFM tiene previsto continuar desarrollando un programa de sensibilización entre la plantilla que incluirá diversas acciones: jornadas formativas, campañas de comunicación interna, etc., que persiguen incidir en la eliminación de roles y estereotipos de género. Para poder valorar y medir el impacto de estas medidas (R1), se evaluarán el número de acciones llevadas a cabo durante el ejercicio.
- **Respecto a la línea estratégica L2:** Autonomía económica de las mujeres y corresponsabilidad. Se tiene previsto analizar junto con los representantes de los trabajadores, tras la reciente entrada en vigor del nuevo Convenio Colectivo, la implantación de medidas que favorezcan la igualdad en los cuidados de personas dependientes (menores, mayores y/o con diversidad funcional) de manera que sean realizados de forma natural tanto por hombres como por mujeres. Para poder valorar y medir el impacto de estas medidas (R2), se evaluarán el número de medidas llevadas a cabo durante el ejercicio, el número de hombres y de mujeres, así como % de hombres del total de trabajadores y % de mujeres del total de trabajadoras, que se acojan a dichas medidas.
- **Respecto a la línea estratégica L3:** Participación de las mujeres en todas las esferas del espacio público. En SFM se realizan diversas iniciativas para reducir la brecha de género existente en la plantilla de la empresa mediante acciones concretas en los procesos de selección de personal, con la finalidad de aumentar la representación de las mujeres en determinadas categorías de plantilla que actualmente se encuentran alta o totalmente masculinizadas. Para poder valorar y medir el impacto de estas medidas (R1, R2 y R3), se evaluarán el número de iniciativas llevadas a cabo durante el ejercicio, número de mujeres y de hombres contratados según categoría, en los procesos de selección de personal que se lleven a cabo.

#### **d.2) Programas o Planes de Igualdad**

Asimismo, durante el ejercicio 2020 SFM tiene previsto desarrollar o continuar determinadas acciones concretas destinadas a contribuir a la igualdad de género:

- Se continuará la puesta en marcha de las acciones derivadas de la actualización del Plan de igualdad de la Empresa. Para poder valorar y medir el impacto de estas medidas (R1, R2, R3), se evaluará el nº de acciones realizadas según tipo, nº de mujeres y de hombres según tipo de acción y % de hombres del total de trabajadores y % de mujeres del total de trabajadoras afectados.
- Igualdad de oportunidades en los procesos de acceso, formación y promoción de hombres y mujeres en la plantilla de SFM, teniendo en cuenta las actuales brechas de género existentes. Para poder valorar y medir el impacto de estas medidas (R1, R2, R3), se evaluará el número de hombres y mujeres, así como el % de hombres y mujeres de la plantilla que accedan, se formen y/o promocionen en la Empresa.

- Inclusión de cláusulas sociales de igualdad entre mujeres y hombres en contratos. Para poder valorar y medir el impacto de estas medidas (R1 y R2), se evaluará el número de contratos que incluyen cláusulas sociales de igualdad entre mujeres y hombres, % sobre el total de contratos y cláusulas de igualdad entre mujeres y hombres incorporadas según tipo.





**AYUNTAMIENTO DE MADRID**  
**Proyecto Presupuesto 2020**  
**Balance de Situación**

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.  
 Centro: 708  
 Sección: 120

ACTIVO	PRESUPUESTO 2019	ESTIMADO 2019	PRESUPUESTO 2020	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	PRESUPUESTO 2019	ESTIMADO 2019	PRESUPUESTO 2020
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	58.132.352,61	49.971.512,64	55.558.738,64	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	75.462.910,19	73.051.453,91	72.849.457,91
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	1.261.111,51	673.330,27	1.772.301,27	<b>A-1) FONDOS PROPIOS</b>	37.133.566,04	33.179.276,67	34.769.949,67
1. DESARROLLO	0,00	0,00	0,00	<b>I. CAPITAL</b>	24.000.000,00	24.000.000,00	24.000.000,00
2. CONCESIONES	0,00	0,00	0,00	1. CAPITAL ESCRITURADO	24.000.000,00	24.000.000,00	24.000.000,00
3. PATENTES, LICENCIAS, MARCAS Y SIMILARES	0,00	0,00	0,00	2. (CAPITAL NO EXIGIDO)	0,00	0,00	0,00
4. APLICACIONES INFORMÁTICAS	1.261.111,51	673.330,27	1.772.301,27	<b>II. PRIMA DE EMISIÓN</b>	0,00	0,00	0,00
5. OTRO INMOVILIZADO INTANGIBLE	0,00	0,00	0,00	<b>III. RESERVAS</b>	9.490.516,04	7.486.400,67	9.179.276,67
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	56.857.561,94	49.284.503,21	53.772.758,21	1. RESERVA LEGAL	949.051,61	748.640,07	917.927,67
1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES	54.860.464,11	45.054.583,07	47.914.949,07	2. OTRAS RESERVAS	8.541.464,43	6.737.760,60	8.261.349,00
2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.997.097,83	4.229.920,14	5.857.809,14	<b>IV. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	0,00	0,00	0,00
3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTIPOPOS	0,00	0,00	0,00	1. REMANENTE	0,00	0,00	0,00
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>	0,00	0,00	0,00	2. (RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES)	0,00	0,00	0,00
1. TERRENOS	0,00	0,00	0,00	<b>V. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	0,00	0,00	0,00
2. CONSTRUCCIONES	0,00	0,00	0,00	<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	3.643.050,00	1.692.876,00	1.590.673,00
<b>IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	13.679,16	13.679,16	13.679,16	<b>VII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>	0,00	0,00	0,00
1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	<b>A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>	0,00	0,00	0,00
2. CRÉDITOS A TERCEROS	0,00	0,00	0,00	I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES VENTA	0,00	0,00	0,00
3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	0,00	0,00	0,00	II. OPERACIONES DE COBERTURA	0,00	0,00	0,00
4. DERIVADOS	0,00	0,00	0,00	III. OTROS	0,00	0,00	0,00
5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OAAA Y AYTO	0,00	0,00	0,00	<b>A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	38.329.344,15	39.872.177,24	38.079.508,24
6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	13.679,16	13.679,16	13.679,16	I. SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO	5.899.086,71	6.855.059,33	6.669.503,33
<b>V. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	0,00	0,00	0,00	II. OTRAS SUBVENCIONES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	29.586.136,94	32.493.099,22	30.464.757,63	III. ADSCRIPCIÓN DE BIENES	32.430.257,44	33.017.117,91	31.410.004,91
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>	0,00	0,00	0,00	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	102.124,00	112.928,00	109.844,00
<b>II. EXISTENCIAS</b>	479.539,15	438.240,76	455.530,81	<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	102.124,00	112.928,00	109.844,00
1. COMERCIALES	419.303,92	373.325,84	389.643,29	1. OBLIGACIONES POR PRESTACIONES A LP AL PERSONAL	102.124,00	112.928,00	109.844,00
2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENTOS	60.235,23	64.914,92	65.887,52	2. ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES	0,00	0,00	0,00
3. PRODUCTOS EN CURSO	0,00	0,00	0,00	3. PROVISIONES POR REESTRUCTURACIÓN	0,00	0,00	0,00
4. PRODUCTOS TERMINADOS	0,00	0,00	0,00	4. OTRAS PROVISIONES	0,00	0,00	0,00
5. SUBPRODUCTOS, RESIDUOS Y MATERIALES RECUPERADOS	0,00	0,00	0,00	<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	0,00	0,00	0,00
6. ANTIPOPOS A PROVEEDORES	0,00	0,00	0,00	1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	3.225.652,97	3.192.463,27	3.327.219,89	2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00
1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS	3.060.058,15	3.045.348,93	3.178.456,11	3. DERIVADOS	0,00	0,00	0,00
2. AYUNTAMIENTO, OAAA, EMPR.MUNICIPALES, DEUDORES	0,00	0,00	0,00	4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
3. DEUDORES VARIOS	36.720,80	41.286,50	40.919,33	<b>III. DEUDAS CON EL AYTO., OAAA, EMPR.MUNIC. A LP</b>	0,00	0,00	0,00
4. PERSONAL	0,00	0,00	0,00	<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	0,00	0,00	0,00
5. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	37.192,58	41.709,48	42.571,96	<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>	0,00	0,00	0,00
6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	91.681,44	64.118,36	65.272,49	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	12.153.455,36	9.300.229,95	13.064.194,36
7. ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS EXIGIDOS	0,00	0,00	0,00	<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON A.N.C. MANTENIDOS PARA VTA.</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	72.002,55	40.030,19	40.030,19	<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	17.963,00	44.442,00	3.083,00
1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	4.333.494,42	2.107.766,12	5.634.686,12
2. CRÉDITOS A TERCEROS	0,00	0,00	0,00	1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00
3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	0,00	0,00	0,00	2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00
4. DERIVADOS	0,00	0,00	0,00	3. DERIVADOS	0,00	0,00	0,00
5. INV.FINANC. EN EMPRESAS MUNICIPALES, OAAA Y AYTO	0,00	0,00	0,00	4. OTROS PASIVOS FINANCIEROS	4.333.494,42	2.107.766,12	5.634.686,12
6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	72.002,55	40.030,19	40.030,19	<b>IV. DEUDAS CON EL AYTO., OAAA, EMPR.MUNIC. A CP</b>	0,00	0,00	0,00
<b>V. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>	99.068,64	62.288,70	62.288,70	<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	7.801.997,94	7.148.021,83	7.426.425,24
<b>VI. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	25.709.873,63	28.760.076,30	26.579.688,04	1. PROVEEDORES	3.197.717,19	2.885.254,47	3.074.127,17
1. TESORERÍA	25.709.873,63	28.760.076,30	26.579.688,04	2. AYUNTAMIENTO, OAAA Y EMPR.MUNIC. PROVEEDORES	0,00	0,00	0,00
2. OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	0,00	0,00	0,00	3. ACREEDORES VARIOS	363.310,53	95.617,51	101.546,55
				4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO)	1.868.699,73	2.007.232,79	2.043.362,98
				5. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
				6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	2.372.270,49	2.159.917,06	2.207.388,54
				7. ANTIPOPOS DE CLIENTES	0,00	0,00	0,00
				<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>	0,00	0,00	0,00
<b>ACTIVO</b>	<b>87.718.489,55</b>	<b>82.464.611,86</b>	<b>86.023.496,27</b>	<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>87.718.489,55</b>	<b>82.464.611,86</b>	<b>86.023.496,27</b>



# AYUNTAMIENTO DE MADRID

## Proyecto Presupuesto 2020

### Pérdidas y Ganancias

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.  
Centro: 708  
Sección: 120

	PRESUPUESTO 2019	ESTIMADO 2019	PRESUPUESTO 2020
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b> (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	3.652.181,00	1.698.055,00	1.595.541,00
1. Importe neto de la cifra de negocios	50.978.008,00	48.270.344,00	50.285.948,00
a) Ventas	0,00	0,00	0,00
Ventas 1	0,00	0,00	0,00
Ventas 2	0,00	0,00	0,00
Ventas 3	0,00	0,00	0,00
Ventas 4	0,00	0,00	0,00
b) Prestaciones de servicios	50.978.008,00	48.270.344,00	50.285.948,00
Prestaciones de servicios 1	23.595.571,00	21.910.962,00	22.825.886,00
Prestaciones de servicios 2	1.477.596,00	1.093.965,00	1.139.646,00
Prestaciones de servicios 3	4.585.140,00	4.296.245,00	4.475.642,00
Prestaciones de servicios 4	21.319.701,00	20.969.172,00	21.844.774,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso	0,00	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	- 6.414.599,00	- 5.992.846,00	- 6.217.210,00
a) Consumo de mercaderías	- 2.254.872,00	- 2.177.061,00	- 2.271.612,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	- 577.209,00	- 490.058,00	- 468.102,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	- 3.582.518,00	- 3.325.727,00	- 3.477.496,00
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprov.	0,00	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	443.634,00	495.438,00	491.032,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	443.634,00	495.438,00	491.032,00
b) Subvenciones de explotación del Ayuntamiento	0,00	0,00	0,00
c) Otras subvenciones de explotación	0,00	0,00	0,00
6. Gastos de personal	- 31.275.485,00	- 31.320.585,00	- 31.915.056,00
a) Sueldos, salarios y asimilados	- 23.787.097,00	- 23.428.679,00	- 23.983.446,00
b) Cargas sociales	- 7.478.951,00	- 7.846.730,00	- 7.883.991,00
c) Provisiones	- 9.437,00	- 45.176,00	- 47.619,00
7. Otros gastos de explotación	- 8.567.884,00	- 8.054.569,00	- 8.749.768,00
a) Servicios exteriores	- 8.356.120,00	- 7.850.303,00	- 8.546.726,00
b) Tributos	- 94.543,00	- 96.756,00	- 98.726,00
c) Pérdidas, deterioro y var. de prov. por op. comerciales	- 85.839,00	- 47.726,00	- 52.543,00
d) Otros gastos de gestión corriente	- 31.382,00	- 59.784,00	- 51.773,00
8. Amortización del inmovilizado	- 3.853.528,00	- 3.547.556,00	- 4.092.074,00
a) Amortización del inmovilizado intangible	- 67.153,00	- 16.781,00	- 289.929,00
b) Amortización del inmovilizado material	- 3.786.375,00	- 3.530.775,00	- 3.802.145,00
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	2.342.035,00	1.847.697,00	1.792.669,00
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	132,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otros	0,00	132,00	0,00
12. Otros resultados	0,00	0,00	0,00
a) Ingresos excepcionales	0,00	0,00	0,00
b) Gastos excepcionales	0,00	0,00	0,00
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)</b>	0,00	2,00	0,00
13. Ingresos financieros	0,00	2,00	0,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
a.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto	0,00	0,00	0,00
a.2) En terceros	0,00	0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0,00	2,00	0,00
b.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto	0,00	0,00	0,00
b.2) En terceros	0,00	2,00	0,00
c) Incorporación al activo de gastos financieros	0,00	0,00	0,00
14. Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
a) Por deudas con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales	0,00	0,00	0,00
b) Por deudas con terceros	0,00	0,00	0,00
c) Por actualización de provisiones	0,00	0,00	0,00
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
a) Cartera de negociación y otros	0,00	0,00	0,00
b) Imputación al resultado del ejercicio por AFDV	0,00	0,00	0,00
16. Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financ.	0,00	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>	3.652.181,00	1.698.057,00	1.595.541,00
18. Impuesto sobre beneficios	- 9.131,00	- 5.181,00	- 4.868,00
<b>A.4) RDO. EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)</b>	3.643.050,00	1.692.876,00	1.590.673,00
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>	0,00	0,00	0,00
19. Rdo. ejercicio procedente de op. interrumpidas neto de impuestos	0,00	0,00	0,00
<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)</b>	3.643.050,00	1.692.876,00	1.590.673,00



**AYUNTAMIENTO DE MADRID**  
**Proyecto Presupuesto 2020**  
**Pérdidas y Ganancias**

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS  
S.A.  
Centro 708  
Sección 120

	PRESUPUESTO 2019	ESTIMADO 2019	PRESUPUESTO 2020
PAGOS POR IMPUESTO BENEFICIOS REALIZADOS DURANTE EL EJERCICIO	11.737,70	- 49.955,24	5.730,52
RETENCIONES DEL EJERCICIO	46.311,58	46.890,00	47.440,00
PAGOS A CUENTA DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00
LIQUIDACIÓN IMPUESTO BENEFICIOS EJERCICIO ANTERIOR	- 34.573,88	- 96.845,24	- 41.709,48



# AYUNTAMIENTO DE MADRID

## Proyecto Presupuesto 2020

### Estado de Flujos de Efectivo

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.  
Centro: 708  
Sección: 120

	PRESUPUESTO 2019	ESTIMADO 2019	PRESUPUESTO 2020
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE EXPLOTACION</b>	5.167.081,85	3.339.614,06	3.971.991,74
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	3.652.181,00	1.698.057,00	1.595.541,00
2. Ajustes del resultado	1.606.769,00	1.792.627,00	2.399.567,00
a) Amortización del inmovilizado	3.853.528,00	3.547.556,00	4.092.074,00
b) Correcciones valorativas por deterioro	85.839,00	47.726,00	52.543,00
c) Variación de provisiones	9.437,00	45.176,00	47.619,00
d) Imputación de subvenciones	- 2.342.035,0	- 1.847.697,00	- 1.792.669,00
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado	0,00	- 132,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
g) Ingresos financieros	0,00	- 2,00	0,00
h) Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
i) Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos	0,00	0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente	- 126.442,0	- 247.917,18	- 64.825,74
a) Existencias	- 17.547,2	- 18.609,13	- 17.289,06
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	- 217.176,0	369.886,79	- 133.894,14
c) Otros activos corrientes	- 1.751,7	34.001,00	0,00
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	110.032,89	- 633.195,84	86.357,46
e) Otros pasivos corrientes	0,00	0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes	0,00	0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	34.573,88	96.847,24	41.709,48
a) Pagos de intereses	0,00	0,00	0,00
b) Cobros de dividendos	0,00	0,00	0,00
c) Cobros de intereses	0,00	2,00	0,00
d) Pagos o cobros por impuesto sobre beneficios	34.573,88	96.845,24	41.709,48
e) Otros pagos o cobros	0,00	0,00	0,00
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE INVERSION</b>	- 12.728.369,9	- 6.586.279,40	- 6.152.380,00
6. Pagos por inversiones	- 12.728.369,9	- 6.586.439,40	- 6.152.380,00
a) Inmovilizado intangible	- 1.235.000,0	- 318.293,50	- 694.450,00
b) Inmovilizado material	- 11.493.369,9	- 6.268.145,90	- 5.457.930,00
c) Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00
d) Otros activos financieros	0,00	0,00	0,00
e) Activos no corrientes mantenidos para venta	0,00	0,00	0,00
f) Otros activos	0,00	0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones	0,00	160,00	0,00
a) Inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00
b) Inmovilizado material	0,00	160,00	0,00
c) Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00
d) Otros activos financieros	0,00	0,00	0,00
e) Activos no corrientes mantenidos para venta	0,00	0,00	0,00
f) Otros activos	0,00	0,00	0,00
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE FINANCIACION</b>	0,00	7.168.892,22	0,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	0,00	7.168.892,22	0,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0,00	7.168.892,22	0,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	0,00	0,00	0,00
a) Emisión	0,00	0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00
2. Deudas con el Ayuntamiento, OAAA y Empr. Municipales	0,00	0,00	0,00
3. Otras deudas	0,00	0,00	0,00
b) Devolución y amortización de	0,00	0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00
2. Deudas con el Ayuntamiento, OAAA y Empr. Municipales	0,00	0,00	0,00
3. Otras deudas	0,00	0,00	0,00
11. Pagos por dividendos y remun. de otros instr. de patrimonio	0,00	0,00	0,00
a) Dividendos	0,00	0,00	0,00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>	0,00	0,00	0,00
d) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	0,00	0,00	0,00
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</b>	- 7.561.288,0	3.922.226,88	- 2.180.388,26
<b>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</b>	25.709.873,63	28.760.076,30	26.579.688,04



**AYUNTAMIENTO DE MADRID**  
**Proyecto Presupuesto 2020**  
**Presupuesto de Capital**

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.  
 Centro: 708  
 Sección: 120

APLICACIÓN DE FONDOS	PRESUPUESTO 2019	ESTIMADO 2019	PRESUPUESTO 2020	ORIGEN DE FONDOS	PRESUPUESTO 2019	ESTIMADO 2019	PRESUPUESTO 2020
<b>1.ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO</b>	13.788.596,17	5.519.100,00	9.679.300,00	<b>1.AUTOFINANCIACIÓN</b>	5.229.665,10	3.522.033,11	3.972.087,43
1.1.Inmovilizado intangible	1.235.000,00	636.587,00	1.388.900,00	1.1.Resultados del ejercicio	3.643.050,00	1.692.876,00	1.590.673,00
1.1.a).Gastos de Investigación y desarrollo	0,00	0,00	0,00	1.2.Amortización del inmovilizado	3.853.528,00	3.547.556,00	4.092.074,00
1.1.b).Propiedad Industrial	0,00	0,00	0,00	1.3.Correcciones valorativas por deterioro	85.839,00	47.726,00	52.543,00
1.1.c).Aplicaciones informáticas	1.235.000,00	636.587,00	1.388.900,00	1.4. Variación de provisiones	9.437,00	45.176,00	47.619,00
1.1.d).Otro inmovilizado inmaterial	0,00	0,00	0,00	1.5.Imputación de subvenciones	- 2.342.035,0	- 1.847.697,0	- 1.792.669,0
<b>1.2.Inmovilizado material</b>	12.553.596,17	4.882.513,00	8.290.400,00	1.6.Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado	0,00	- 132,0	0,00
1.2.a).Terrenos y construcciones	11.736.036,17	3.320.000,00	6.512.600,00	1.7.Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
1.2.b).Instalaciones técnicas y maquinaria	467.560,00	1.191.300,00	1.353.800,00	1.8.Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
1.2.c).Otras instalaciones,utilillaje y mobiliario	0,00	0,00	0,00	1.9.Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
1.2.d).Anticipos e inmovilizado en curso	0,00	0,00	0,00	1.10.Variación de existencias	- 17.547,2	- 18.608,1	- 17.290,0
1.2.e).Otro inmovilizado material	350.000,00	371.213,00	424.000,00	1.11.Ajuste por impuesto sobre beneficios	- 2.606,7	55.136,24	- 862,5
<b>1.3.Inversiones inmobiliarias</b>	0,00	0,00	0,00	1.12.Otros ingresos y gastos	0,00	0,00	0,00
1.3.a).Terrenos	0,00	0,00	0,00	<b>2.APORTACIONES DE CAPITAL</b>	0,00	0,00	0,00
1.3.b).Construcciones	0,00	0,00	0,00	2.1. Del Ayuntamiento de Madrid	0,00	0,00	0,00
<b>1.4.Inversiones financieras.</b>	0,00	0,00	0,00	2.2. De otros accionistas	0,00	0,00	0,00
1.4.a). Instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00	<b>3.SUBVENCIONES DE CAPITAL</b>	0,00	0,00	0,00
1.4.b). Créditos a terceros	0,00	0,00	0,00	3.1.Del Ayuntamiento	0,00	0,00	0,00
1.4.c). Valores representativos de deuda	0,00	0,00	0,00	3.2.De otros	0,00	0,00	0,00
1.4.d). Derivados	0,00	0,00	0,00	3.3.Adscripción de bienes	0,00	0,00	0,00
1.4.e). Inv.financ. en Empresas Municipales, OOAA y Ayto	0,00	0,00	0,00	<b>4.FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO</b>	0,00	0,00	0,00
1.4.f). Otros activos financieros	0,00	0,00	0,00	4.1.Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00
<b>2.REDUCCIÓN DE CAPITAL</b>	0,00	0,00	0,00	4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr.Municipales	0,00	0,00	0,00
2.REDUCCIÓN DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	4.3.Otras deudas a l.pl.	0,00	0,00	0,00
<b>3.DIVIDENDOS</b>	0,00	0,00	0,00	<b>5.ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	0,00	132,23	0,00
3.DIVIDENDOS	0,00	0,00	0,00	5.1.Inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00
<b>4.AMORTIZACIÓN DE DEUDA</b>	0,00	0,00	0,00	5.2.Inmovilizado material	0,00	132,23	0,00
4.1.Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	5.3. Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00
4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OOAA y Empr..Municipales	0,00	0,00	0,00	5.4. Inversiones financieras	0,00	0,00	0,00
4.3.Otras deudas	0,00	0,00	0,00	5.5. Activos no corrientes mantenidos para venta (no financieros)	0,00	0,00	0,00
<b>5.APLICACION PROVISION (PAGOS)</b>	0,00	57.155,00	92.062,00	5.6. Activos no corrientes mantenidos para venta (financieros)	0,00	0,00	0,00
5.1 Aplicaciones (pagos) provisiones de personal	0,00	57.155,00	92.062,00				
5.2 Aplicaciones (pagos) resto de provisiones	0,00	0,00	0,00				
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	13.788.596,17	5.576.255,00	9.771.362,00	<b>TOTAL ORÍGENES</b>	5.229.665,10	3.522.165,34	3.972.087,43
<b>EXCESO DE ORÍGENES</b>	0,00	0,00	0,00	<b>EXCESO DE APLICACIONES</b>	8.558.931,07	2.054.089,66	5.799.274,57



**Ayuntamiento de Madrid**  
**Proyecto Presupuesto 2020**  
**Personal al Servicio de la Empresa**

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.

Centro: 708

Sección: 120

PERSONAL (A) (Clasificado por categorías profesionales)	Nº (B) PREV. 2020	COSTE PRESUPUESTO AÑO 2020					Nº (B) ESTIM 2019	COSTE ESTIMADO AÑO 2019					(1)/(2) %	
		REMUN. INTEGRAS(C)	ANTIGÜEDAD	HORAS EXT.	SEG. SOCIAL	TOTAL COSTE(1)		REMUN. INTEGRAS(C)	ANTIGÜEDAD	HORAS EXT.	SEG. SOCIAL	TOTAL COSTE(1)		
SUBALTERNOS	22	621.245,00	179.298,00	0,00	289.495,00	1.090.038,00	24	638.024,00	173.777,00	0,00	293.146,00	1.104.947,00	1,35-	
IFICIOS	27	892.335,00	201.216,00	0,00	376.728,00	1.470.279,00	27	883.767,00	183.751,00	0,00	382.363,00	1.449.881,00	1,41	
TALLERES	3	113.195,00	31.128,00	0,00	45.966,00	190.289,00	3	112.728,00	29.403,00	0,00	45.799,00	187.930,00	1,26	
TECNICOS	7	297.688,00	53.308,00	0,00	99.822,00	450.818,00	7	291.784,00	51.382,00	0,00	98.461,00	441.627,00	2,08	
OFICIALES CEMENTERIOS	64	2.383.027,00	603.391,00	0,00	1.005.829,00	3.992.247,00	65	2.366.623,00	551.955,00	0,00	1.006.243,00	3.924.821,00	1,72	
DIRECTORES	5	545.665,00	23.336,00	0,00	71.676,00	640.677,00	5	534.019,00	22.113,00	0,00	70.966,00	627.098,00	2,17	
MANDOS INTERMEDIOS	27	1.723.889,00	267.554,00	0,00	394.291,00	2.385.734,00	27	1.687.055,00	253.738,00	0,00	395.678,00	2.336.471,00	2,11	
ADMINISTRATIVOS	224	8.709.923,00	1.962.731,00	0,00	3.324.275,00	13.996.929,00	227	8.645.484,00	1.847.605,00	0,00	3.272.795,00	13.765.884,00	1,68	
PERSONAL FUNERARIO	121	4.488.960,00	890.822,00	0,00	1.766.764,00	7.146.546,00	123	4.338.768,00	829.640,00	0,00	1.780.070,00	6.948.478,00	2,85	
Total	500	19.775.927,00	4.212.784,00	0,00	7.374.846,00	31.363.557,00	508	19.498.252,00	3.943.364,00	0,00	7.345.521,00	30.787.137,00	1,87	
Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales:						503.880,00	Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales:						488.272,00	3,20
<b>TOTAL</b>						31.867.437,00						31.275.409,00	1,89	