

MEMORIA DEL PRESUPUESTO PARA 2019

a) Actividades desarrolladas en 2018

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 EMSFCM), de titularidad 100% municipal y gestión directa.

Las actividades durante el ejercicio 2018 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 sostenibilidad.

a.1) Inversiones 2018 (Importes en miles de euros)

Las inversiones previstas para el ejercicio 2018, incluidas en el presupuesto aprobado por el Consejo de Administración de la empresa el 21 de mayo de 2018, son las previstas en el Plan de Inversiones 2017-2019 (en miles de euros) más las inversiones adicionales aprobadas por el Consejo de Administración en 2017, con el siguiente detalle de realización prevista:

CONCEPTO	Presupuesto 2018	Estimación 2018
Rehabilitación Cementerios	7.740	6.940
Ampliación Cementerio Vallecas	1.300	-
Uds. Enterramiento Cementerios	1.500	1.687
Renovación Crematorios	310	327
Renovación Tanatorios	2.624	2.789
Reposición flota de vehículos	170	170
Sistemas de Información y otros	685	303
TOTAL INVERSIONES	14.328	12.217

- Las inversiones correspondientes a rehabilitación y reparación de los Cementerios Municipales que se están ejecutando en el ejercicio 2018, están financiadas mediante transferencias de capital del Ayuntamiento de Madrid, al haberse considerado Inversiones Financieramente Sostenibles de acuerdo con lo previsto en la disposición adicional 16ª del Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales. Se prevé la ejecución íntegra de estas inversiones.

- El resto de las inversiones serán financiadas con recursos propios de la empresa y también se prevé su realización íntegra.
- La estimación de 2018 corresponde a los importes de ejecución estimada hasta el final del año que representan un 85% sobre las del presupuesto.

a.2) Previsión ingresos y gastos 2018 y explicación desviaciones

Ingresos

CONCEPTO	Pto. 2018	Realización	% Cumplimiento
Servicio Fúnebre	23.312	24.194	104%
Servicio de Cementerios	20.259	20.572	102%
Prestaciones Complementarias	5.662	4.424	78%
Imputación de subvenciones	1.835	2.190	119%
Otros ingresos	430	463	108%
TOTAL	51.499	51.844	101%

Gastos

CONCEPTO	Pto. 2018	Realización	% Cumplimiento
Aprovisionamientos	5.575	6.120	110%
Otros gastos de explotación	7.814	7.995	102%
Gastos de personal	30.350	30.930	102%
Amortizaciones	3.259	3.022	93%
Gastos financieros	0	0	0
Impuesto S/Sociedades	11	9	83%
TOTAL	47.009	48.076	102%

Como se puede observar el grado de cumplimiento de las previsiones realizadas para el año 2018, 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 10.201 servicios básicos y 9.860 procedentes. Los ingresos de la actividad estimados para el cierre 2018, se estima que estén en línea con el Presupuesto 2018.

Adicionalmente, la realización estimada para el cierre de 2018 muestra unos ingresos de 2.190 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 2018 se derivan, principalmente, de la actualización de las estimaciones en base a:

- La evolución real en 2018 y su correlación con los servicios directamente vinculados a la actividad.
- Los precios de nuevas licitaciones lanzadas, adjudicadas o en proceso.

La ligera desviación en gastos de personal se debe a una actualización en las estimaciones con base en la estructura de la plantilla a junio y la previsión de su evolución hasta el final del año (corrección en la estimación de pagas extras, prejubilaciones y subidas de bases de cotización a la seguridad social). Se estima una plantilla media de 522 personas, al final del año.

Como consecuencia de lo anterior, la realización del resultado de Explotación estimado para 2018 es de 3.777 miles €, es del 84% 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 una conseguir una atención personal y de calidad a los usuarios de sus servicios.

b) Objetivos para 2019

b.1) Objetivos y líneas de actuación

Los objetivos y líneas de actuación para el ejercicio 2019 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.
- Continuar con la ejecución del Plan de Inversiones 2017-2019, actualizado con inversiones adicionales, aprobadas por el Consejo de Administración de la empresa, destinadas a mejorar la calidad de los servicios, la capacidad operativa y especialmente a la rehabilitación de los Cementerios y Tanatorios.
- Revisión de los procesos, con un enfoque de mejora continua 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 la Empresa Municipal 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.
- Adicionalmente, cabe destacar la elaboración y arranque 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 2019, que se muestran en el cuadro siguiente, se han estimado con un incremento general de las Tarifas públicas del 1,8 % y con las siguientes hipótesis fundamentales:

- Incremento de la tasa de mortalidad de 1,3%
- Incremento de servicios básicos de 4,2% derivados del citado incremento de la tasa de mortalidad y del incremento de servicios provenientes de 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 de incremento de las incineraciones en detrimento de las inhumaciones.

Los ingresos previstos para el ejercicio 2019 (en miles de euros) son los siguientes:

CONCEPTO	Estimado 2018	Presupuesto 2019
Servicios funerarios	24.194	25.073
Servicio de Cementerios	20.572	21.320
Prestaciones Complementarias	4.424	4.585
Imputación de subvenciones	2.190	2.342
Otros ingresos	463	444
TOTAL	51.844	53.764

Los gastos previstos para el ejercicio 2019 (en miles de euros) son los siguientes:

CONCEPTO	Estimado 2018	Presupuesto 2019
Aprovisionamientos	6.120	6.415
Otros gastos de explotación	7.995	8.568
Gastos de personal	30.930	31.275
Amortizaciones	3.022	3.854
Impuesto S/Sociedades	9	9
TOTAL	48.076	50.120

El incremento de gastos en aprovisionamientos, ligeramente inferior al 5%, se debe, principalmente, a incrementos derivados de: evolución de precios por inflación del 1,8%, y coste de las mejoras en servicios complementarios ofrecidos a compañías. El incremento en otros gastos de explotación principalmente se deriva de aumento en coste de servicios por el incremento de actividades y la entrada en vigor de nuevos contratos en el ejercicio 2019 (Vigilancia, suministros, renting de vehículos y de servicios de informática)

El incremento estimado de los gastos de personal se deriva, principalmente, del impacto de las estimaciones realizadas considerando los acuerdos alcanzados por la Administración Central con las principales centrales sindicales del Sector Público y teniendo en cuenta que el resultado de las negociaciones que se están llevando a cabo en el ámbito del nuevo convenio colectivo de la empresa no está cerrado.

El incremento de amortizaciones de un 28% 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 2019 un Resultado Neto de 3.643 miles €, que supone una disminución del 3% respecto a la estimación de 2018.

No obstante, cabe destacar que el resultado antes de amortizaciones e impuestos es de 7.506 miles €, mejorando en 10,4% la estimación de 2018.

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 517 trabajadores de alta en la empresa, considerando incorporaciones previstas y bajas por jubilaciones.

c) Memoria de inversiones y financiación de 2019

c.1) Inversiones previstas

Las inversiones previstas para el ejercicio 2019 son las previstas en el Plan de Inversiones 2017-2019 (en miles de euros) más las inversiones adicionales aprobadas por el Consejo de Administración, con el siguiente detalle:

CONCEPTO	2019
Rehabilitación Cementerios	7.926
Ampliación Cementerio Vallecas	1.826
Uds. Enterramiento Cementerios	1.042
Renovación Crematorios	199
Renovación Tanatorios	1.210
Reposición flota de vehículos	340
Sistemas de Información y otros	1.245
TOTAL INVERSIONES	13.788

c.2) Financiación

Todas las inversiones previstas, tanto para la rehabilitación de cementerios como para el resto de los activos operativos, a realizar en los ejercicios 2019 y siguientes, serán financiadas con los recursos generados por los flujos de efectivo de las operaciones de la empresa y a través del incremento de capital, materializado en el ejercicio 2018 por importe de 21.000 miles de €.

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

El conjunto de inversiones previstas en 2019 han de permitir, entre otros, la consecución de los siguientes objetivos:

- Continuar la rehabilitación de los Cementerios para la mejora del estado de estos 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 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.

- Desarrollar el Plan de Sistemas de Información y de Comunicaciones de la Empresa, que permita eliminar la obsolescencia técnica y tecnológica y que tiene como objetivo principal la Transformación Digital de la Empresa.

d) Memoria de Impacto de Género para 2018

En el marco de la integración de la perspectiva de género en el Presupuesto del Ayuntamiento de Madrid, la EMSFCM ya inició en el ejercicio 2017 y ha continuado durante el ejercicio 2018 un 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 han puesto en marcha diversas acciones de sensibilización junto con los representantes de los trabajadores de la Empresa consistentes en la celebración de jornadas de concienciación sobre la problemática existente en cuanto a las brechas de género y las posibilidades de actuación desde el ámbito público.

Asimismo, ha tenido una especial importancia durante el ejercicio 2018 la inclusión de las cláusulas sociales de contratación en materia de igualdad en cumplimiento de la instrucción municipal 1/2016.

Los servicios funerarios y de cementerios prestados por la EMSFCM están dirigidos al conjunto de la ciudadanía debiendo, por lo tanto, contribuir a la igualdad de género y ser sensible con la problemática existente de brecha de género dirigiendo sus actuaciones por las demandas, necesidades e intereses de la posición de mujeres y hombres respecto a esta cuestión.

Este compromiso está plasmado entre otras normativas, en la Ley Orgánica 3/2007, de 22 de marzo, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres, o la Carta Europea para la igualdad de mujeres y hombres en la vida local, a la que el Ayuntamiento de Madrid se encuentra adherido desde el 30 de abril de 2008.

Las acciones previstas para el ejercicio 2019 y que están contempladas en el Presupuesto 2019, deben estar alineadas con las líneas estratégicas de Política de Igualdad del Ayuntamiento de Madrid (vigente Plan Estratégico para la Igualdad de Género de la Ciudad de Madrid 2018-2020 así como las Directrices para la Aplicación de la Transversalidad de Género en el Ayuntamiento de Madrid, aprobadas en Junta de Gobierno de 13 de septiembre de 2018), valorando y midiendo el grado de respuesta, que de manera directa o indirecta, incide sobre estas líneas estratégicas.

- Respecto a la línea estratégica L1: Erradicación de las Violencias Machistas, la EMSFCM tiene previsto desarrollar un programa de sensibilización entre la plantilla que incluirá diversas acciones: jornadas formativas, campañas de comunicación interna, medidas de protección especial para víctimas, etc, que persiguen incidir en la eliminación de roles y estereotipos de género.

Para poder valorar y medir el impacto de estas medidas 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 evaluar junto con los representantes de los trabajadores la implantación de medidas que favorezcan la igualdad en los cuidados de menores y mayores de manera que sean realizados de manera natural tanto por hombres como por mujeres.

Asimismo, se continuará con el proceso de inclusión de las cláusulas sociales de contratación en materia de igualdad en cumplimiento de la instrucción municipal 1/2016 (metodología R2). Para evaluar la aplicación de dichas cláusulas sociales se elaborarán informes respecto a cada una de las contrataciones efectuadas.

- Respecto a la línea estratégica L3: Participación Sociopolítica y cultural de las mujeres, en la EMSFCM 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.

En relación con las medidas o actuaciones encaminadas a incluir la perspectiva de género en la plantilla de la Empresa, cabe señalar que los servicios funerarios y de cementerios prestados por la EMSFCM se llevan a cabo por los más de 517 trabajadores y trabajadoras que, en los distintos niveles de responsabilidad, deben contribuir en igualdad de oportunidades, a la consecución de los objetivos y líneas estratégicas marcadas por la Empresa.

Así, en aplicación de la Metodología R1:

- Se continuará la puesta en marcha de las acciones derivadas de la actualización del Plan de igualdad de la Empresa.
- Los procesos de acceso, formación y promoción de los trabajadores y trabajadoras de la EMSFCM deben dar igualdad de oportunidades tanto a hombres como mujeres, teniendo en cuenta las actuales brechas de género existentes.

Asimismo, durante el ejercicio 2019 la EMSFCM tiene previsto desarrollar o continuar determinadas acciones concretas destinadas a contribuir a la igualdad de género:

- En aplicación de la Metodología R1:
 - Se procederá a la revisión de las comunicaciones y la documentación interna de la Empresa para adaptarlas al lenguaje inclusivo. Asimismo, se tendrán en cuenta que las imágenes utilizadas en la documentación comercial de la Empresa no contengan ningún tipo de sesgo sexista.

- Igualmente, en aplicación de la Metodología R1, se iniciará la revisión de los procedimientos y protocolos de actuación de la Empresa desde una perspectiva de igualdad de género. Asimismo, en todas las acciones formativas que se desarrollen se revisará el impacto de género de su contenido.
- Respecto a la Metodología R3:
 - Dentro de las actividades de ámbito cultural o patrimonial que la Empresa está llevando a cabo, va a desarrollar acciones encaminadas a valorar la participación de las mujeres:
 - Se llevará a cabo la puesta en marcha de una visita guiada específica en el Cementerio de Nuestra Sra. de la Almudena sobre mujeres ilustres que se encuentran enterradas en dicho Cementerio.
 - Igualmente, en el Concierto del Silencio que se celebra el 1 de noviembre en el Pórtico del Cementerio de Nuestra Sra. de la Almudena está previsto que haya una significativa participación de mujeres artistas.

Finalmente, cabe destacar la revisión de la utilización de un lenguaje inclusivo en todas las comunicaciones tanto internas como externas que se llevan a cabo por la Empresa.



AYUNTAMIENTO DE MADRID
Proyecto Presupuesto 2019
Balance de Situación

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

708

Sociedad:

Centro:

Sección:

067

ACTIVO	PRESUPUESTO 2018	ESTIMADO 2018	PRESUPUESTO 2019	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	PRESUPUESTO 2018	ESTIMADO 2018	PRESUPUESTO 2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE	50.072.294,86	48.197.284,03	58.132.352,61	A) PATRIMONIO NETO	76.402.203,56	74.161.895,72	75.462.910,19
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	480.119,34	93.264,34	1.261.111,51	A-1) FONDOS PROPIOS	34.214.228,04	33.490.516,04	37.133.566,04
1. DESARROLLO	0,00	0,00	0,00	I. CAPITAL	24.000.000,00	24.000.000,00	24.000.000,00
2. CONCESIONES	0,00	0,00	0,00	1. CAPITAL ESCRITURADO	0,00	0,00	0,00
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	480.119,34	93.264,34	1.261.111,51	II. PRIMAS DE EMISIÓN	0,00	0,00	0,00
5. OTRO INMOVILIZADO INTANGIBLE	0,00	0,00	0,00	III. RESERVAS	5.723.258,04	5.723.258,04	9.490.516,04
II. INMOVILIZADO MATERIAL	49.578.496,36	48.090.340,53	56.857.561,94	1. RESERVA LEGAL	572.325,81	572.325,81	949.051,61
1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES	45.439.150,84	46.192.313,84	54.860.464,11	2. OTRAS RESERVAS	5.150.932,23	5.150.932,23	8.541.464,43
2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	4.139.345,52	1.898.026,69	1.997.097,83	IV. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00
III. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS	0,00	0,00	0,00	1. REMANENTE	0,00	0,00	0,00
1. INVERSIONES INMOBILIARIAS	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	V. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	0,00	0,00	0,00
2. CONSTRUCCIONES	0,00	0,00	0,00	VI. RESULTADO DEL EJERCICIO	4.490.970,00	3.767.258,00	3.643.050,00
IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	13.679,16	13.679,16	13.679,16	VII. (DIVIDENDO A CUENTA)	0,00	0,00	0,00
1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	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	A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	42.187.975,52	40.671.379,68	38.329.344,15
6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	13.679,16	13.679,16	13.679,16	I. SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO	7.044.654,00	6.090.057,25	5.899.086,71
V. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	0,00	0,00	0,00	II. SUBVENCIÓNES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	35.050.395,01	37.003.807,13	29.586.136,94	III. ADSCRIPCIÓN DE BIENES	35.143.321,52	34.581.322,43	32.430.257,44
I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	0,00	0,00	0,00	B) PASIVO NO CORRIENTE	186.373,00	110.650,00	102.124,00
II. EXISTENCIAS	463.675,19	461.991,95	479.539,15	I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	186.373,00	110.650,00	102.124,00
1. COMERCIALES	404.140,66	402.531,77	419.303,92	1. OBLIGACIONES POR PRESTACIONES A LP AL PERSONAL	186.373,00	110.650,00	102.124,00
2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENTOS	59.534,53	59.460,18	60.235,23	2. ACTUACIONES MEDIOAMBITALES	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	II. DEUDAS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00
6. ANTICIPOS A PROVEEDORES	0,00	0,00	0,00	1. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00
III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	3.191.003,58	3.101.334,00	3.225.652,97	2. ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00
1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS	2.938.856,29	2.938.093,29	3.060.058,15	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	85.173,05	36.098,73	36.720,80	III. DEUDAS CON EL AYTO., OAAA, EMPR.MUNIC. A LP	0,00	0,00	0,00
4. PERSONAL	78.240,51	34.573,88	37.192,58	IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	0,00	0,00	0,00
5. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	88.733,73	92.568,10	91.681,44	V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00
6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	0,00	0,00	0,00	C) PASIVO CORRIENTE	8.534.113,31	10.928.545,44	12.153.455,36
7. ACOIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS EXIGIDOS	0,00	0,00	0,00	I. PASIVOS VINCULADOS CON A.N.C. MANTENIDOS PARA EL AYUNTAMIENTO	0,00	0,00	0,00
IV. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	66.502,65	72.002,55	72.002,55	II. PROVISIONES A CORTO PLAZO	60.421,00	58.788,00	17.963,00
1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	III. DEUDAS A CORTO PLAZO	1.171.675,25	3.273.268,16	4.333.494,42
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	1.171.675,25	3.273.268,16	4.333.494,42
6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	66.502,65	72.002,55	72.002,55	IV. DEUDAS CON EL AYTO., OAAA, EMPR.MUNIC. A CP	0,00	0,00	0,00
V. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	98.679,38	97.316,94	99.068,64	V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	7.302.017,06	7.596.489,28	7.801.997,94
VI. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	31.230.534,21	33.271.161,69	25.709.873,63	1. PROVEEDORES	2.830.405,28	3.010.877,20	3.197.717,19
1. TESORERÍA	31.230.534,21	33.271.161,69	25.709.873,63	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 (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGOS) PERSONAL	323.475,59	342.526,90	363.310,53
				4. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	1.803.288,08	1.853.410,87	1.868.699,73
				5. PASIVOS POR DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	0,00	0,00	0,00
				6. OTROS PASIVOS POR DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	2.344.848,11	2.389.674,31	2.372.270,49
				7. ANTICIPOS DE CLIENTES	0,00	0,00	0,00
				VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00
ACTIVO	85.122.689,87	85.201.091,16	87.718.489,55	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	85.122.689,87	85.201.091,16	87.718.489,55



AYUNTAMIENTO DE MADRID

Proyecto Presupuesto 2019

Pérdidas y Ganancias

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS S.A.
Centro: 708
Sección: 067

	PRESUPUESTO 2018	ESTIMADO 2018	PRESUPUESTO 2019
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	4.502.265,00	3.776.699,00	3.652.181,00
1. Importe neto de la cifra de negocios	49.233.792,00	49.190.735,00	50.978.008,00
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	49.233.792,00	49.190.735,00	50.978.008,00
Prestaciones de servicios 1	21.678.703,00	22.768.466,00	23.595.571,00
Prestaciones de servicios 2	1.633.650,00	1.425.784,00	1.477.596,00
Prestaciones de servicios 3	5.662.128,00	4.424.362,00	4.585.140,00
Prestaciones de servicios 4	20.259.311,00	20.572.123,00	21.319.701,00
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	- 5.574.646,0	- 6.119.630,00	- 6.414.599,00
a) Consumo de mercaderías	- 1.989.624,0	- 2.160.885,00	- 2.254.872,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	- 520.583,0	- 573.433,00	- 577.209,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	- 3.064.439,0	- 3.385.312,00	- 3.582.518,00
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprov.	0,00	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	400.023,00	432.390,00	443.634,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	400.023,00	432.390,00	443.634,00
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	- 30.349.746,0	- 30.929.738,00	- 31.275.485,00
a) Sueldos, salarios y asimilados	- 22.953.887,0	- 23.403.312,00	- 23.787.097,00
b) Cargas sociales	- 7.395.859,0	- 7.543.361,00	- 7.478.951,00
c) Provisiones	0,00	16.935,00	- 9.437,00
7. Otros gastos de explotación	- 7.814.016,0	- 7.995.039,00	- 8.567.884,00
a) Servicios exteriores	- 7.489.543,0	- 7.793.961,00	- 8.356.120,00
b) Tributos	- 80.371,0	- 92.872,00	- 94.543,00
c) Pérdidas, deterioro y var. de prov. por op. comerciales	- 202.437,0	- 76.619,00	- 85.839,00
d) Otros gastos de gestión corriente	- 41.665,0	- 31.587,00	- 31.382,00
8. Amortización del inmovilizado	- 3.258.836,0	- 3.022.426,00	- 3.853.528,00
a) Amortización del inmovilizado intangible	- 13.406,0	- 10.121,00	- 67.153,00
b) Amortización del inmovilizado material	- 3.245.430,0	- 3.012.305,00	- 3.786.375,00
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	1.835.394,00	2.190.107,00	2.342.035,00
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	30.300,00	30.300,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otros	30.300,00	30.300,00	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
A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)	0,00	0,00	0,00
13. Ingresos financieros	0,00	0,00	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	0,00	0,00
b.1) En Empresas Municipales, OOAA y Ayto	0,00	0,00	0,00
b.2) En terceros	0,00	0,00	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
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	4.502.265,00	3.776.699,00	3.652.181,00
18. Impuesto sobre beneficios	- 11.295,0	- 9.441,00	- 9.131,00
A.4) RDO. EJERCICIO PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS (A.3+18)	4.490.970,00	3.767.258,00	3.643.050,00
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00	0,00	0,00
19. Rdo. ejercicio procedente de op. interrumpidas neto de impuestos	0,00	0,00	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)	4.490.970,00	3.767.258,00	3.643.050,00



AYUNTAMIENTO DE MADRID
Proyecto Presupuesto 2019
Estado de Flujos de Efectivo

Sociedad: EMPRS. MNPAL. SERV. FUNERARIOS Y CEMENTERIOS
S.A.
Centro 708
Sección 067

	PRESUPUESTO 2018	ESTIMADO 2018	PRESUPUESTO 2019
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE EXPLOTACION	6.269.306,51	5.273.805,09	5.167.081,85
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	4.502.265,00	3.776.699,00	3.652.181,00
2. Ajustes del resultado	1.595.579,00	861.703,00	1.606.769,00
a) Amortización del inmovilizado	3.258.836,00	3.022.426,00	3.853.528,00
b) Correcciones valorativas por deterioro	202.437,00	76.619,00	85.839,00
c) Variación de provisiones	0,00	- 16.935,00	9.437,00
d) Imputación de subvenciones	- 1.835.394,0	- 2.190.107,00	- 2.342.035,00
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado	- 30.300,0	- 30.300,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
g) Ingresos financieros	0,00	0,00	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	104.875,59	568.816,17	- 126.442,03
a) Existencias	- 21.336,1	- 19.652,87	- 17.547,20
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	729.556,19	685.032,18	- 217.176,01
c) Otros activos corrientes	- 1.363,2	- 5.500,00	- 1.751,71
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	- 601.981,2	- 106.063,14	110.032,89
e) Otros pasivos corrientes	0,00	15.000,00	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	66.586,92	66.586,92	34.573,88
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	0,00	0,00
d) Pagos o cobros por impuesto sobre beneficios	66.586,92	66.586,92	34.573,88
e) Otros pagos o cobros	0,00	0,00	0,00
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE INVERSION	- 13.705.245,9	- 9.507.233,08	- 12.728.369,91
6. Pagos por inversiones	- 13.735.545,9	- 9.537.533,08	- 12.728.369,91
a) Inmovilizado intangible	- 475.300,0	- 85.160,00	- 1.235.000,00
b) Inmovilizado material	- 13.260.245,9	- 9.452.373,08	- 11.493.369,91
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	30.300,00	30.300,00	0,00
a) Inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00
b) Inmovilizado material	30.300,00	30.300,00	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
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. DE FINANCIACION	28.131.000,00	26.969.116,00	0,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	28.131.000,00	26.969.116,00	0,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio	21.000.000,00	21.000.000,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	7.131.000,00	5.969.116,00	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
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	0,00	0,00	0,00
d) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	0,00	0,00	0,00
E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO	20.695.060,53	22.735.688,01	- 7.561.288,06
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	10.535.473,68	10.535.473,68	33.271.161,69
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	31.230.534,21	33.271.161,69	25.709.873,63



AYUNTAMIENTO DE MADRID
Proyecto Presupuesto 2019
Presupuesto de Capital

Sociedad:
Centro:
Sección:

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

708
067

APLICACIÓN DE FONDOS	PRESUPUESTO 2018	ESTIMADO 2018	PRESUPUESTO 2019	ORIGEN DE FONDOS	PRESUPUESTO 2018	ESTIMADO 2018	PRESUPUESTO 2019
1.ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO	14.328.363,00	12.216.942,91	13.788.596,17	1.AUTOFINANCIACIÓN	6.098.458,81	4.641.398,17	5.229.665,10
1.1.Inmovilizado intangible	475.300,00	85.160,00	1.235.000,00	1.1.Resultados del ejercicio	4.490.970,00	3.767.258,00	3.643.050,00
1.1.a) Gastos de investigación y desarrollo	0,00	0,00	0,00	1.2.Amortización del inmovilizado	3.258.836,00	3.022.426,00	3.853.528,00
1.1.b) Propiedad Industrial	0,00	0,00	0,00	1.3.Correcciones valorativas por deterioro	202.437,00	76.619,00	85.839,00
1.1.c) Aplicaciones informáticas	475.300,00	85.160,00	1.235.000,00	1.4.Variación de provisiones	0,00	-16.635,0	9.437,00
1.1.d) Otro inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	1.5.Imputación de subvenciones	-1.835.394,0	-2.190.107,0	-2.342.035,0
1.2.Inmovilizado material	13.853.063,00	12.131.782,91	12.553.596,17	1.6.Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00	0,00
1.2.a) Otro inmovilizado material	9.742.408,57	10.786.098,24	11.736.036,17	1.7.Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros	-30.300,0	-30.300,0	0,00
1.2.a) Terrenos y construcciones	3.564.391,43	957.684,67	467.560,00	1.8.Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
1.2.b) Instalaciones técnicas y maquinaria	167.000,00	0,00	0,00	1.9.Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
1.2.c) Otras instalaciones,utillaje y mobiliario	0,00	0,00	0,00	1.10.Variación de existencias	-21.336,1	-19.652,8	-17.547,2
1.2.d) Anticipos e inmovilizado en curso	379.263,00	388.000,00	350.000,00	1.11.Ajuste por impuesto sobre beneficios	33.245,92	32.090,04	-2.606,7
1.3.Inversiones inmobiliarias	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	2.APORTACIONES DE CAPITAL	21.000.000,00	21.000.000,00	0,00
1.3.b) Construcciones	0,00	0,00	0,00	2.1. Del Ayuntamiento de Madrid	21.000.000,00	21.000.000,00	0,00
1.4.Inversiones financieras.	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	3.SUBVENCIONES DE CAPITAL	7.131.000,00	5.969.116,00	0,00
1.4.b) Créditos a terceros	0,00	0,00	0,00	3.1.Del Ayuntamiento	7.131.000,00	5.969.116,00	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, OAAA y Ayto	0,00	0,00	0,00	4.FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO	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
2.REDUCCIÓN DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OAAA y Empr.Municipales	0,00	0,00	0,00
3.DIVIDENDOS	0,00	0,00	0,00	4.3.Otras deudas a lpl	0,00	0,00	0,00
4.AMORTIZACIÓN DE DEUDA	0,00	0,00	0,00	5.ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO	30.300,00	30.300,00	0,00
4.1.Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	5.1.Inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00
4.2.Deuda con el Ayuntamiento, OAAA y Empr.Municipales	0,00	0,00	0,00	5.2.Inmovilizado material	30.300,00	30.300,00	0,00
4.3.Otras deudas	0,00	0,00	0,00	5.3. Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00
5.APLICACION PROVISION (PAGOS)	0,00	0,00	0,00	5.4. Inversiones financieras	0,00	0,00	0,00
5.1.Aplicaciones (pagos) provisiones de personal	0,00	0,00	0,00	5.5. Activos no corrientes mantenidos para venta (no financieros)	0,00	0,00	0,00
5.2.Aplicaciones (pagos) resto de provisiones	0,00	0,00	0,00	5.6. Activos no corrientes mantenidos para venta (financieros)	0,00	0,00	0,00
TOTAL APLICACIONES	14.328.363,00	12.216.942,91	13.788.596,17	TOTAL ORIGENES	34.259.758,81	31.640.814,17	5.229.665,10
EXCESO DE ORIGENES	19.931.395,81	19.423.871,26	0,00	EXCESO DE APLICACIONES	0,00	0,00	8.558.931,07



Ayuntamiento de Madrid
Proyecto Presupuesto 2019
Personal al Servicio de la Empresa

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

Centro: 708

Sección: 067

PERSONAL (A) (Clasificado por categorías profesionales)	Nº (B) PREV. 2019	COSTE PRESUPUESTO AÑO 2019					Nº (B) ESTIM 2018	COSTE ESTIMADO AÑO 2018				(1)/(2)	
		REMUN. INTEGRAS(C)	ANTIGÜEDAD	HORAS EXT. SEG. SOCIAL	TOTAL COSTE(1)	REMUN. INTEGRAS(C)		ANTIGÜEDAD	HORAS EXT. SEG. SOCIAL	TOTAL COSTE(1)			
SUBLTERNOS	24	762.838,00	131.312,00	0,00	302.442,00	24	691.891,00	139.455,00	0,00	296.912,00	1.128.258,00	6,06	
OFICIOS	27	925.813,00	122.562,00	0,00	369.590,00	27	901.642,00	138.605,00	0,00	377.247,00	1.417.494,00	0,03	
TALLERES	3	122.397,00	21.736,00	0,00	44.158,00	4	123.630,00	23.433,00	0,00	46.317,00	193.380,00	2,63-	
TECNICOS	7	318.511,00	37.945,00	0,00	89.145,00	7	327.622,00	42.451,00	0,00	97.333,00	467.406,00	4,67-	
PERSONAL FUNERARIO	125	4.780.637,00	573.537,00	0,00	1.630.261,00	125	4.865.183,00	647.894,00	0,00	1.714.420,00	7.227.497,00	3,36-	
ADMINISTRATIVOS	228	9.369.891,00	1.251.078,00	0,00	3.138.069,00	230	8.877.051,00	1.383.737,00	0,00	3.121.612,00	13.382.400,00	2,81	
MANDOS INTERMEDIOS	27	1.649.968,00	171.572,00	0,00	355.169,00	29	1.567.161,00	192.995,00	0,00	355.496,00	2.115.652,00	2,89	
DIRECTORES	5	534.414,00	14.802,00	0,00	66.524,00	5	523.405,00	16.303,00	0,00	65.335,00	605.043,00	1,77	
OFICIALES CEMENTERIOS	71	2.626.841,00	370.910,00	0,00	986.894,00	71	2.523.011,00	410.382,00	0,00	998.120,00	3.931.513,00	1,35	
Total	517	21.091.310,00	2.695.454,00	0,00	6.982.252,00	522	20.400.596,00	2.995.255,00	0,00	7.072.792,00	30.468.643,00	0,99	
						Coste de complementos de pensiones y otras cargas sociales:							
						497.032,00						478.030,00	3,98
TOTAL						31.266.048,00						30.946.673,00	1,03