

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA



P R E S U P U E S T O 2 0 1 9

ORGANISMO AUTÓNOMO

**Agencia Pública Casa Natal Pablo Ruiz
Picasso y otros equipamientos
museísticos y culturales**

DELEGACIÓN DE ECONOMÍA Y HACIENDA

INFORME ECONÓMICO FINANCIERO



Ayuntamiento
de Málaga

AGENCIA PÚBLICA PARA LA GESTIÓN
DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO
Y OTROS EQUIPAMIENTOS
MUSEÍSTICOS Y CULTURALES

INFORME ECONÓMICO FINANCIERO PARA EL PRESUPUESTO DE 2019

1º En el presupuesto para el ejercicio 2019, los ingresos totales ascienden a 10.179.205,38€; para la consignación de tales ingresos se han seguido los siguientes criterios:

- En el capítulo III se presupuesta para 2019, 1.080.000,00€ divididos en 1.000.000,00€ para la venta de entradas a los tres museos; 15.000,00€ por los precios públicos de la realización de actividades en nuestros espacios; y 65.000,00€ correspondientes a los ingresos por la concesión de la cafetería y la tienda de la Colección del Museo Ruso de San Petersburgo y la tienda de la Casa Natal de Pablo Ruiz Picasso.

- En el capítulo de Ingresos Patrimoniales, se incluyen los ingresos por la concesión de la tienda del Centro Pompidou, por importe total de 50.000,00€ de una parte; de otra, se recogen los ingresos procedentes de la itinerancia de exposiciones, por 100.000,00€, este capítulo se presupuesta en total por 150.000,00€.

- En cuanto a los ingresos presupuestados dentro de las Transferencias Corrientes, ascienden para el próximo ejercicio a 8.819.205,38€. De esta cifra, 7.969.205,38€ son aportados por el Excmo. Ayuntamiento de Málaga. Además se contemplan aportaciones de patrocinios privados por importe de 850.000,00€.

- Para el ejercicio 2019, se prevén Transferencias de Capital del Excmo. Ayuntamiento de Málaga por importe de 110.000,00€ para la financiación total de las inversiones.

- Se prevé también un importe total de 20.000,00€ como devoluciones de préstamos del personal.

2º En el presupuesto para este ejercicio, no se prevén operaciones de crédito.

3º Los créditos que se presupuestan en el presente ejercicio son suficientes para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios, por lo que, en consecuencia, el presupuesto se encuentra efectivamente nivelado.

Málaga, 4 de marzo de 2019


José Mª Luna Aguilar
Director



Ayuntamiento
de Málaga

AGENCIA PÚBLICA PARA LA GESTIÓN
DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO
Y OTROS EQUIPAMIENTOS
MUSEÍSTICOS Y CULTURALES

INFORME SOBRE LOS GASTOS PLURIANUALES ADQUIRIDOS EN EL EJERCICIO ANTERIOR PARA LA ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2019

A efectos de la elaboración por parte de la Intervención General Municipal del Informe para la elaboración del Proyecto del Presupuesto de 2019, tal y como establece el Art. 117.2 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014, adjunto se remite el detalle de las partidas con compromisos de gastos futuros adquiridos en el ejercicio 2018 con repercusión en el Presupuesto de 2019.

Málaga, 1 de marzo de 2019

EL JEFE DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN

Fdo: Joaquín Laguna Jiménez



Ayuntamiento
de Málaga

AGENCIA PÚBLICA PARA LA GESTIÓN
DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO
Y OTROS EQUIPAMIENTOS
MUSEÍSTICOS Y CULTURALES

INFORME DE ADMINISTRACIÓN

Joaquín Laguna Jiménez, Jefe del Servicio de Administración de la Agencia Pública para la Gestión de la Casa Natal de Pablo Ruiz Picasso y otros equipamientos Museísticos y Culturales, en relación a los ingresos presupuestados en las partidas 33999, Otras tasas de utilización privativa, 55090, Otras Concesiones administrativas y 59901, Ingresos por itinerancias de exposiciones

INFORMA

1º El presupuesto de ingresos para 2019 recoge los siguientes importes en las partidas que se señalan:

33999: 65.000,00€

55090: 50.000,00€

59901: 100.000,00€

2º Las cantidades presupuestadas se obtienen partiendo de los siguientes datos:

- En la partida 33999, Otras tasas de utilización privativa, recogemos los ingresos que provienen de las concesiones de la tienda y la cafetería de la Colección del Museo Ruso de San Petersburgo y de la tienda del Museo Casa Natal de Pablo Ruiz Picasso, que en su conjunto estimamos en 65.000,00€. En el ejercicio precedente, por este concepto se ingresaron 81.507,99€.

- En la partida 55090, Otras concesiones administrativas, recogemos los ingresos producidos por la tienda del Centre Pompidou Málaga, que se presupuestan para 2019 en 50.000,00€. En el pasado ejercicio se liquidaron por este concepto 67.159,23€.

- En la partida 59901, Ingresos por itinerancias de exposiciones, recogemos los ingresos por el fee de cesión de las exposiciones de arte con fondos del Museo Casa Natal de Pablo Ruiz Picasso, presupuestadas en 100.000,00€. El pasado ejercicio no se liquidó por este concepto ningún importe. Sin embargo, actualmente tenemos negociaciones abiertas con el Instituto Cervantes en Jordania y otras instituciones de Oriente medio. La suma de los fees que estamos negociando, superan los 100.000,00€ presupuestados.

Málaga, 4 de marzo de 2019

Joaquín Laguna Jiménez



Ayuntamiento
de Málaga

AGENCIA PÚBLICA PARA LA GESTIÓN
DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO
Y OTROS EQUIPAMIENTOS
MUSEÍSTICOS Y CULTURALES

Ref. DOCUMENTACIÓN "Proyecto de Presupuesto 2019"

A efectos de poder elaborar el Proyecto de Presupuesto de 2019 de esta entidad, se relaciona la documentación exigida legalmente conforme a lo establecido en Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y en el Art. 71.3 Ley 7/2002, de 17 de diciembre, de Ordenación Urbanística de Andalucía:

- ✓ Los estados de gastos, en los que se incluyen, con la debida especificación, los créditos necesarios para atender al cumplimiento de las obligaciones y los estados de ingresos, en los que figurar las estimaciones de los distintos recursos económicos a liquidar durante el ejercicio.
- ✓ No se incluyen las Bases de ejecución para el ejercicio al que se refiere el presupuesto, puesto que se estará a las que se aprueben para el Ayuntamiento.
- ✓ Memoria explicativa de su contenido y de las principales modificaciones que presenta con relación al presupuesto vigente.
- ✓ Informe económico financiero, en el que se exponen las bases utilizadas para la evaluación de los ingresos y de la operaciones de créditos previstas, la suficiencia de los créditos para la atención de las obligaciones y los gastos de funcionamiento de los servicios y, en consecuencia, la efectiva nivelación del presupuesto.
- ✓ Anexo de las inversiones a realizar en el ejercicio.
- ✓ Plan cuatrienal de Inversiones.
- ✓ Liquidación del presupuesto del ejercicio 2017 así como la liquidación del 2018 pendiente de aprobación.
- ✓ No se aporta Anexo de beneficios fiscales en tributos locales, puesto que no nos consta la existencia de ningún tipo de beneficio fiscal.
- ✓ No se aporta Anexo con información relativa a los convenios suscritos con las Comunidades Autónomas en materia de gasto social, por no tener ningún convenio de estas características.
- ✓ La Agencia carece de patrimonio público de suelo, por lo que no se aporta.

* El Anexo de Personal se está elaborando, se entregará lo antes posible.

Lo que se comunica para su conocimiento y efectos.

Málaga, a 14 de marzo de 2019

Fdo: Joaquín Laguna Jiménez
Jefe del Servicio de Administración de la Agencia.

Conforme:
El Director

SR. INTERVENTOR ADJUNTO DEL EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MALAGA



**Ayuntamiento
de Málaga**

**AGENCIA PÚBLICA PARA LA GESTIÓN
DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO
Y OTROS EQUIPAMIENTOS
MUSEÍSTICOS Y CULTURALES**

INFORME SOBRE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Plaza de la Merced, 15. 29012 Málaga
Teléfonos:
951 926 060 - Casa Natal de Picasso
951 926 150 - Colección del Museo Ruso
951 926 200 - Centre Pompidou Málaga

E-mails:
info.fundacionpicasso@malaga.eu
info.coleccionmuseoruso@malaga.eu
info.centrepompidou@malaga.eu

**FUNDACIÓN
PICASSO**
MUSEO CASA NATAL
AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA

**COLECCIÓN
DEL
MUSEO
RUSO**

**Centre
Pompidou
Málaga**



Ayuntamiento
de Málaga

AGENCIA PÚBLICA PARA LA GESTIÓN
DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO
Y OTROS EQUIPAMIENTOS
MUSEÍSTICOS Y CULTURALES

2.- Ajustes practicados.

2.1 Los créditos iniciales del presupuesto para 2019 de la Agencia Pública para la gestión de la Casa Natal de Pablo Ruiz Picasso y otros equipamientos museísticos y culturales, por capítulos, son los que siguen:

CAPÍTULOS DE GASTOS	CRTO. INICIAL 2019
1 Gastos de Personal	1.053.033,48
2 Compra de bienes y servicios	8.989.976,90
3 Otros gastos Financieros	1.000,00
4 Transferencias a Instituciones y familias	5.195,00
Total gastos corrientes	10.049.205,38
6 Inversiones	110.000,00
Total gastos de capital	110.000,00
8 Anticipos de pagas al personal a corto plazo	20.000,00
Total Activos Financieros	20.000,00
TOTAL GASTOS	10.179.205,38

CAPITULOS DE INGRESOS	CRTO. INICIAL 2019
3 Tasas y otros ingresos	1.080.000,00
4 Transferencias corrientes	8.819.205,38
5 Ingresos patrimoniales	150.000,00
Total ingresos corrientes	10.049.205,38
7 Transferencias de capital	110.000,00
Total ingresos de capital	110.000,00
8 Variación de pasivos financieros	20.000,00
Total Pasivos financieros	20.000,00
TOTAL INGRESOS	10.179.205,38



Ayuntamiento
de Málaga

AGENCIA PÚBLICA PARA LA GESTIÓN
DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO
Y OTROS EQUIPAMIENTOS
MUSEÍSTICOS Y CULTURALES

2.2 El estado de liquidación del Presupuesto para 2018 de la Agencia, por capítulos, es el que sigue:

CAPÍTULOS DE GASTOS	PPTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES LIQUIDADAS	CRTO NO EJECUTADO	% EJECUCIÓN	% INEJECUCIÓN
1 Gastos de Personal	1.010.029,27	925.589,64	84.439,63	91,64%	8,36%
2 Compra de bienes y servicios	8.913.334,26	8.210.906,46	702.427,80	92,12%	7,88%
3 Tasas y otros ingresos	200,00	103,08	96,92	51,54%	48,46%
4 Transferencias corrientes	4.500,00	1.195,00	3.305,00	26,56%	73,44%
Total gastos corrientes	9.928.063,53	9.137.794,18	790.269,35	92,04%	7,96%
6 Inversiones	109.000,00	83.063,05	25.936,95	76,20%	23,80%
Total gastos de capital	109.000,00	83.063,05	25.936,95	76,20%	23,80%
8 Activos Financieros	20.000,00	2.500,00	17.500,00	0,00%	0,00%
Total activos financieros	20.000,00	2.500,00	17.500,00	0,00%	0,00%
TOTAL GASTOS	10.057.063,53	9.223.357,23	833.706,30	91,71%	8,29%

CAPÍTULOS DE INGRESOS	PPTO DEFINITIVO	INGRESOS RECAUDADOS	% COBRO
3 Tasas y otros ingresos	1.101.000,00	1.007.450,53	91,50%
4 Transferencias corrientes	8.566.150,91	8.236.150,91	96,15%
5 Ingresos patrimoniales	150.000,00	40.586,55	27,06%
Total ingresos corrientes	9.817.150,91	9.284.187,99	94,57%
7 Transferencias de capital	109.000,00	0,00	0,00%
Total ingresos de capital	109.000,00	0,00	0,00%
8 Activos Financieros	130.912,62	625,00	0,48%
Total activos financieros	130.912,62	0,00	0,00%
TOTAL INGRESOS	10.057.063,53	9.284.812,99	92,32%

2.3 Analizados los saldos de los capítulos de ingresos y gastos del presupuesto para 2019, así como los datos de ejecución del presupuesto de 2018, se proponen los siguientes ajustes en el presupuesto para 2019:

2.2.1 Ingresos: No procede realizar ningún ajuste.

2.2.2 Gastos:

- Capítulo 1: procede realizar un ajuste del 8,36%.
- Capítulo 2: procede realizar un ajuste del 7,88% con la excepción de los cánones que se derivan de los contratos para el Centre Pompidou Málaga y para el espacio expositivo Colecciones del Museo Estatal de Arte Ruso de San Petersburgo, los que no van a sufrir ajuste alguno, por las obligaciones contractuales existentes, que suman 2.470.000.-€.
- Capítulo 3: procede realizar un ajuste del 48,46%.
- Capítulo 4: procede realizar ajuste del 73,44%.
- Capítulo 6: procede realizar ajuste del 23,80%.



Ayuntamiento
de Málaga

AGENCIA PÚBLICA PARA LA GESTIÓN
DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO
Y OTROS EQUIPAMIENTOS
MUSEÍSTICOS Y CULTURALES

- Capítulo 8: no procede realizar ajuste.
- Leasing: no existe partidas destinadas a dicho concepto.
- Intereses: no existen partidas destinadas a dicho concepto.
- El resto de ajustes propuestos en el SEC 2010 consideramos que no proceden al tratarse de saldos iniciales del presupuesto.

2.3 Por tanto, los saldos ajustados con criterios SEC 2010 del presupuesto serían los siguientes:

CAPÍTULOS DE GASTOS	CRTO. INICIAL 2019	% A AJUSTAR	AJUSTADO
1 Gastos de Personal	1.053.033,48	8,36%	1.052.153,13
2 Compra de bienes y servicios	8.989.976,90	7,88%	8.476.202,72
3 Otros gastos Financieros	1.000,00	48,46%	995,15
4 Transferencias a Instituciones y familias	5.195,00	73,44%	5.156,85
Total gastos corrientes	10.049.205,38	7,96%	9.534.507,85
6 Inversiones	110.000,00	23,80%	109.738,25
Total gastos de capital	110.000,00	23,80%	109.738,25
8 Anticipos de pagas al personal a corto plazo	20.000,00	0,00%	20.000,00
Total Activos Financieros	20.000,00	0,00%	20.000,00
TOTAL GASTOS	10.179.205,38	8,29%	9.664.246,10

CAPITULOS DE INGRESOS	CRTO. INICIAL	% A AJUSTAR	AJUSTADO
3 Tasas y otros ingresos	1.080.000,00	0,00	1.080.000,00
4 Transferencias corrientes	8.819.205,38	0,00	8.819.205,38
5 Ingresos patrimoniales	150.000,00	0,00	150.000,00
Total ingresos corrientes	10.049.205,38	0,00	10.049.205,38
7 Transferencias de capital	110.000,00	0,00	110.000,00
Total ingresos de capital	110.000,00	0,00	110.000,00
8 Variación de pasivos financieros	20.000,00	0,00	20.000,00
Total Pasivos financieros	20.000,00	0,00	20.000,00
TOTAL INGRESOS	10.179.205,38	0,00	10.179.205,38
Capacidad de financiación			514.959,28

De los que resulta una **capacidad de financiación** para esta Agencia de **514.959,28 €**.



Ayuntamiento
de Málaga

AGENCIA PÚBLICA PARA LA GESTIÓN
DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO
Y OTROS EQUIPAMIENTOS
MUSEÍSTICOS Y CULTURALES

AJUSTES SEC AL PRESUPUESTO DE 2019 A APLICAR PARA RELACIONAR EL SALDO RESULTANTE DE INGRESOS Y GASTOS DEL PRESUPUESTO CON LA CAPACIDAD O NECESIDAD DE FINANCIACIÓN CALCULADA CONFORME A LAS NORMAS DEL SISTEMA EUROPEO DE CUENTAS

CONCEPTO (Ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos)	Importe ajuste a aplicar al saldo presupuestario de 2019	OBSERVACIONES
Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 1		dato = Ing cte + Ing cerrado -dr cte (poner cifra con el signo que salga)
Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 2		dato = Ing cte + Ing cerrado -dr cte (poner cifra con el signo que salga)
Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 3	1.201,37	dato = Ing cte + Ing cerrado -dr cte (poner cifra con el signo que salga)
(+)Ajuste por liquidacion PTE - 2008		
(+)Ajuste por liquidacion PTE - 2009		
(+)Ajuste por liquidacion PTE ejercicios anteriores a 2008 y 2009		
Intereses		(devengo)
Diferencias de cambio		
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto	514.959,28	
Inversiones realizadas por Cuenta de la Corporación Local (2)		
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)		
Dividendos y Participacion en beneficios		
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea		
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)		
Operaciones de reintegro y ejecucion de avales		
Aportaciones de Capital		
Asunción y cancelacion de deudas		
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto (4)		
Adquisiciones con pago aplazado		
Arrendamiento financiero		
Contratos de asociacion publico privada (APPs)		
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administracion Publica (3)		
Prestamos		
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		
Consolidación de transferencias con otras administraciones públicas		
Otros (1)		
Total de ajustes a Presupuesto de la Entidad	516.160,65	

Importe del ajuste: cantidad con signo (+) incrementa el saldo presupuestario (incrementa la capacidad de financiación) (-) disminuye el saldo presupuestario (disminuye la capacidad de financiación).

(1) Si se incluye este ajuste, en "Observaciones", se hará una breve explicación del contenido de este ajuste. este apartado se incluirán, entre otros, si existe, las "devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto".

(2) Ajuste por inversiones realizadas por una entidad no integrada en la Corporación Local para la entidad local.

(3) Ajuste por inversiones realizadas por la entidad para una entidad no perteneciente a la Corporación Local.

(4) El dato referido a "Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto" solamente se cumplimentará a final de año.

NOTA: En caso de que hubiera que efectuar ajustes por operaciones de capital y/o operaciones financieras, cuantificarlas en la columna de "OBSERVACIONES"



Ayuntamiento
de Málaga

AGENCIA PÚBLICA PARA LA GESTIÓN
DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO
Y OTROS EQUIPAMIENTOS
MUSEÍSTICOS Y CULTURALES

Presupuesto 2019	IMPORTE
Estado de ingresos suma de los capítulos 1 al 8, importe ajustado	10.179.205,38
Estado de gastos suma de los capítulos 1 al 8, importe ajustado	9.664.246,10
Total de ajustes al Presupuesto de 2019 de la Agencia	516.160,65
CAPACIDAD DE FINANCIACIÓN	516.160,65

REGLA DE GASTO – GASTO COMPUTABLE EJERCICIO 2019

Se establece como criterio de partida la ejecución presupuestaria del ejercicio 2018, a 31-12-2018 y considerando los porcentajes de ejecución histórica observados, lo cual nos llega a las cifras que se concretan, en el cuadro adjunto:

**ESTIMACION EJECUCION LIQUIDACIÓN
PRESUPUESTO EJERCICIO 2018**

	CAPÍTULO	CRTOS. INICIALES	OBLIG.RDAS	MEDIA EJECUCIÓN	REGLA DEL GASTO
2018	1	1.028.029,27	925.589,64	90,04%	-0,10
	2	8.784.421,64	8.210.906,46	93,47%	-0,07
	3	200,00	103,08	51,54%	-0,48
	4	4.500,00	1.195,00	26,56%	-0,73
	6	109.000,00	83.063,05	76,20%	-0,24
	8	20.000,00	2.500,00	12,50%	-0,88

Quedando por ello según Regla de Gasto el Gasto Computable 2019, como sigue en la página siguiente:



Ayuntamiento
de Málaga

AGENCIA PÚBLICA PARA LA GESTIÓN
DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO
Y OTROS EQUIPAMIENTOS
MUSEÍSTICOS Y CULTURALES

ENTIDAD: AGENCIA PARA LA GESTIÓN DE LA CASA NATAL DE PABLO RUIZ PICASSO Y OTROS EQUIPAMIENTOS MUSEÍSTICOS Y CULTURALES

CONCEPTO	LIQUIDACION 2018	PRESUPUESTO 2019	
Suma de los capítulos 1 a 7 de gastos deducida parte del capítulo 3 (2)	9.223.357,23	10.179.205,38	
AJUSTES Calculo de empleos no financieros según SEC	280.524,63	-514.959,28	
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales			
(+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local (6)			
(+/-) Ejecución de avales			
(+) Aportaciones de capital			
(+/-) Asunción y cancelación de deudas			
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto	280.524,63		
(+/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las asociaciones público privadas			
(+/-) Adquisiciones con pago aplazado			
(+/-) Arrendamiento financiero			
(+) Préstamos			
(-) Mecanismo extraordinario de pago a proveedores			
(-) Inversiones realizadas por la Corporación Local por cuenta de otra Administración Pública (7)			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto		-514.959,28	
(+/-) Otros a especificar (5)			
Empleos no financieros términos SEC excepto intereses de deuda	9.503.881,86	9.664.246,10	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local (3)	-81,65	-81,65	
(-) Gastos financiados con fondos finalistas procedentes de la Unión europea o de otras Administraciones Publicas	0,00	0,00	
Estado		0,00	
Comunidad Autónoma			
Diputaciones			
Otras Administraciones Publicas			
TOTAL DE GASTO COMPUTABLE DEL EJERCICIO	9.503.800,21	9.664.164,45	2,70%

limite gasto computable para el ejercicio siguiente (GC2019* TR)

9.760.402,82
Cumple RG

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

DETALLE DE AUMENTOS/DISMINUCIONES PERMANENTES DE RECAUDACION POR CAMBIOS NORMATIVOS

Breve descripción del cambio normativo	Norma(s) que cambian	Aplicación económica

En Málaga a 28 de marzo de 2019

Fdo: Joaquín Laguna Jiménez
Jefe del Servicio de Administración