

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Hacienda
ENTRADA
Día 23 Mes 12 Año 2013
Libro N.º 712

Sra. D. Teresa Ojeda Pereira
Directora General de Hacienda
Excmo. Ayuntamiento de Sevilla
Cl. Fabiola, 5 – Planta baja
41004-SEVILLA

N/Ref. CERTIFICADO COMISIÓN EJECUTIVA PRESUPUESTO 2014 LIPASAM

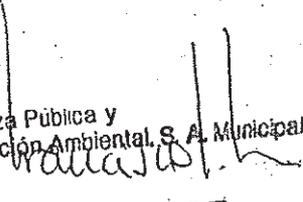
Sevilla, 23 de diciembre de 2013

Muy Sra. mía:

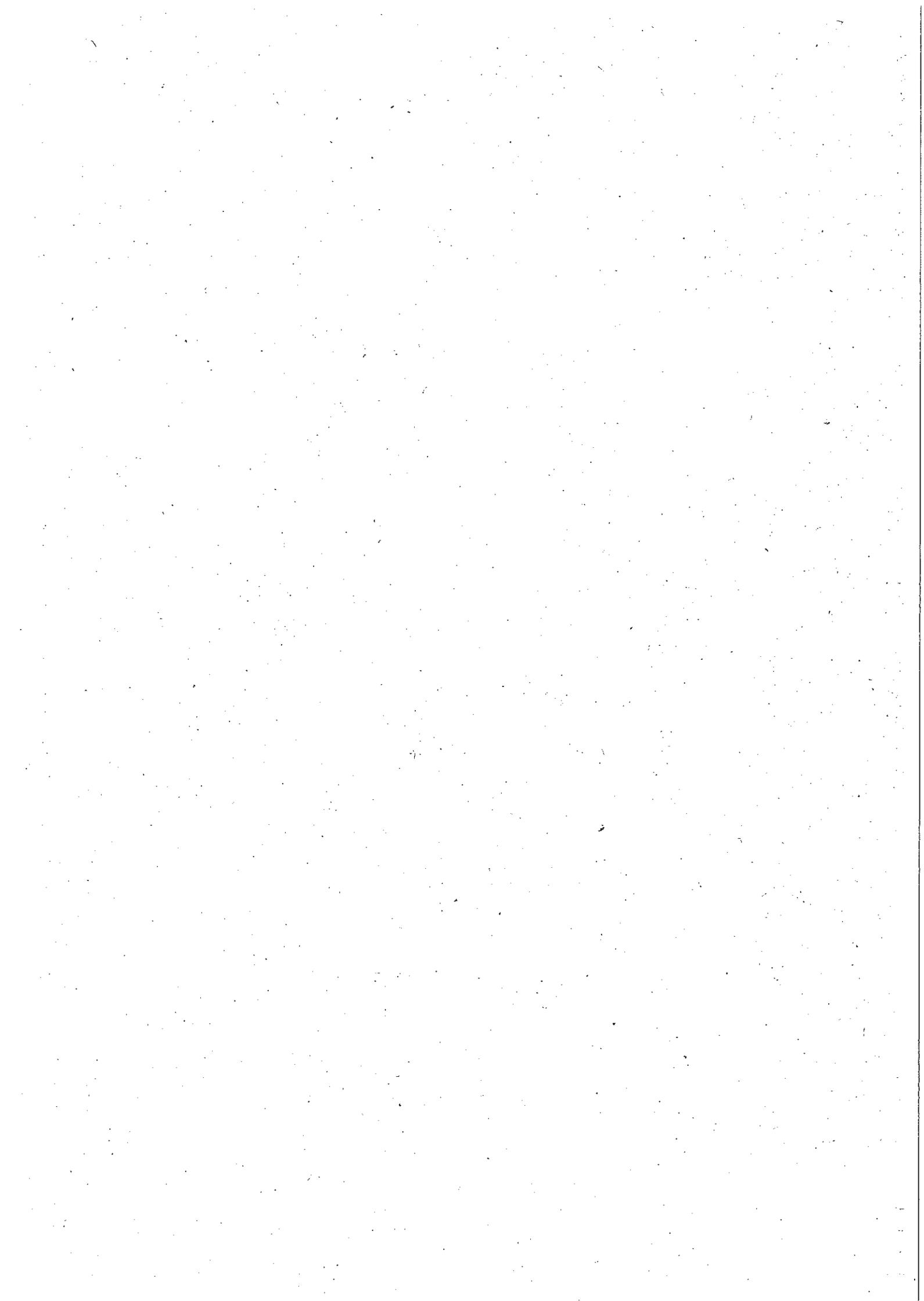
*Atendiendo su solicitud, adjunto tengo el gusto de adjuntarle el **certificado de la Comisión Ejecutiva de LIPASAM, que en la reunión celebrada el día veintitrés de diciembre de dos mil trece aprobó la Previsión de Ingresos y Gastos de LIPASAM para el ejercicio 2014** y remitirla al Excmo. Ayuntamiento para su incorporación en los Presupuestos Municipales de 2014.*

*Adjuntamos por tanto, **EL CERTIFICADO DE LA COMISIÓN EJECUTIVA DE LA APROBACIÓN DE LA PREVISION DEFINITIVA DE INGRESOS Y GASTOS DE LIPASAM, ASÍ COMO LOS PROGRAMAS ANUALES DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACION PARA EL EJERCICIO 2014.***

Atentamente,

Limpieza Pública y
Protección Ambiental, S.A. Municipal
P P 

FRANCISCO JOSÉ JUAN RODRIGUEZ
DIRECTOR GERENTE



CE-89/2013

PEDRO JOSÉ RUIBÉRRIZ DE TORRES TRAVESÍ, VICESECRETARIO DE LA COMISIÓN EJECUTIVA Y DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE "LIMPIEZA PÚBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL, S.A.M." (LIPASAM)

CERTIFICA: Que la Comisión Ejecutiva de esta Compañía, en reunión celebrada en Sevilla, el día veintitrés de diciembre de dos mil trece, habiéndose aprobado el orden del día en el que estaban incluidos los acuerdos que aquí se certifican, se adoptaron por unanimidad y sin que se hiciera constar oposición alguna, los siguientes acuerdos reflejados en el acta aprobada al finalizar la reunión: -----

PRIMERO: Aprobar la previsión de Ingresos y Gastos de LIPASAM para el ejercicio 2014 del siguiente tenor:

ESTADO DE INGRESOS		
CAP.	DENOMINACIÓN	EUROS
A) OPERACIONES CORRIENTES		
1	<i>Impuestos Directos</i>	0
2	<i>Impuestos Indirectos</i>	0
3	<i>Tasas y Otros Ingresos</i>	1.000.000,00
4	<i>Transferencias corrientes</i>	87.114.966,40
5	<i>Ingresos patrimoniales</i>	3.565.500,80
B) OPERACIONES DE CAPITAL		
6	<i>Enajenación inversiones reales</i>	0
7	<i>Transferencias de capital</i>	0
8	<i>Activos financieros</i>	1.613.954,00
9	<i>Pasivos financieros</i>	0
TOTAL PRESUPUESTO INGRESOS 2013		93.294.421,20
ESTADO DE GASTOS		
CAP.	DENOMINACIÓN	EUROS
A) OPERACIONES CORRIENTES		
1	<i>Gastos de personal</i>	63.614.977,43
2	<i>Gastos en bienes corrientes y servicios</i>	27.473.682,70
3	<i>Gastos financieros</i>	589.000,00
4	<i>Transferencias corrientes</i>	0
B) OPERACIONES DE CAPITAL		
6	<i>Inversiones reales</i>	1.613.954,00
7	<i>Transferencias de capital</i>	0
8	<i>Activos financieros</i>	0
9	<i>Pasivos financieros</i>	2.807,07
TOTAL PRESUPUESTO GASTOS 2013		93.294.421,20

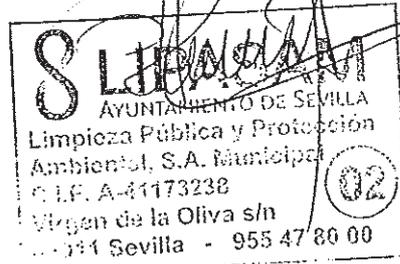
SEGUNDO: Remitir la citada previsión de ingresos y gastos al Excmo. Ayuntamiento de Sevilla para su incorporación en los Presupuestos Municipales de 2014, facultándose al Director-Gerente de la empresa para resolver cualquier incidencia que pudiera producirse en la ejecución del acuerdo anterior.-----

008

Y para que conste y surta los efectos oportunos, expido el presente certificado con el visto bueno del Sr. Vicepresidente, en Sevilla, a veintitrés de diciembre de dos mil trece.

Vº Bº
EL VICEPRESIDENTE DEL
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

Fdo.: D. Francisco Javier Landa Bercebal



PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

LIPASAM

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2014

Para el ejercicio 2014 se prevé continuar las premisas marcadas en el presupuesto del año 2013: de reducción de las transferencias presupuestarias a LIPASAM y la contención del gasto, sin menoscabo de seguir afianzando la política de inversiones necesarias para la actualización de la flota y del mobiliario urbano que permitan asegurar los servicios. Para ello sería muy conveniente, continuar disminuyendo el saldo corriente, pendiente de cobro a final del ejercicio 2013 de las Transferencias Corrientes del Excmo. Ayuntamiento de Sevilla, en la cantidad de **5.000.000,00 de euros** a la vez que mantener el control riguroso de los costes.

ESTADO DE INGRESOS

3 Tasas y Otros Ingresos

El Presupuesto, en su formato municipal, incorpora en el **capítulo 3** de tasas y otros ingresos la cantidad de **1.000.000,00€** para financiar los diversos servicios que se van a prestar por parte de LIPASAM a Parques y Jardines. Esta cifra se corresponde con la misma cifra de la cuenta B) Ingresos 1. Importe neto de la cifra de negocios, b) Otras Prestaciones de servicios, del **HABER** del Presupuesto del Explotación del PAIFF.

4 Transferencias Corrientes:

El presupuesto para 2014 mantiene la evolución a la baja de ejercicios anteriores, teniendo en 2014 una disminución de 11,45 Millones de euros respecto del presupuesto de transferencias del ejercicio 2012. El siguiente cuadro muestra la evolución del capítulo de Transferencias corrientes en los últimos años:

o **TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y SERVICIOS DE PARQUES Y JARDINES SEGÚN PRESUPUESTOS APROBADOS.**

AÑO 2012	AÑO 2013	AÑO 2014
99.564.966,40 €	87.864.966,40 €	88.114.966,40 €

El Presupuesto, en su formato municipal, incorpora en el capítulo 4 de transferencias corrientes la cantidad de **87.114.966,40€** para financiar la actividad de LIPASAM de Limpieza Vial y de Recogida y Eliminación de R.U. Esta cifra se corresponde con la misma cifra de la cuenta B) INGRESOS 4. Otros Ingresos de Explotación. d) Transferencias de financiación de explotación. Del HABER del Presupuesto de explotación del PAIFF.

5 Ingresos Patrimoniales:

El Presupuesto, en su formato municipal, incorpora en el capítulo 5 de Ingresos Patrimoniales la cantidad de **3.565.500,80€** que corresponde en el Presupuesto de Explotación del PAIFF a la suma de unos ingresos por prestación de servicios de **3.475.165,25€** y a otros ingresos de explotación (ingresos accesorios y otros de gestión corriente) por un importe de **90.335,55€**.

ESTADO DE GASTOS

1 Gastos de Personal:

El gasto de personal previsto para el año 2014 será de **63.614.977,43€** como consecuencia de las limitaciones presupuestarias que tiene el Ayuntamiento. La variación más significativa viene dada por el incremento de costes previsto por la reestructuración de la Vialia.

2 Gastos en Bienes Corrientes y Servicios:

Los gastos en bienes corrientes y servicios ascenderán en el año 2014 a **27.473.682,70€** que corresponde en el Presupuesto de Explotación del PAIFF a la suma de los gastos por aprovisionamientos por importe de **12.631.923,94€** y otros gastos de explotación por importe de **13.506.149,38€** que incluyen la cantidad de **1.254.395,00€** en concepto de operaciones de renting correspondientes a arrendamientos de elementos de transporte y mobiliario urbano cuya contratación está prevista durante 2014, a los que sumándoles las amortizaciones, que se incluyen en el presupuesto, que suponen un importe de **8.411.103,00€** dan un total de gastos para el año 2014 de **34.549.176,32€**. A esta cifra hay que restarle las **Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio** que ascienden a **4.575.493,62€** y **2.500.000,00€** en concepto de ingresos extraordinarios por cancelación de provisiones, con lo que el total del Capítulo 2 Gastos en Bienes Corrientes y Servicios asciende a la cifra de **27.473.682,70€**.

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada el día:

27 DIC 2013

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Aprobado definitivamente por el Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada el día:

5 FEB 2014

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

3 Gastos Financieros:

Los gastos financieros alcanzarán en 2014 la cifra neta de 589.000,00€. Esta reducción respecto de años anteriores, como consecuencia de la mejora de la gestión de tesorería prevista para el nuevo ejercicio.

6 Inversiones Reales:

Como consecuencia de llevar los años de preparación del Plan Financiero y los propios años de su desarrollo con una contención drástica del gasto se han ido retrasando las inversiones necesarias en maquinaria y equipos.

Durante el año 2014, se ha planificado aumentar los bienes de equipo disponibles por un valor entre 8,7 y 10,0 Millones de euros, para ello y teniendo en cuenta que LIPASAM no cuenta con financiación suficiente, se ha previsto que dichos equipos estén disponibles utilizando los siguientes medios:

Inversión: Por el importe de la capacidad de autofinanciación que presenta el actual presupuesto (1,6 Millones de euros aprox.).

Disminución de saldo corriente: Importe que durante el ejercicio 2014, el Excmo. Ayuntamiento de Sevilla, pueda disminuir del saldo corriente de Transferencias Presupuestarias pendiente de ejercicios anteriores.

Préstamo a Largo Plazo: En el caso de que LIPASAM, pudiera aplicar lo establecido en la sentencia del Tribunal Supremo de fecha 11 de marzo de 2013, se instrumentaría un Préstamo a Largo Plazo de un máximo de 10 Millones de euros.

Operaciones de Renting: En las cantidades que no pudieran ser cubiertas por las dos fuentes de financiación anteriores, se utilizaría la fórmula de contratación de Renting. Dada la naturaleza de los bienes de equipo necesarios, el importe máximo de estas operaciones, estaría entorno a 7,1 Millones de euros. Esta alternativa es la más gravosa para LIPASAM, dado que los costes de Renting serían muy superiores a los costes financieros de la operación de préstamo. Por motivos de prudencia, el gasto de explotación del presente presupuesto, incorpora los costes que originaría, la formalización de estas operaciones de Renting.

Por otra parte, durante este año 2014, se van a recepcionar como ejecución física, las Inversiones aprobadas y adjudicadas durante los últimos meses del año 2013, correspondientes por lo tanto al presupuesto de ese mismo año y que ascenderán a la cantidad de 7.563.330€.

9 Pasivos Financieros:

Los pasivos Financieros ascienden a 2.807,07€ corresponden a devoluciones de cuotas de leasings.

8 Activos Financieros (Presupuesto de Ingresos):

En este capítulo se contempla la reducción de la tesorería del ejercicio 2014 respecto al saldo por el mismo concepto del ejercicio 2013 así como otras variaciones de activo circulante.

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento
Pleno en sesión celebrada el día:

27 DIC 2013

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Aprobado definitivamente por el
Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada
el día:

5 FEB 2014

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Limpieza Pública y Protección Ambiental, S.A. Municipal

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

EMPRESA: LIPASAM

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

DEBE	LIQUIDACIÓN 2012	AVANCE LIQUIDACIÓN 2013	PREVISIÓN AÑO 2014	PREVISIÓN AÑO 2015	PREVISIÓN AÑO 2016
A) GASTOS					
1. Reducción de existencias de productos y en curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aprovisionamientos	14.211.397,67	14.379.405,10	12.631.923,94	12.631.923,94	12.631.923,94
a) Consumo de mercaderías.					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	6.194.083,99	6.083.739,76	5.164.394,23	5.164.394,23	5.164.394,23
c) Otros gastos externos.	8.017.313,68	8.295.665,34	7.467.529,71	7.467.529,71	7.467.529,71
3. Gastos de personal.	63.319.308,44	62.099.999,85	63.614.977,43	63.614.977,43	63.614.977,43
a) Sueldos, salarios y asimilados	47.933.389,69	46.311.794,88	47.684.605,40	47.684.605,40	47.684.605,40
b) Cargas sociales.	15.385.918,75	15.788.204,97	15.930.372,03	15.930.372,03	15.930.372,03
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	7.468.115,18	8.083.737,28	8.411.103,00	8.411.103,00	8.411.103,00
5. Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Variación de provisiones de existencias					
b) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables.					
c) Variación de otras provisiones de tráfico.					
6. Otros gastos de explotación	12.465.040,07	10.222.245,36	13.508.149,38	13.508.149,38	13.508.149,38
a) Servicios exteriores.	12.180.281,33	10.102.353,14	9.830.128,99	9.830.128,99	9.830.128,99
b) Tributos	284.758,74	119.892,22	3.676.020,39	3.676.020,39	3.676.020,39
c) Otros gastos de gestión corriente					
d) Dotación al fondo de reversión					
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A6-A6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Gastos financieros y gastos asimilados	916.432,89	600.926,41	600.000,00	600.000,00	600.000,00
a) Por deudas con empresas del grupo					
b) Por deudas con empresas asociadas					
c) Por deudas con terceros y asimilados	916.432,89	600.926,41	600.000,00	600.000,00	600.000,00
d) Pérdidas de inversiones financieras					
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Diferencias negativas de cambio.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS (B6+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (A1+A11-B1-B11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Variación de las provisiones de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	58.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Gastos extraordinarios.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)	2.686.622,46	2.676.495,62	7.076.493,62	7.076.493,62	7.076.493,62
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (A11+A14-B11-B14)	803.271,67	1.023.531,63	2.807,07	2.807,07	2.807,07
15. Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Otros impuestos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) (AV-A15-A16)	803.271,67	1.023.531,63	2.807,07	2.807,07	2.807,07
TOTAL DEBE A 1.a A 16)	99.242.365,82	94.409.845,63	98.766.960,82	98.766.960,82	98.766.960,82
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

014

Limpieza Pública y Protección Ambiental, S.A. Municipal

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

EMPRESA: LIPASAM

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

HABER	LIQUIDACIÓN 2012	AVANCE LIQUIDACIÓN 2013	PREVISIÓN AÑO 2014	PREVISIÓN AÑO 2015	PREVISIÓN AÑO 2016
B) INGRESOS					
1. Importe neto de la cifra de negocios	4.656.604,68	4.507.505,26	4.475.165,25	4.475.165,25	4.475.165,25
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios	3.856.604,68	3.507.505,26	3.475.165,25	3.475.165,25	3.475.165,25
b') Otras Prestaciones de servicios	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Otros ingresos de explotación.	91.911.782,12	87.175.917,47	87.205.301,95	87.205.301,95	87.205.301,95
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	346.816,72	310.951,07	90.335,55	90.335,55	90.335,55
b) Subvenciones y otras transferencias.					
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos					
d) Transferencias de financiación de explotación.	91.564.966,40	86.864.966,40	87.114.966,40	87.114.966,40	87.114.966,40
I. PERDIDAS DE EXPLOTACION	886.674,66	1.101.964,86	6.483.886,66	6.483.886,66	6.483.886,66
(A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2-B3-B4)					
5. Ingresos de participación en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) En empresas del grupo					
b) En empresas asociadas.					
c) En empresas fuera del grupo					
6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) De empresas del grupo					
b) De empresas asociadas.					
c) De empresas fuera del grupo					
7. Otros intereses e ingresos asimilados	28.858,66	50.927,18	11.000,00	11.000,00	11.000,00
a) De empresas del grupo					
b) De empresas asociadas					
c) Otros intereses	28.858,66	50.927,18	11.000,00	11.000,00	11.000,00
d) Beneficios en inversiones financieras					
8. Diferencias positivas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	887.776,33	649.998,23	689.000,00	689.000,00	689.000,00
(A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8)					
III. PERDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.783.360,89	1.651.964,09	7.072.886,66	7.072.886,66	7.072.886,66
(B1+BII-AI-AII)					
9. Beneficios en enajenación de Inmovilizado Inmaterial, material y cartera de control.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	2.473.479,00	2.675.495,82	4.575.493,62	4.575.493,62	4.575.493,62
12. Ingresos extraordinarios	171.943,46	0,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.500.000,00
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13)					
V. PERDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(BIII+BIV-AIII-AIV)					
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDAS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(BV+A16+A16)					
TOTAL HABER B 1.a B 13)	98.242.365,82	94.409.845,53	98.766.960,82	98.766.960,82	98.766.960,82

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento
Pleno en sesión celebrada el día:

27 DIC 2013

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Aprobado definitivamente por el
Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada
el día:

5 FEB 2014

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Limpieza Pública y Protección Ambiental, S.A. Municipal

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

EMPRESA: LIPASAM

PRESUPUESTO DE CAPITAL

ESTADO DE APLICACIONES	LIQUIDACIÓN 2012	AVANCE LIQUIDACIÓN 2013	PREVISIÓN AÑO 2014	PREVISIÓN AÑO 2015	PREVISIÓN AÑO 2016
1. Recursos aplicados en las operaciones					
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas					
3. Adquisiciones de inmovilizado					
a) Inmovilizaciones inmateriales					
b) Inmovilizaciones materiales	6.122.185,73	11.137.644,38	7.531.632,47	7.531.632,47	7.531.632,47
c) Inmovilizaciones financieras					
c1) Empresas del grupo					
c2) Empresas asociadas					
c3) Otras inversiones financieras					
4. Adquisición de acciones propias					
5. Reducciones de capital					
6. Dividendos					
a) A la Entidad Local					
b) A Organismos Autónomos de la Entidad Local					
c) A otros (especificar)					
7. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo					
a) Empréstitos y otros pasivos análogos					
b) De empresas del grupo					
c) De empresas asociadas					
d) De otras deudas	6.301.047,76	1.951.146,36	2.947.005,02	2.947.005,02	2.947.005,02
e) De proveedores de inmovilizado y otros					
8. Provisiones para riesgos y gastos					
TOTAL APLICACIONES	11.423.233,49	13.088.790,72	10.478.637,49	10.478.637,49	10.478.637,49
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUMENTO DEL CAPITAL CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

016

Limpieza Pública y Protección Ambiental, S.A. Municipal

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

EMPRESA: LIPASAM

PRESUPUESTO DE CAPITAL

ESTADO DE ORIGENES	LIQUIDACIÓN 2012	AVANCE LIQUIDACIÓN 2013	PREVISIÓN AÑO 2014	PREVISIÓN AÑO 2015	PREVISIÓN AÑO 2016
1. Recursos procedentes de las operaciones	6.797.907,76	4.431.773,19	3.838.416,45	3.838.416,45	3.838.416,45
2. Aportaciones de accionistas					
a) Ampliaciones de capital					
De la Entidad Local					
De otros					
b) Para compensación de pérdidas					
3. Subvenciones de capital					
De la Entidad Local					
De otros	3.234.279,22	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Transferencias de financiación de capital					
5. Deudas a largo plazo					
a) Empréstitos y otros pasivos análogos					
b) De empresas del grupo					
c) De empresas asociadas.					
d) De otras empresas.					
e) De proveedores de Inmovilizado y otros	1.261.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Enajenación de Inmovilizado					
a) Inmovilizaciones inmateriales					
b) Inmovilizaciones materiales					
c) Inmovilizaciones financieras	5.434,55	0,00	0,00	0,00	0,00
c1) Empresas del grupo					
c2) Empresas asociadas					
c3) Otras inversiones financieras					
7. Enajenación de acciones propias					
8. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de Inmov.financieras					
a) Empresas del grupo					
b) Empresas asociadas					
c) Otras inversiones financieras (Traspaso provisión)					
TOTAL ORIGENES	10.298.821,52	4.431.773,19	3.838.416,45	3.838.416,45	3.838.416,45
EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES	1.124.411,97	8.657.017,53	6.640.221,04	6.640.221,04	6.640.221,04
DISMINUCIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	1.124.411,97	8.657.017,53	6.640.221,04	6.640.221,04	6.640.221,04

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento
Pleno en sesión celebrada el día:

27 DIC 2013

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Aprobado definitivamente por el
Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada
el día:

5 FEB 2014

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

MEMORIA PRESUPUESTO DEL AÑO 2014
EMPRESA: LIPASAM
LIQUIDACIÓN AÑO 2012
<p>El año 2012 se ha caracterizado por la capacidad de contención del gasto, siguiendo con las directrices marcadas en el Plan de Ajuste. El resultado positivo a final del ejercicio ascendió a 803,3 Miles de euros, cifra prevista a mediados del propio año 2012, todo ello a pesar de la disminución de las transferencias corrientes en 2,12% respecto al Plan de Ajuste para el 2012.</p> <p>Los Ingresos Propios por la Venta de Servicios han disminuido en un 2,29% respecto al Plan de Ajuste, alcanzando los 4,0 millones de euros, aunque en valores absolutos esta cantidad no es significativa.</p> <p>Los Gastos de Personal, con 63,3 millones de euros, son la partida de gasto más importante de la empresa, y han disminuido significativamente con respecto a la cifra prevista en el Plan de Ajuste en un 2,45% y respecto a los costes del ejercicio anterior en un 6,35%.</p> <p>Los Gastos de Aprovisionamientos han sido de 14,2 millones de euros, ligeramente por encima del importe correspondiente al 2011, pero inferior al previsto en el Plan de Ajuste, siguiendo la política de contención del gasto y a pesar del incremento de actividad de la empresa.</p> <p>Los Otros Gastos de Explotación han alcanzado la cifra de 12,5 millones de euros, teniendo un fuerte incremento respecto al ejercicio anterior.</p> <p>Las Dotaciones para Amortizaciones ha disminuido un 31,9% respecto a lo previsto en el Plan de Ajuste.</p> <p>La plantilla media ha experimentado una disminución del 4,52 % (-71 operarios/as) con respecto a 2011.</p> <p>La cifra de endeudamiento a corto plazo a través de pólizas de garantía ha disminuido un 10,5% respecto al ejercicio anterior.</p>

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento
Pleno en sesión celebrada el día:

27 DIC 2013

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Aprobado definitivamente por el
Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada
el día:

5 FEB 2014

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

MEMORIA PRESUPUESTO DEL AÑO 2014
EMPRESA: LIPASAM
AVANCE LIQUIDACIÓN AÑO 2013
<p>Tal como se muestra en el estado de previsión de ingresos y gastos, se prevé acabar el año 2013 con un resultado positivo de 1,02MM€. Los fondos propios serán positivos en un importe aproximado de 1,02 millones de euros.</p> <p>La deuda con entidades de crédito ascenderá a fin de 2013 a 11,6 millones de euros, de los cuales 9,0 millones corresponderán a pólizas a corto plazo y 2,6 millones a leasings. La reducción durante el año 2013 se debe a la amortización de los contratos de leasings, así como por el importe de pólizas de crédito en 1,5 MM de euros.</p> <p>Desde el año 2006 incluido, se ha producido un cambio de criterio con respecto al IVA a raíz de una consulta vinculante de la dirección general de tributos, en el sentido de que las transferencias presupuestarias no se encuentran sujetas a IVA y el IVA soportado deja de ser deducible pasando a ser mayor gasto.</p> <p>El Gasto de Personal disminuirá respecto a lo previsto en el presupuesto en un 3,6% y se prevé alcance la cifra de 62,1MM de euros, claramente por debajo de los gastos de los últimos años.</p> <p>Los Costes de Aprovisionamientos descenderán un 2,09 % respecto de lo presupuestado para el</p> <p>Los Gastos de amortizaciones se reducirán en 2013 debido a las fuertes dotaciones por obsolescer</p> <p>El Resultado Financiero se reducirá a la cifra de 549,99 miles de euros reflejando la mejora fina</p> <p>Los Ingresos principales de LIPASAM son, sin duda, los provenientes de las Transferencias Corri</p> <p>Adicionalmente, en el Presupuesto del Excmo. Ayuntamiento del año 2013 se incorpora una partida</p> <p>Los Ingresos por ventas de servicios propios, aunque en valor absoluto no es elevado, se prevé</p> <p>Los Ingresos extraordinarios reflejan, en su mayor parte, la imputación a resultados, en proporció</p> <p>Las Inversiones de LIPASAM previstas para el año</p>

020

Limpieza Pública y Protección Ambiental, S.A. Municipal

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2014
EMPRESA: LIPASAM
PREVISIÓN AÑO 2014
(Justificar la previsión de las principales partidas de Ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto del Ayuntamiento de Sevilla para el año 2014. Asimismo, deberá realizarse una evaluación económica de las principales Inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio).
LA PREVISIÓN PARA EL AÑO 2014, SE EXPLICA CON DETALLE EN LA MEMORIA QUE SE ADJUNTA.

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento
Pleno en sesión celebrada el día:

27 DIC 2013

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Aprobado definitivamente por el
Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada
el día:

5 FEB 2014

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encargos)	(A) UNIDADES DE MEDIDA	EJERCICIO 2013		EJERCICIO 2014		EJERCICIO 2015				
			(B) IMPORTE EUROS	(C) UNIDADES OBJETIVO	(D)-(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) UNIDADES OBJETIVO	(D)-(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO			
	Tratamientos de Limpieza Viaria en la ciudad	km / %	45.145.137	226.000	200	45.302.221	227.000	200	44.723.653	228.000	196
	Tratamientos de Servicios Especiales en la ciudad	horas	6.294.274	164.000	38	6.316.175	166.000	38	6.235.509	167.000	37
	Tratamientos de Recogida y Eliminación de R.U.	um	47.216.920	415.000	114	47.381.213	420.000	113	46.776.093	425.000	110
	Total Debe (epígrafes A.1 a A.16) del Presupuesto de Explotación		98.656.331			98.999.610			97.735.256		
1	Construcción parques limpieza	udes.									
2	Continuar implantación recogida neumática	hab	0								
3	Elementos de transporte	udes.	9.812.900			1.613.954			1.613.954		
4	Puntos Limpíos	udes.									
5	Soterramiento de contenedores	udes.									
6	Lavadero de los Principes	udes.									
7	Ampliación Planta Transferencia	€									
8	Remodelación de talleres	m2									
9	Ampliación oficinas centrales	m2									
10	Mobiliario y equipamiento	udes.									
11	Aplicaciones informáticas	m2	1.324.744								
12	Equipos informáticos	€									
13	SECORA	€									
14	PORTAL DEL EMPLEADO	€									
15	Equipos informáticos	€	11.137.644			1.613.954			1.613.954		
	APLICACIONES TOTALES DE FONDOS (E)		109.793.975			100.613.564			99.349.210		

- (A) Unidad específica de medición del objetivo
- (B) Importe en euros de los costes, gastos y encargos de ejecución no registrados en cuenta de resultados, imputables al objetivo
- (C) Número de unidades específicas en (A) que se prevén conseguir
- (D) Indicador asociado a ratio de mediciones de la eficiencia
- (E) Total de la columna (B) que se corresponde con la suma del total debe (epígrafes A.1 a A.16) del presupuesto de explotación, excluidas las pérdidas que sean consecuencia de correcciones valorativas de activos inmovilizados o pasivos a largo plazo
- Transferencias de financiación de explotación.
- Subvenciones corrientes.
- Transferencias de financiación de capital
- Subvenciones de capital.
- Encargos a recibir reflejados en cuenta de resultados.
- Encargos a recibir no reflejados en cuenta de resultados.

022

Limpieza Pública y Protección Ambiental, S.A. Municipal

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACION DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA								
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS, PROYECTOS ASOCIADOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR								
EMPRESA	LIPASAM							
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	UNIDADES DE MEDIDA	EJERCICIO 2013		EJERCICIO 2014		EJERCICIO 2015	
			IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO
	ver plan estratégico							
TOTALES								

NOTA: Desglose todas las actuaciones corrientes y proyectos de inversión que contribuyen a la consecución de cada objetivo. La suma del importe en euros de todas

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada el día:

27 DIC 2013

NO800
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Aprobado definitivamente por el Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada el día:

5 FEB 2014

NO800
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Limpieza Pública y Protección Ambiental, S.A. Municipal

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA: AÑO 2013			
ENCOMIENDA DE GESTIÓN O ENCARGOS DE EJECUCIÓN A RECIBIR DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA REFLEJADOS EN CUENTA DE RESULTADOS			
EMPRESA: LIPASAM			
DESCRIPCIÓN TRANSFERENCIAS/APLICACION	EUROS		
	EJERCICIO 2013	EJERCICIO 2014	EJERCICIO 2015
ENCOMIENDAS O ENCARGOS A RECIBIR (A):			
TOTAL (C)			
ENCOMIENDAS O ENCARGOS A REALIZAR (B):			
TOTAL (D)			
DESAJUSTES (E)=(C)-(D)			

NOTA: Las empresas que vayan a recibir en función de sus planes o proyectos encargos de ejecución, cuyos gastos y costes a incurrir tengan reflejo en la cuenta de

- A) Deberán desglosarse por partida presupuestaria, indicando el código de la partida.
 B) Deberán desglosarse por actuaciones o proyectos específicos y, a su vez, por adjudicaciones a efectuar, indicando fecha estimada de la adjudicación.
 E) En el caso de que el importe de esta columna no sea cero, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.

024

Limpieza Pública y Protección Ambiental, S.A. Municipal

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA: AÑO 2014			
FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS A RECIBIR DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA			
EMPRESA:	LIPASAM		
DESCRIPCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS Y SU APLICACIÓN	EUROS		
	EJERCICIO 2013	EJERCICIO 2014	EJERCICIO 2015
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
3. Tasas y Otros Ingresos	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4. Transferencias Corrientes	86.864.966	87.114.966	87.114.966
5. Ingresos Patrimoniales	4.169.943,77	3.565.501	3.565.501
b) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
6. Enajenación Inversiones Reales			
7. Transferencias de capital			
8. Activos Financieros	0	1.613.954	1.613.954
9. Pasivos Financieros (*)	0	0	0
c) SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN			
d) SUBVENCIONES DE CAPITAL			
TOTAL (C)	92.034.910	93.294.421	93.294.421
A) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
1. Gastos de Personal	64.359.020	63.614.977	63.614.977
2. Gastos en bienes Corrientes y Servicios	26.419.793	27.473.683	27.473.683
3. Gastos Financieros	1.250.948	589.000	589.000
B) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
6. Inversiones Reales		1.613.954	1.613.954
8. Activos Financieros			
9. Pasivos Financieros	5.150	2.807	2.807
C) APLICACIÓN DE SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN			
D) APLICACIÓN DE SUBVENCIONES DE CAPITAL			
TOTAL (D)	92.034.910	93.294.421	93.294.421
DESAJUSTES (E)-(C)-(D)	0	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las correspondientes a "determinación de objetivos" las transferencias a recibir del Ayuntamiento, desglosadas por aplicación

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento
Pleno en sesión celebrada el día:

27 DIC 2013

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Aprobado definitivamente por el
Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada
el día:

5 FEB 2014

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2014

EMPRESA: LIPASAM

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

PRESUPUESTO DE GASTOS	LIQUIDACIÓN 2012	PRESUPUESTO 2013	EJECUCION A 30-06-2013	AVANCE LIQUIDACIÓN 2013	PREVISIÓN AÑO 2014
1.- Gastos de Personal	63.319.308,44	64.359.019,77	29.815.544,45	63.100.000,00	63.614.977,43
2.- Gastos en bienes corrientes y servicios	31.671.073,92	29.419.792,97	14.208.496,74	28.009.892,12	27.473.682,70
3.- Gastos financieros	887.776,33	1.250.947,86	145.485,86	549.999,00	589.000,00
4.- Transferencias corrientes					
6.- Inversiones reales	6.175.551,18	0,00	1.345.525,10	11.137.644,36	7.531.632,47
7.- Transferencias de capital					
8.- Activos financieros					
9.- Pasivos financieros	7.258.313,43	5.149,58	645.315,00	2.353.543,82	1.991.000,00
TOTAL GASTOS	109.312.023,30	95.034.910,18	46.160.367,15	105.151.079,30	101.200.292,60
PRESUPUESTO DE INGRESOS	LIQUIDACIÓN 2012	PRESUPUESTO 2013	EJECUCION A 30- 06-2013	AVANCE LIQUIDACIÓN 2013	PREVISIÓN AÑO 2014
1.- Impuestos directos					
2.- Impuestos indirectos					
3.- Tasas, precios públicos y otros ingresos	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
4.- Transferencias corrientes	91.564.966,40	86.864.966,40	40.947.989,82	86.864.966,40	87.114.966,40
5.- Ingresos patrimoniales	4.003.320,40	4.169.943,78	2.000.563,06	3.818.456,33	3.565.500,80
6.- Enajenación de inversiones reales	58.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.- Transferencias de capital	3.214.244,10	0,00	0,00	0,00	0,00
8.- Activos financieros	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	9.519.825,40
9.- Pasivos financieros	9.470.692,40	0,00	2.211.814,27	13.467.656,57	0,00
TOTAL INGRESOS	109.312.023,30	95.034.910,18	46.160.367,15	105.151.079,30	101.200.292,60
1.- Resultado presupuestario no financiero (Cap.1 a 7)	-2.212.378,97	-2.994.850,42	-1.566.499,27	-11.114.112,75	-7.528.825,40
2.- Operaciones con activos financieros (Cap. 8)	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	9.519.825,40
3.- Resultado presupuestario del ejercicio (=1+2)	-2.212.378,97	5.149,58	-1.566.499,27	-11.114.112,75	1.991.000,00
4.- Variación neta de pasivos financieros (Cap. 9)	2.212.378,97	-5.149,58	1.566.499,27	11.114.112,75	-1.991.000,00
5.- Saldo presupuestario del ejercicio (=3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

F.12/B1 Capacidad/Necesidad Financiación de la entidad contemplada en el Informe de Evaluación, calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas.

Concepto	Importe contemplado en Informe evaluación 2014 (+/-)	Observaciones
Ingresos a efectos de Contabilidad Nacional	98.786.960,82	
Importe neto de cifra negocios (ajustado)	3.475.165,25	
Trabajos previsto realizar por la empresa para su activo	0,00	
Ingresos accesorios y otros ingresos de la gestión corriente	90.335,55	
Subvenciones y transferencias corrientes	88.114.966,40	
Ingresos financieros por intereses	11.000,00	
Ingresos de participaciones en Instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	
Ingresos excepcionales	7.075.493,62	
Aportaciones patrimoniales	0,00	
Subvenciones de capital previsto recibir	0,00	
Gastos a efectos de Contabilidad Nacional	97.884.683,22	
Aprovisionamientos	12.631.923,94	
Gastos de personal	63.614.977,43	
Otros gastos de explotación	9.830.128,99	
Gastos financieros o asimilados	600.000,00	
Impuesto de sociedades	0,00	
Otros Impuestos	3.676.020,39	
Gastos excepcionales	0,00	
Variaciones del Inmovilizado material e Intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias	7.531.632,47	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG (1)	0,00	
Aplicación de Provisiones	0,00	
Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas	0,00	
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	
Capacidad / Necesidad de Financiación de la Entidad (Sistema Europeo de cuentas)	882.277,60	

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

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada el día:

27 DIC 2013

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Aprobado definitivamente por el Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada el día:

5 FEB 2014

NO8DO
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

(sólo aplica a Entidades dentro del sector AA, PP.)		
Concepto	Presupuesto Ejercicio 2014	Observaciones
Aprovisionamientos	12.631.923,94	
Gastos de personal	63.614.977,43	
Otros gastos de explotación	9.830.128,99	
Impuesto de sociedades	0,00	
Otros impuestos	3.676.020,39	
Gastos excepcionales	0,00	
Variaciones del Inmovilizado material e intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias	7.531.632,47	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación, cuenta de PyG		
(1)		
Aplicación de Provisiones	0,00	
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad local	0,00	
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	
Empleos no financieros terminos SEC excepto Internas de la deuda	0,00	
(*) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local (2)	0,00	
(-) Gasto financiado con fondos fiscalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	0,00	
Unión Europea	0,00	
Estado	0,00	
Comunidad Autónoma	0,00	
Diputaciones	0,00	
Otras Administraciones Públicas	0,00	
Gasto computable del ejercicio	0,00	

(1) Este importe aparecerá como mayor (+) gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-) gasto en caso de incrementos.
 (2) Ajuste a efectos de consolidación, por tanto hay que descontarlo en la entidad pagadora.

(+/-) Incrementos / disminuciones de recaudación por cambios normativos 0,00

Detalle de aumentos/disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos considerados en Presupuestos

Breve descripción del cambio normativo	Importe	Norma(s) que	Observaciones

A) Gasto computable 2013; se parte de la premisa que las obligaciones reconocidas en 2013 + los ajustes Sec para 2013 lleguen hasta el límite máximo de la regla de gasto para 2013, aprobada en el expte del Ayuntamiento 42/12.	106.498.834,74		
B) Tasa referencia crecimiento PIB (TRCPIB) para 2014	1.537,74		
C) Aplicación TRCPIB al gasto computable 2013 (A+A*B)	163.015.182,23		
D) Incrementos/disminuciones de recaudación por cambios normativos 2014	0,00		
E) Regla de gasto 2014 (C+D)	163.015.182,23		
F) Gasto computable 2014	163.015.182,23		
VERIFICACION CUMPLIMIENTO REGLA DE GASTO PPTO 2014 (E-F)	10.731.449,01		

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento
Pleno en sesión celebrada el día:

27 DIC 2013

NO800
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General

Aprobado definitivamente por el
Ayuntamiento Pleno en sesión celebrada
el día:

5 FEB 2014

NO800
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA
Secretaría General