

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2018

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO



DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

Agencia para la Administración Digital de la Comunidad de Madrid
BALANCE DE SITUACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018

Número de cuenta	ACTIVO	Notas de la Memoria	2018	2017
A- ACTIVO NO CORRIENTE			132.424.646,03	132.378.681,29
I. Inmovilizado intangible.				
		4	71.214.376,57	63.776.325,28
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares		9.670.291,27	11.280.504,30
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas		49.129.904,27	60.147.091,05
2069	9. Aplicaciones informáticas en curso		12.414.181,03	12.348.729,93
II. Inmovilizado material.				
		5	61.021.437,76	48.443.596,18
212 a 219, (2812 a 2819)	1. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado		57.322.675,50	39.777.823,78
23	2. Inmovilizado en curso y anticipos		3.698.762,26	8.665.772,40
V. Inversiones financieras a largo plazo.				
		7.2 y 12.3	188.831,70	158.759,83
254, (295), (298)	2. Créditos a terceros		188.831,70	158.759,83
B - ACTIVO CORRIENTE			127.283.958,02	116.541.336,53
II. Existencias.				
		9	171.295,82	164.031,43
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos		171.295,82	164.031,43
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.			84.852.899,35	87.986.721,65
430, 431, 432, (437), (490)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12.1	0,00	0,00
44, 5531, 5533	3. Deudores varios	12.2	0,00	1.755,38
460, 544	4. Personal	7.2 y 12.3	18.649,35	26.687,27
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con Administraciones Públicas	12.4	84.834.250,00	87.958.279,00
V. Inversiones financieras a corto plazo.				
		7.1, 12.5	80.000,00	80.000,00
548	5. Otros activos financieros		80.000,00	80.000,00
480	VI. Periodificaciones a Corto plazo		1.708.570,50	
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.			40.471.192,35	28.310.583,45
570, 571, 572, 574, 575	1. Tesorería		40.471.192,35	28.310.583,45
TOTAL ACTIVO (A + B)			259.708.604,05	248.920.017,82
Número de cuenta	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas de la Memoria	2018	2017
A) PATRIMONIO NETO			239.332.609,75	225.775.190,68
A-1) Fondos propios.			236.108.819,77	222.634.539,64
I. Capital.				
		8	700.217,74	700.217,74
100, 101, 102	1. Fondo social		700.217,74	700.217,74
V. Resultados de ejercicios anteriores.			-170.201.395,73	-146.411.325,72
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)		-170.201.395,73	-146.411.325,72
118	VI. Otras aportaciones de socios.	2.4	589.965.465,31	538.547.043,35
129	VII. Resultado del ejercicio.	2.8	-184.355.467,55	-170.201.395,73
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	5.8	3.223.789,98	3.140.651,04
C) PASIVO CORRIENTE			20.375.994,30	23.144.827,14
II. Provisiones a corto plazo			1.123.534,29	708.922,12
		12.7 y 14	1.123.534,29	708.922,12
529	1. Provisión para otras responsabilidades			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.			19.252.460,01	22.435.905,02
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	12.8	14.168.094,40	18.666.075,44
41	3. Acreedores varios	12.9	1.401.879,07	101.098,19
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	12.10	6.696,48	7.232,28
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con Administraciones Públicas	12.11	3.675.790,06	3.661.499,11
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)			259.708.604,05	248.920.017,82

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
Cuenta correspondiente al Ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018

A) OPERACIONES CONTINUADAS	Notas	2018	2017
1. Importe neto de la cifra de negocios.	13.1	130.569,60	130.569,60
b) Prestaciones de servicios		130.569,60	130.569,60
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.	13.5	6.724.721,89	7.539.195,31
4. Aprovisionamientos.		-23.610.195,63	-24.192.370,67
b) Consumo de materias primas y otros consumibles		-158.910,12	-149.561,05
c) Trabajos realizados por otras empresas	13.2	-23.468.292,75	-24.042.809,62
d) Deterioro de materias primas y otros aprovisionamientos		17.007,24	0,00
5. Otros ingresos de explotación.		631.548,89	1.509.360,52
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	13.5	631.548,89	1.509.360,52
6. Gastos de personal.	13.3	-43.112.973,09	-43.193.104,85
a) Sueldos, salarios y asimilados		-34.738.518,08	-34.482.263,05
b) Cargas sociales		-8.375.092,62	-8.780.226,07
c) Excesos de provisión para retribuciones al personal		637,61	69.384,27
7. Otros gastos de explotación.		-78.577.161,24	-73.080.312,95
a) Servicios exteriores	13.4	-78.583.910,54	-73.055.259,07
b) Tributos	11.2.2	-15.153,64	-24.686,55
c) Exceso provisión serv.exteriores	13.4	45.903,13	
d) Otros gastos de gestión corriente	13.5	-24.000,19	-367,33
8. Amortización del inmovilizado.	4, 5	-47.082.748,33	-39.319.697,85
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	5.8	534.242,16	463.836,92
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	13.5	-4.701,76	-75.534,87
a) Deterioro y pérdidas		-4.701,76	-79.840,68
b) Resultados por enajenaciones y otras		0,00	4.305,81
A1 - RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)		-184.366.697,51	-170.218.058,84
12. Ingresos financieros.	7.2.3	16.738,99	20.278,12
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		15.738,99	20.278,12
b.2) De terceros		15.738,99	20.278,12
13. Gastos financieros		-3.870,81	-3.296,96
15. Total Diferencias de cambio		-638,42	-318,05
A2 - RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)		11.229,96	16.663,11
A3 - RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1 + A2)		-184.355.467,55	-170.201.395,73
A4 - RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 17)	2.8	-184.355.467,55	-170.201.395,73
A.5 - RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 18)		-184.355.467,55	-170.201.395,73



**ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	Notas	2018	2017
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		-184.355.467,55	-170.201.395,73
Ingresos y gastos imputables directamente al patrimonio neto			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	5.8	1.229.814,26	1.093.655,76
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)		1.229.814,26	1.093.655,76
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
VIII Subvenciones, donaciones y legados recibidos	5.8	-1.146.676,32	-961.724,20
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)		-1.146.676,32	-961.724,20
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		-184.272.328,61	-170.069.464,17

B) ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	Fondo Social
	No exigido
A. SALDO FINAL DEL AÑO 2016	1.113.809,21
I. Ajustes por cambios de criterio 2016	
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017	1.113.809,21
I. Total ingresos y gastos reconocidos	
7. Otras operaciones con socios o propietarios (ver nota 2.4)	
8. Medidas D. Gral Asuntos Europeos (ver nota 5.8)	
9. Compensación rds negativos (ver nota 2.4)	
10. Minoración subvenciones de capital (ver nota 5.8)	
III. Otras variaciones de patrimonio neto	-413.591,47
C. SALDO FINAL DEL AÑO 2017	700.217,74
I. Ajustes por corrección de errores	
D. SALDO AJUSTADO INICIO DEL AÑO 2018	700.217,74
I. Total ingresos y gastos reconocidos	
6. Otras operaciones desadcripción inmovilizado (ver nota 2.4)	
7. Otras operaciones con socios o propietarios (Ver nota 2.4)	
8. Compensación rds negativos (ver nota 2.4)	
9. Minoración 50% inversión total subvencionada con fondos FEDER (ver nota 2.4)	
III. Otras variaciones de patrimonio neto	-23.790.070,01
E. SALDO FINAL AL 31/12/2018	700.217,74

Resultados ejerc. Anter.	Otras aportac. Socios	Resultados del ejercicio	Subvenciones donaciones	TOTAL
-148.212.939,40	505.684.896,69	-146.411.325,72	3.008.719,48	215.183.160,26
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-148.212.939,40	505.684.896,69	-146.411.325,72	3.008.719,48	215.183.160,26
	-170.201.395,73		131.931,66	-170.069.464,17
	181.378.321,00			181.378.321,00
	0,00		0,00	0,00
148.212.939,40	-148.212.939,40			0,00
	-303.234,94		0,00	-303.234,94
-146.411.325,72		146.411.325,72		-413.591,47
-146.411.325,72	538.547.043,35	-170.201.395,73	3.140.651,04	225.775.190,68
0,00	0,00		0,00	0,00
-146.411.325,72	538.547.043,35	-170.201.395,73	3.140.651,04	225.775.190,68
		-184.355.467,55	83.138,94	-184.272.328,61
				0,00
	198.801.296,00			198.801.296,00
	-146.411.325,72			-146.411.325,72
	-971.648,32			-971.648,32
-23.790.070,01		170.201.395,73		146.411.325,72
-170.201.395,73	589.965.465,31	-184.355.467,55	3.223.789,98	239.332.609,75

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

Agencia para la Administración Digital de la Comunidad de Madrid
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE
AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

	Notas de la Memoria	2018	2017
A) FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION			
1 - RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		-184.355.467,55	-170.201.395,73
2 - AJUSTES DEL RESULTADO		46.537.468,94	38.915.423,49
a) Amortización del inmovilizado (+)	4 y 5	47.082.748,33	39.319.697,85
d) Imputación de subvenciones (-)	5.8	-534.242,16	-463.836,92
e) Resultados por bajas y enajenación de inmovilizado (+/-)	5.5	4.701,76	79.840,68
g) Ingresos financieros (-)	7.2	-15.738,99	-20.278,12
3 - CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE		-536.960,47	-5.789.741,94
a) Existencias (+/-)	9	-7.264,39	-8.106,83
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	12	1.021.254,30	-7.534.972,89
c) Otros activos corrientes (+/-)	12	0,00	0,00
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	12	-1.965.562,55	2.162.926,26
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		414.612,17	-409.588,48
4 - OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE EXPLOTACION		15.738,99	20.278,12
c) Cobros de intereses (+)	7.2	15.738,99	20.278,12
5 - FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION (+/- 1, +/- 2, +/- 3, +/- 4)		-138.339.220,09	-137.055.436,06
B) FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION			
6 - PAGOS POR INVERSIONES		-50.029.795,92	-40.970.071,20
b) Inmovilizado intangible (-)	4	-16.740.334,97	-15.025.902,51
c) Inmovilizado material (-)	5	-31.580.890,45	-25.944.168,69
e) Otros activos financieros (-)	7.2	-1.708.570,50	0,00
7 - COBROS POR DESINVERSION		-30.071,87	-86.615,95
c) Otros activos financieros (+)	5	-30.071,87	-86.615,95
8 - FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION (7, - 6)		-50.059.867,79	-41.056.687,15
C) FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
9 - COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		200.559.696,78	182.718.992,54
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	2.4	200.559.696,78	182.718.992,54
De la Comunidad de Madrid		199.942.315,68	182.123.224,06
De otros		617.381,10	595.768,48
12 - FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION (+/- 9)		200.559.696,78	182.718.992,54
E) AUMENTO O DISMINUCION NETAS DE EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/- 5,+/- 8, +/- 12, +/- D)		12.160.608,90	4.606.869,33
Efectivo o equivalente al comienzo del ejercicio		28.310.583,45	23.703.714,12
Efectivo o equivalente al final del ejercicio		40.471.192,35	28.310.583,45

1. ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD

1.1 Antecedentes

La Agencia para la Administración Digital de la Comunidad de Madrid fue constituida como sociedad anónima el 26 de mayo de 1982, con el nombre de “Empresa Provincial Informática de Madrid, S.A.”. Creada por la Diputación Provincial, fue transferida a la Comunidad de Madrid el 25 de febrero de 1983, fecha en la que ésta asume todas las competencias, servicios, medios y recursos que correspondían hasta entonces a la Diputación. Posteriormente, el 1 de marzo de 1990, la Sociedad modificó su denominación original por la de “ICM Informática de la Comunidad de Madrid, S.A.”.

En el año 1997 se crea el Organismo Autónomo de carácter administrativo, “ICM Informática y Comunicaciones de la Comunidad de Madrid”, adscrito a la Consejería de Hacienda. Se constituye como un Organismo Autónomo de la Administración Autonómica, de los previstos en la Ley 1/1984, de 19 de enero, reguladora de la Administración Institucional de la Comunidad de Madrid. En base a lo establecido en el artículo 57 de la Ley 14/1996, de 23 de Diciembre, de los Presupuestos Generales de la Comunidad de Madrid para 1997, el Organismo Autónomo se subroga en los derechos y obligaciones de la Sociedad Mercantil ICM.

Mediante Ley 7/2005, de 23 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 10) se establece la transformación del Organismo Autónomo existente a una nueva forma jurídica y pasa a denominarse “Agencia Informática y Comunicaciones de la Comunidad de Madrid”, sucediendo ésta en todos sus derechos y obligaciones al Organismo precedente.

Este cambio responde, entre otras razones, a la flexibilización de los instrumentos de gestión de la Entidad, necesaria para acercarse en su organización y funcionamiento a los modelos de negocio que el sector de las tecnologías de la información y las comunicaciones requieren: un gran dinamismo que exige la capacidad de poner en funcionamiento soluciones en cada vez menos tiempo.

1.2 Forma jurídica actual

Con posterioridad, la Ley 9/2015, de 28 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas en el artículo 4) establece la modificación parcial de la Ley 7/2005 de 23 de diciembre, modificando el artículo 10 de dicha Ley pasándose a denominarse “Agencia para la Administración Digital de la Comunidad de Madrid”.

La Agencia queda configurada como un ente público de los previstos en el artículo 6 de la Ley 9/1990, de 8 de noviembre, Reguladora de la Hacienda de la Comunidad de Madrid que, perteneciendo a la Administración institucional de ésta, cuenta con personalidad jurídica propia, plena capacidad jurídica de obrar y autonomía de gestión.

1.3 Domicilio social

La Agencia está domiciliada en Madrid, quedando su sede principal ubicada en calle de Embajadores, número 181.

1.4 Naturaleza de la explotación y principales actividades

Esta Agencia queda configurada como entidad de derecho público dedicada a la prestación de servicios basados en las tecnologías de la información y las comunicaciones. Nuestro “Catálogo de servicios” recoge las operaciones relevantes que configuran todas y cada una de las actividades que son ofrecidas a las instituciones que forman nuestra cartera de clientes.

Por otra parte, en su Ley de creación, artículo 10.Dos, quedan enumeradas las funciones que debe desempeñar en el marco de las tecnologías de la información y las comunicaciones dentro del ámbito territorial, la Administración General y Organismos Autónomos de la Comunidad de Madrid,

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1 Imagen fiel

Las Cuentas Anuales se han confeccionado a partir de los registros contables de la Agencia, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados, así como la veracidad de los movimientos que se muestran en el Estado de Flujos de Efectivo.

Salvo indicación de lo contrario, las cifras mencionadas están expresadas en euros.

Se formulan las presentes Cuentas Anuales habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable del Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, y sus modificaciones, aprobadas por el Real Decreto 1159/2010 de 17 de septiembre y por el Real Decreto 602/2016 de 2 de diciembre, así como por la Ley 31/2014 de 3 de diciembre, por la que se modifica la Ley de Sociedades de Capital para la mejora del gobierno corporativo en la que han introducido determinadas modificaciones que afectan al contenido de las mismas y del informe de gestión.

2.2 Principios contables no obligatorios aplicados

En la formulación de las Cuentas Anuales han sido aplicados exclusivamente los criterios y principios contables establecidos como obligatorios por el Plan General de Contabilidad.

2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

No existen ni se estiman supuestos que afecten a la valoración futura de los activos y pasivos representados en estas Cuentas Anuales y en el siguiente ejercicio contable.

No se han utilizado estimaciones para la valoración de activos, pasivos, gastos e ingresos de carácter relevante, salvo la provisión realizada para responsabilidades por deterioro de determinados activos (notas 12.7 Y 14)

En el ejercicio 2018 se mantiene la provisión para responsabilidades contabilizada en ejercicios anteriores, para cubrir el cumplimiento de la resolución judicial correspondiente a sentencia relativa al proceso de promoción interna (46 plazas) y para cubrir probables aportaciones a realizar por cumplimiento de resoluciones judiciales correspondientes a sentencias relativas a remuneraciones de personal. En este ejercicio se dotan las provisiones para cubrir el importe correspondiente al cumplimiento del anexo XV del convenio colectivo correspondiente al ejercicio 2018. En el convenio vigente se recoge el método de asignación del fondo de adecuaciones retributivas en función del rendimiento. En el ejercicio 2018 no se finalizó dicho proceso y por lo tanto se dota el gasto del importe correspondiente de dicho fondo con cargo al ejercicio. Además se dota provisión para el posible cumplimiento de resolución judicial correspondiente al incremento del fondo del anexo XV de los ejercicios 2015,2016,2017 y 2018.

Asimismo la dirección manifiesta la inexistencia de condiciones que aporten incertidumbre o dudas significativas sobre el funcionamiento normal de esta Agencia en el futuro.

2.4 Comparación de la información y cambios en criterios contables y corrección de errores

En el ejercicio 2018, al igual que en 2017, la cuenta de resultados no recoge ingresos por subvenciones, sino que se contabilizan como aportaciones de socios en la cuenta 118000, lo que supone que se presente un resultado negativo por el importe prácticamente total de los gastos del ejercicio. Este resultado negativo se financia con la aportación de capital de la Comunidad de Madrid.

La cuenta de subvenciones, donaciones y legados refleja actualmente las subvenciones concedidas por el Fondo Europeo de Desarrollo Regional (FEDER) y las adscripciones y donaciones de elementos normalmente ligados al inmovilizado material, recibidas de terceros de forma gratuita, que se registran por su valor de mercado, atendiendo en sus correcciones valorativas a los criterios de vida útil para elementos homogéneos.

El importe del presupuesto 2018 aprobado para la Agencia inicialmente es de 194.797.325 euros, aunque finalmente el límite de gasto a cierre de ejercicio ha ascendido a 198.801.296 euros. También se produjo una reducción por valor de 971.548,32 euros en las aportaciones finalmente recibidas, por el 50% del total de las inversiones brutas reales del ejercicio sujetas a cofinanciación por el Fondo Europeo de Desarrollo Regional, PO 2014-2020 que ascendieron a 1.943.096,64 euros.

La aportación inicial de la Consejería de Economía, Empleo y Hacienda era de 194.416.207 euros, este importe fue incrementado por las siguientes aportaciones:

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

- Aportación procedente de la Dirección General del Servicio Público de Empleo por importe de 2.585.089 euros.
- Aportación recibida por la Consejería de Educación para renovación de equipos por importe de 1.800.000 euros

A final del ejercicio 2018, la Agencia tenía un pendiente de cobro de la Comunidad de Madrid de 84.834.250,00 euros. Este importe corresponde a los derechos pendientes de cobro correspondiente al segundo semestre de 2018 de las aportaciones concedidas procedentes de la Comunidad de Madrid, por importe de 82.249.161,00 euros y 2.585.089,00 euros aportación procedente de la Dirección General de Servicio Público de Empleo.

En este sentido, el cobro del tercer trimestre de 2018 por 41.124.580,00 euros se realizó el 30 de enero de 2019, mientras que el del cuarto trimestre se ha recibido el 13 de marzo de 2019.

Además, el 30 de enero de 2019 se cobró la aportación de 2.585.089,00 euros; relativa a la modernización de los servicios de Empleo, procedente de la Dirección General de Servicio Público de Empleo.

En el Consejo de Administración de fecha 31 de mayo de 2018, en el cual se aprobaron las Cuentas Anuales del ejercicio 2017, se autorizó la compensación de los resultados negativos de ejercicios anteriores con las aportaciones recibidas (146.411.325,72 euros).

El importe total de Fondos Propios no se ve modificado por la operación mencionada ascendiendo a inicio del ejercicio 2018 a 222.634.539,64 euros. A cierre del ejercicio 2018 las aportaciones de la Comunidad de Madrid ascienden a 589.965.465,31 euros, y los Resultados de ejercicios anteriores, los cuales reflejan los resultados del ejercicio 2017, se elevan a -170.201.395,73 euros.

A partir del 1 de enero de 2018, se crearon las siguientes cuentas:

- (793310) *Deterioro trabajos realizados otras empresas.*
- (795000) *Exceso de provisión para retribuciones al personal.*
- (795010) *Exceso de provisión formación.*
- (795020) *Exceso de provisión formación voluntaria.*
- (795400) *Exceso de provisión de servicios exteriores.*

Estas cuentas recogen las diferencias entre las provisiones dotadas en 2017 y los gastos asociados a las mismas realizados con posterioridad a dicho ejercicio. De esta manera, se consigue un triple objetivo: i) tener identificado el exceso por naturaleza de gasto; ii) facilitar el seguimiento de las cuentas de gasto y posterior auditoría de las mismas; iii) facilitar el seguimiento y ejecución presupuestaria de las cuentas.

En forma detallada, cada cuenta recoge los siguientes gastos:

- (793310) *Deterioro trabajos realizados otras empresas*: exceso de dotación de provisión correspondiente a gastos por trabajos realizados por otras empresas, relacionados con la actividad productiva de la Agencia, destinados a la Comunidad de Madrid, y relativos a las cuentas (607000) Trabajos de asistencia y soporte de SS.II, (607200) Trabajos externos de consultoría, (607300) Cursos de formación a usuarios y (607900) Otros servicios.
- (795000) *Exceso de provisión para retribuciones al personal*: exceso de dotación de provisión correspondiente a gastos de personal, respecto a litigios y reclamaciones judiciales a tal efecto, una vez que la sentencia es firme y desestimatoria para la Agencia y se han agotado todas las apelaciones judiciales de reclamación.
- (795010) *Exceso de provisión de formación* y (795020) *Exceso de provisión formación voluntaria*: exceso de provisión respecto a los cursos realizados incluidos en el Plan de Formación de la Agencia, así como los cursos de carácter voluntario. Relacionados con las cuentas (649000) Formación y perfeccionamiento del personal y (649020) Formación voluntaria.
- (795400) *Exceso de provisión de servicios exteriores*: exceso de dotación de provisión relativa a servicios necesarios para la propia Agencia en el desempeño de su actividad diaria. Relacionados con cuentas de gastos del subgrupo 62 servicios exteriores.

2.5 Agrupación de partidas

A efectos de facilitar la comprensión del Balance de Situación y de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, dichos estados se presentan de forma agrupada a partir de los registros auxiliares de contabilidad, de manera que el detalle de los análisis requeridos pueda localizarse en las notas correspondientes de la Memoria.

2.6 Elementos recogidos en varias partidas

Las notas al Balance de Situación, recogen en su desglose los elementos patrimoniales, que en su caso, estén registrados en dos o más partidas.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

2.7 Clasificación del activo y pasivo corriente y no corriente

La clasificación entre partidas corrientes y no corrientes ha sido realizada atendiendo a los siguientes criterios:

El activo corriente comprende los derechos y activos que la Agencia espera consumir o realizar en el transcurso del ciclo normal de explotación, no excediendo éste de un año.

Los demás elementos quedan asignados al activo no corriente, procediéndose a su reclasificación en corriente, cuando su vencimiento, enajenación o realización se espera que se produzca en el corto plazo, es decir, en el plazo máximo de un año, contado a partir de la fecha de cierre del ejercicio.

Igualmente el pasivo corriente comprende las obligaciones vinculadas al ciclo normal de explotación, procediéndose de forma similar en la reclasificación del pasivo no corriente en las circunstancias mencionadas anteriormente para el activo

2.8 Aplicación de resultados

Base de reparto	Importe
Pérdidas del ejercicio 2018	184.355.467,55
Aplicación	Importe
A resultados negativos de ejercicios anteriores	184.355.467,55

3. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

3.1 Inmovilizado intangible

El Inmovilizado intangible está integrado por:

- Derechos de uso sobre licencias de software estándar, adquiridas a terceros fabricantes o distribuidores.
- Sistemas de información desarrollados tanto con medios propios como adquiridos a terceros o por la combinación de ambos, entre los que se incluyen la confección de páginas web.

Quedan incorporados a esta naturaleza de activos el “Desarrollo de aplicaciones informáticas en curso”, que corresponde íntegramente a las fases finalizadas de los desarrollos de sistemas de información, pero que no conforman la totalidad de los diferentes sistemas, esto es, aún no están disponibles para su puesta en servicio o producción. Estos activos en proceso de construcción no son capitalizados hasta la fecha de puesta en servicio, aplicando el correspondiente traspaso a la cuenta principal.

- c) Denominaciones comerciales de productos y sistemas, así como nombres de dominios de acceso a través de internet a webs oficiales. También quedan recogidos los correspondientes costes de renovación de derechos de explotación y vigencia temporal.

Los activos se amortizan por el método lineal, desde la fecha de instalación y puesta en servicio, tomando como base del cálculo de amortizaciones el valor de adquisición o coste de producción correspondiente, en el número de años concretado en la nota 4.

Durante el ejercicio actual se han activado elementos que incorporan en su valoración costes internos, horas de dedicación de personal propio a fases exclusivamente ligadas a producción de proyectos de cierta relevancia, según la nota 4.5.

No existen circunstancias sobre ningún activo que califiquen como indefinida su vida útil.

3.2 Inmovilizado material

Los elementos del activo fijo material lo componen las infraestructuras y redes de comunicaciones, así como el equipamiento de elementos informáticos con los que se dota a todos los puestos de trabajo del personal de la Comunidad de Madrid, de ordenadores personales, impresoras, etc.

También es activo de la Agencia una buena parte del mobiliario utilizado por el personal de la Agencia. La oficina mencionada anteriormente como sede de la Agencia (Embajadores 181), está en régimen de arrendamiento operativo, correspondiendo la propiedad a la Cámara Oficial de Comercio e Industria de Madrid.

Los activos se amortizan por el método lineal, desde la fecha de instalación y puesta en servicio, tomando como base del cálculo de las amortizaciones el valor de adquisición o coste de producción correspondiente.

Se considera nuevas adquisiciones y por tanto el aumento del valor de las inversiones realizadas en el número de años mencionado en la nota 5, los costes de ampliación, modernización y las mejoras siempre que representen un incremento de productividad, capacidad, eficiencia productiva o bien una prolongación de la vida útil de los bienes afectados.

No existen circunstancias sobre ningún activo que califiquen como indefinida su vida útil.

En cuanto a la valoración por deterioro de activos, se registra la correspondiente pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material o intangible cuando su valor contable supera su valor recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. A estos efectos, al menos al cierre del ejercicio, esta Agencia evalúa si existen indicios de que

algún inmovilizado material o intangible pueda estar deteriorado, en cuyo caso se procede a estimar su importe recuperable efectuando las correspondientes correcciones valorativas. En el caso de inmovilizaciones materiales, siempre que sea posible, los cálculos de deterioro se efectúan elemento a elemento, de forma individualizada.

3.3 Arrendamientos

Esta Agencia no tiene suscritos contratos de arrendamiento financiero con vigencia en 2018. Respecto a los gastos derivados de las operaciones por arrendamiento operativo, se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

3.4 Instrumentos financieros

Los activos financieros que posee la Agencia se clasifican, a efectos de su valoración, en la categoría de “Préstamos y partidas a cobrar”, registrándose por su valor nominal ya que no están sujetos a ningún tipo de interés contractual observándose en todo caso los efectos que puedan concurrir en cuanto a la actualización de los flujos de efectivo y circunstancias de deterioro de su valor de acuerdo a las normas de valoración.

En Inversiones mantenidas hasta el vencimiento se incluyen los valores representativos de deuda, con fecha de vencimiento fijada y cobros de cuantía determinable, que se negocian en un mercado activo y sobre los que la Agencia manifiesta su intención y capacidad para conservarlos en su poder hasta su vencimiento.

Se registran inicialmente al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que sean directamente atribuibles. Estas inversiones se valoran posteriormente a su coste amortizado y los intereses devengados en el periodo se calculan aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias, calculadas en función de la diferencia entre su valor en libros y el valor actual al cierre del ejercicio de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo determinado en el momento de su reconocimiento inicial.

3.5 Existencias

Los materiales y mercancías quedan registrados, en el momento de su recepción por almacén, valorándose a su precio de adquisición e incorporándose, en su caso, los gastos adicionales girados por el proveedor y reduciendo los descuentos practicados.

El método utilizado de valoración de los almacenes es el precio medio ponderado, estableciéndose el registro contable de sus variaciones según el sistema administrativo.

En la medida que el índice medio de rotación de almacenes no excede de medio año, no se han dotado provisiones por depreciación.

3.6 Impuesto sobre beneficios

Esta Agencia no está sujeta al Impuesto sobre beneficios, atendiendo al artículo 35.4 de la Ley General Tributaria, relativo a la personalidad jurídica de una entidad que se adquiere mediante su inscripción en el Registro Mercantil y el artículo 9.1, de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto de Sociedades.

3.7 Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ello.

Los ingresos por ventas y prestación de servicios, a tenor de convenios de colaboración o encomiendas de gestión con entidades e instituciones de la Comunidad de Madrid, quedan registrados por el precio acordado entre las partes, no incluyendo los impuestos que graven estas operaciones y se reconocen considerando el grado de realización de la prestación a la fecha de balance, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.

Los gastos se valoran por el precio neto de adquisición, deducido los importes por el concepto de descuento, e incrementando el importe de los impuestos repercutidos por terceros, por su carácter no deducible, en la medida que son financiados por aportaciones recibidas no sujetas a tributación.

3.8 Provisiones y contingencias

Se registran atendiendo al grado de fiabilidad de ocurrencia sobre los hechos económicos que representan, teniendo en cuenta, para su valoración, la obtención o cesión de recursos así como la aplicación del principio de devengo y, en su caso, el de correlación de ingresos y gastos.

Se tiene contabilizada una provisión para responsabilidades, por importe de 1.123.534,29 euros, atendiendo al grado de fiabilidad de ocurrencia anteriormente mencionado.

3.9 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

En aplicación de la legislación vigente, la destrucción de equipamiento y materiales nocivos contra el medioambiente es efectuada por los propios fabricantes de estos elementos y complementariamente esta Agencia tiene suscrita una colaboración con la empresa Reciclaje de equipos eléctricos y electrónicos (RECYTEL), para el reciclado de material y equipamiento eléctrico y electrónico.

Para la destrucción y reciclaje de otros materiales, incluidos los altamente contaminantes (soportes magnéticos, plásticos...), ha sido contratada la empresa Destrucción Confidencial de Documentos (DCD), siendo la encargada de certificar la seguridad de que los contenidos documentales y digitales no son accesibles por terceros y que los subproductos obtenidos de este tratamiento son convenientemente reciclados.

Los costes ocasionados por los servicios adquiridos a DCD (Destrucción Confidencial Documentación) son considerados gastos del ejercicio.

3.10 Gastos de personal

Se registran en función de la corriente devengada por los conceptos salariales reconocidos en el Convenio Colectivo vigente, ya se traten de remuneraciones fijas o variables, además de aquellos beneficios sociales retribuidos en nómina como de prestación directa por terceros. Todo ello sujeto al tratamiento que sobre imposición indirecta o sujeción a regímenes de cobertura social les sea aplicable.

No se recoge en el Convenio Colectivo, y por tanto no tiene reflejo en los registros contables, ningún compromiso en sistemas de remuneración a largo plazo del personal.

3.11 Subvenciones, donaciones y legados

La cuenta de subvenciones, donaciones y legados refleja actualmente las subvenciones concedidas por el Fondo Europeo de Desarrollo Regional (FEDER) y las adscripciones y donaciones de elementos normalmente ligados al inmovilizado material, recibidas de terceros de forma gratuita, que se registran por su valor de mercado, atendiendo en sus correcciones valorativas a los criterios de vida útil para elementos homogéneos.

Se contabilizan inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto, reconociéndose en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado de acuerdo con los criterios que se indica a continuación:

Si son concedidos para la adquisición de activos o existencias se imputan a resultados en proporción a la amortización o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.

3.12 Estado de Flujo de Efectivo

El estado de flujos de efectivo ha sido elaborado según el método indirecto, utilizándose las siguientes expresiones, con el significado que se indica:

- Actividades de explotación: actividades que constituyen los ingresos ordinarios de la sociedad, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- Actividades de inversión: actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de explotación.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

4. INMOVILIZADO INTANGIBLE

Los movimientos del inmovilizado intangible para los dos ejercicios sujetos a comparación son:

Cuenta	Clase	Denominación	SALDO AL 01.01.18	Alta	Traslados	SALDO AL 31.12.2018
203000	I1209	Propiedad Industrial	105.105,18	0	0	105.105,18
206000	I1509 y I1510	Licencias de software	114.939.934,52	4.319.022,76	0	119.258.957,28
206100	I1519	Desarrollo aplicaciones	229.733.233,63	10.799.563,85	185.876,53	240.718.674,01
206900	I1590 y E1509	Aplicaciones y lic en curso	12.348.729,93	251.327,63	-185.876,53	12.414.181,03
TOTAL COSTE			357.127.003,26	15.369.914,24	0	372.496.917,50

AMORTIZACIÓN 2018

Cuenta	Clase	Denominación	SALDO AL 01.01.18	Alta	SALDO AL 31.12.2018
203000	I1209	Propiedad Industrial	-102.491,92	-1.457,20	-103.949,12
206000	I1509 y I1510	Licencias de software	-103.662.043,48	-5.927.778,59	-109.589.822,07
206100	I1519	Desarrollo aplicaciones	-169.586.142,58	-22.002.627,16	-191.588.769,74
TOTAL COSTE			-273.350.677,98	-27.931.862,95	-301.282.540,93

TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE 2018

	SALDO A 01.01.2018	SALDO A 31.12.2018
COSTE	357.127.003,26	372.496.917,50
AMORTIZACIÓN	-273.350.677,98	-301.282.540,93
TOTAL NETO	83.776.325,28	71.214.376,57

A continuación se detalla la información del ejercicio anterior:

Cuenta	Clase	Denominación	SALDO AL 01.01.17	Alta	Traslados	SALDO AL 31.12.2017
203000	I1209	Propiedad Industrial	105.105,18	0	0	105.105,18
206000	I1509 y I1510	Licencias de software	107.947.304,06	6.992.630,46	0	114.939.934,52
206100	I1519	Desarrollo aplicaciones	170.354.895,45	8.857.890,10	50.520.448,08	229.733.233,63
206900	I1590 y E1509	Aplicaciones en curso	62.620.978,99	248.199,03	-50.520.448,08	12.348.729,93
TOTAL COSTE			341.028.283,68	16.098.719,59	0	357.127.003,26

AMORTIZACIÓN 2017

Cuenta	Clase	Denominación	SALDO AL 01.01.17	Alta	SALDO AL 31.12.2017
203000	I1209	Propiedad Industrial	-97.171,88	-5.320,04	-102.491,92
206000	I1509 y I1510	Licencias de software	-99.463.611,96	-4.198.431,52	-103.662.043,48
206100	I1519	Desarrollo aplicaciones	-149.135.524,11	-20.450.618,47	-169.586.142,58
TOTAL COSTE			-248.696.307,95	-24.654.370,03	-273.350.677,98

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE 2017

	SALDO A 01.01.2017	SALDO A 31.12.2017
COSTE	341.028.283,68	357.127.003,26
AMORTIZACIÓN	-248.696.307,95	-273.350.677,98
TOTAL NETO	92.331.975,73	83.776.325,28

4.1 Vida útil, coeficiente y método de amortización

Se muestra en el cuadro siguiente las características de gestión y vida útil asignada a los elementos del activo fijo intangible:

Inmovilizado intangible - Coeficientes de amortización – Clases de activo

Concepto	Clase	Identificación	Coeficiente
Propiedad industrial / intelectual	I-1209	No etiquetable	10 años
Licencias de software y programas estándar	I-1509	No etiquetable	4 años
Desarrollo de sistemas de información y aplicativos	I-1519	No etiquetable	4 años

(1) Fuente: R.D. 634/2015, de 10 de julio, por el que se aprueba el Reglamento del Impuesto sobre Sociedades

4.2 Activos intangibles totalmente amortizados

Al cierre de los ejercicios 2018 y 2017, la Agencia tenía elementos del inmovilizado intangible instalado y totalmente amortizado, conforme al siguiente detalle:

2018						
Cuenta	Clase	Denominación	2018	Incorporaciones	2017	
203000	I1209	Propiedad Industrial	101.831,04	31.682,39	70.148,65	
206000	I1509	Licencias de software	103.749.238,13	8.556.452,56	95.192.785,57	
206000	I1510	Cesión uso (licencias software)	177.651,02	6.032,32	171.618,70	
206100	I1519	Desarrollo aplicaciones	144.069.006,75	1.304.489,93	142.764.516,82	
TOTAL			248.097.726,94	9.898.657,20	238.199.069,74	

4.3 Resultado del ejercicio derivado de la enajenación o disposición por otros medios

En los ejercicios 2018 y 2017 no se han realizado bajas en el inmovilizado intangible.

4.4 Arrendamientos, seguros, litigios o embargos

En ninguna de las naturalezas del inmovilizado intangible existen activos sujetos a contratos de arrendamiento con terceros, ni que sean prenda de concursos de embargo o cualquier otro litigio.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

En la medida que las licencias y aplicativos desarrollados por la Agencia están instalados de forma centralizada, en concreto en su Centro de Proceso de Datos principal, con las debidas medidas de seguridad física y sujetos a procedimientos de salvaguarda periódica, no caben las medidas de aseguramiento externo. Además la Agencia en su determinación de garantizar la disponibilidad de tales activos posee un centro de respaldo y réplica de todos los elementos lógicos.

4.5 Incorporación de costes internos

En el ejercicio 2018 se ha realizado un esfuerzo dentro de la organización en la orientación a la gestión por proyectos en Madrid Digital para dar cobertura a las Medidas del PEIM (Plan Estratégico de Innovación y Modernización de la Comunidad de Madrid), lo que permite conocer de una forma más precisa y exhaustiva la dedicación a cada uno de los proyectos de desarrollo de Sistemas de Información, tanto de personal interno como del personal perteneciente a contratos de mantenimientos evolutivos que mejoran las funcionalidades y prestaciones de las aplicaciones en producción en la Comunidad de Madrid.

De acuerdo a los registros de actividad e imputación de horas trabajadas sobre desarrollos de sistemas de información activables durante 2018, han sido activados desarrollos por importe de 6.724.721,89 euros de los cuales corresponde:

- I) Costes de personal interno, por un importe de 2.124.841,84 euros, que se han dedicado a las fases de diseño y construcción, integración-validación e implantación de sistemas de relevancia.
- II) Trabajos realizados para el inmovilizado intangible por importe de 4.599.880,01 euros.

Destacando dentro de los costes internos en este ejercicio, el esfuerzo realizado en la adaptación a la Ley 39 y 40 en todos los ámbitos de la Comunidad de Madrid 553.820,49 euros, la plataforma integrada de Gestión del Sistema Educativo RAICES por importe de 648.049,22 euros y nuevos desarrollos dentro del S.I. Corporativo ECOFIN-LOGÍSTICA Y CONTRATACIÓN 315.726,73 euros.

A continuación se detallan las horas internas y los proyectos activados en el ejercicio 2018:

Aplicación	Descripción Aplicación	Descripción Proyecto	Nº horas	Importe
RAIZ	PLATAFORMA INTEGRADA DE GESTIÓN DEL SIST	Implantacion Plataforma Edu. RAICES	15.478,55	648.049,22 €
VARIAS	VARIAS	Proyecto ley 39 y 40	11.528,25	553.820,49 €
NX02	S.I. CORPORATIVO ECOFIN-LOGISTICA-CONTRA	Varios	6.621,30	315.726,73 €
VISO	NÚCLEO - AGENCIA VIVIENDA SOCIAL	VISO - Sistema de Administración del Pat	6.733,50	143.587,29 €
AUTO	BROKER DE IDENTIDADES	Identidad Digital Ciudadano y Empresa	2.732,50	142.178,78 €
SMAC	SERV. MEDIAC. ARBITR. Y CONCILIACIÓN	Sistema Integral de Empleo - SMAC: Servi	2.644,58	134.436,36 €
GPRH	GESTION PROCESAL HORIZONTALES	IusMadrid - Desarrollo e implantación	3.174,75	74.131,12 €
SSRE	SEGURIDAD SOCIAL	Nuevos módulos funcionales de SIRIUS par	1.520,00	70.508,00 €
RESO	REGISTRO DE ENTIDADES DE ECONOMIA SOCIAL	RESO. Adaptación a Leyes 39 y 40/2015	997,00	42.403,86 €
TOTAL			51.430,43	2.124.841,84 €

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

En el grupo 73, además de los costes internos, se reflejan otros trabajos realizados para el inmovilizado intangible en diversas aplicaciones por importe de 4.599.880,01 euros, desglosándose las altas en:

a) Activación en aplicaciones departamentales en diversos ámbitos de la Comunidad de Madrid, que asciende a 1.587.134,09 euros:

AMBITO	APLICACIÓN	DESCRIPCIÓN APLICACIÓN	TÍTULO PROYECTO	Nº HORAS	IMPORTE
Asuntos Sociales	BDUC	BASE DE DATOS ÚNICA DE CONSULTA	HSI - Historia Social Integrada	654	14.977,31 €
Asuntos Sociales	CUSO	CUADRO DE MANDOS INTEGRAL CONSEJERIA POLITICAS SOCIALES Y FAMILIA	CUSO (Cuadro de Mandos Integral)	7.865	187.549,36 €
Sanidad	GPSE	GESTIÓN DE PROCESOS SELECTIVOS	Nuevos sistemas para Función Pública	2.401	57.017,67 €
Asuntos Sociales	GTFN	GESTIÓN DE TÍTULOS DE FAMILIA NUMEROSA	Adaptación a App móvil	790	18.076,07 €
Asuntos Sociales	RGM	REG. GRADO DISCAPACIDAD	Proyecto ley 39 y 40	592	13.545,61 €
Asuntos Sociales	SIDM	SISTEMA DE INFORMACIÓN DE DEPENDENCIA DE LA COMUNIDAD DE MADRID	Proyecto ley 39 y 40	1.590	36.380,95 €
Asuntos Sociales	SIDM	SISTEMA DE INFORMACIÓN DE DEPENDENCIA DE LA COMUNIDAD DE MADRID	SIDM_WEB - Integración del servicio SICER	690	15.787,96 €
Asuntos Sociales	SIDM	SISTEMA DE INFORMACIÓN DE DEPENDENCIA DE LA COMUNIDAD DE MADRID	SIDM_EELL - Adaptación al nuevo sistema de gestión del	551	12.607,49 €
Justicia	AJGR	ASISTENCIA JURÍDICA GRATUITA	Evolución versión 1.xx de la aplicación	2.509	67.676,30 €
Justicia	AJGR	ASISTENCIA JURÍDICA GRATUITA	RENOVATEC	1.736	46.695,45 €
Justicia	GEAL	GESTIÓN DE LA MIGRACIÓN DE EXPEDIENTES DE APLICACION LIBRA	RENOVATEC	473	12.722,90 €
Justicia	GPRA	GESTION PROCESAL CONTENCIOSO-ADMINISTRATIVO	Gestión procesal. Versiones 3.xx	2.431	65.634,24 €
Justicia	GPRC	GESTION PROCESAL CIVIL	Gestión procesal. Versiones 3.xx	2.360	65.214,35 €
Justicia	GPRF	GESTION PROCESAL FISCALIA	GPRF - Desarrollo e implantación de la ad	1.274	34.559,71 €
Justicia	GPRH	GESTION PROCESAL HORIZONTALES	IusMadrid - Desarrollo e implantación	2.379	67.714,29 €
Justicia	GPRM	GESTION PROCESAL MENORES	Servicios de Administración Electrónica	1.812	49.158,38 €
Justicia	GPRP	GESTION PROCESAL PENAL	Gestión procesal. Versiones 3.xx	1.241	33.637,79 €
Justicia	OFRE	OFICINA DE REGISTRO Y REPARTO	Evolución OFRE v 9.4.1 a v 9.5	2.087	56.479,42 €
Justicia	OFRE	OFICINA DE REGISTRO Y REPARTO	Versión 9.2.1	776	20.993,02 €
Vivienda, Transportes, Infra	GFA	GESTIÓN FIANZAS ARRENDAMIENTO	GFA - Fianzas de Arrendamiento (Renovate	2.149	43.931,63 €
Med Amb, Agricultura, Adm	PRIS	PLAN INVERSION REGIONAL 2016-2019	PRIS - PRISMA 2016-2019	2.687	53.469,26 €
Vivienda, Transportes, Infra	SAIN	SANCCIONADOR TRANSPORTES. INSPECCIÓN	Proyecto ley 39 y 40	740	14.657,70 €
Vivienda, Transportes, Infra	VISO	VISO - MENÚ	VISO - Sistema de Administración del Pat	4.755	104.297,10 €
Empleo	ACID	AYUDA A LA CONTRATACIÓN INDEFINIDA DE TRABAJADORES DISCAPACITADOS	ACID - INCORPORAR GESTIÓN DE DOCUMENTOS	589	12.899,69 €
Empleo	GESU	GESTION GENERAL DE SUBVENCIONES DE EMPLEO	Líneas de Subvencion UTIL	1.414	32.371,13 €
Empleo	RESO	REGISTRO DE ENTIDADES DE ECONOMIA SOCIAL	RESO. Adaptación a Leyes 39 y 40/2015	1.894	41.804,53 €
Admon Electronica	EREG	REGISTRO DE DOCUMENTOS	Integración completa EREG - SIR	1.637	37.020,59 €
Presidencia, Interior, Cultur	GSTA	PLATAFORMA PARA LA GESTIÓN ELECTRÓNICA DE PROC. ADMINISTR.	RENOVATEC	992	22.433,98 €
RRHH Educación	AGTO	AYUDAS A GESTIÓN TRIBUNALES DE OPOSICIÓN	RENOVATEC	529	13.416,29 €
Educación, Juventud y Depd	EMES	PORTAL EMES.ES - ESPACIO MADRILEÑO DE LA ENSEÑANZA SUPERIOR	EMES - Proceso de unificación y exportación de datos de	1.160	29.419,46 €
Educación, Juventud y Depd	GCAM	GESTION DE CAMPEONATOS ESCOLARES DE LA COMIUNIDAD DE MADRID	GCAM- Mejoras en el aplicativo	526	13.340,20 €
RRHH Educación	GEGR	GESTION DE CERTIFICADOS	Evolución GEGR	2.008	50.926,09 €
RRHH Educación	GPIC	GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN DE INICIO DE CURSO	GPIC - Mejoras curso 2018	2.673	67.827,42 €
RRHH Educación	GPIC	GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN DE INICIO DE CURSO	RENOVATEC	898	22.774,72 €
RRHH Educación	OPOS	OPOSICIONES	RENOVATEC	864	21.912,42 €
Centros Educativos	SICE	SISTEMA INTEGRADO DE CENTROS EDUCATIVOS	Implantación Plataforma Edu. RAICES	1.822	47.071,88 €
Educación, Juventud y Depd	SITE	SISTEMA DE INFORMACIÓN DE TRANSPORTE ESCOLAR	SITE. Adecuación tecnológica	3.199	81.131,76 €
TOTAL				64.747	1.587.134,09 €

b) Activación en los Sistema de Información Corporativos, que asciende a 2.667.964,85 euros con el siguiente detalle:

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

ÁMBITO	ECON	PROYECTO	APLICACIÓN	DESCRIPCIÓN	HORAS	IMPORTE (IVA INCLUIDO)
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Nuevos módulos DGPRRH Hacienda y HGUGM	SSRE	Seguridad Social	5.000,00	173.417,20 €
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Nuevos módulos DGPRRH Hacienda y HGUGM	NOIR	Nómina e IRPF	3.500,00	126.822,52 €
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Nuevos módulos DGPRRH Hacienda y HGUGM	ASCM	Unidad de prestaciones asistenciales	1.700,00	47.557,84 €
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Nuevos módulos DGPRRH Hacienda y HGUGM	SIRI	Gestión Departamental	800,00	21.954,24 €
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Nuevos módulos DGPRRH Hacienda y HGUGM	SIRI	Gestión Departamental	800,00	21.954,24 €
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Nuevos módulos DGPRRH Hacienda y HGUGM	SIRI	Gestión Departamental	1.700,00	52.593,86 €
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Nuevos módulos DGPRRH Hacienda y HGUGM	PLAC	Gestión de Turnos	3.000,00	75.122,85 €
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Autoservicio del Empleado.	ASES	Autoservicio del empleado.	4.040,00	135.306,07 €
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Autoservicio del Empleado.	ASES	Autoservicio del empleado.	2.020,00	67.653,04 €
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Nuevos sistemas para Función Pública y SERMAS	GPSE	Gestión de procesos selectivos	2.400,00	71.293,20 €
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Nuevos sistemas para Función Pública y SERMAS	CTPE	Concurso de Traslados	2.380,00	56.667,20 €
RRHH SIRIUS	ECON 000289 2014	Nuevos sistemas para Función Pública y SERMAS	BSAN	Bolsa de Sanidad	1.160,00	34.548,89 €
TRIBUTOS	ECON 289 2014(PR01)	Implementación procesos automatizados Lucha Fraude	SIVA	sistema valoración tributaria	300,00	9.137,92 €
TRIBUTOS	ECON 000113 2015(PR01)	Evolución servicios electrónicos tributarios	RTAS	Sistema de tasas móvil	3.906,00	104.008,44 €
TRIBUTOS	ECON 289 2014(PR01)	Evolución servicios electrónicos tributarios	AREA	Adecuación P.Apremio	3.400,00	96.925,84 €
TRIBUTOS	ECON 289 2014(PR01)	Nuevos módulos funcionales para el SSII de Gestión Tributaria	GIRA	Gestión de ingresos	450,00	16.422,12 €
TRIBUTOS	ECON 289 2014(PR01)	Nuevos módulos funcionales para el SSII de Gestión Tributaria	OPTI	Oficina Virtual Tributos	700,00	21.925,20 €
RRHH AT PRIMARIA	ECON 000108 2016	Nuevos sistemas para Función Pública y SERMAS	CTPE	Concurso de Traslados Personal Estatutario	406,00	18.913,51 €
RRHH AT PRIMARIA	ECON 000108 2016	Desarrollo e implantación del nuevo Sistema JANO en Atención Primaria para la Gestión de Permisos y Sustituciones	JANO	Repositorio Unificado Atención Primaria	1.010,00	47.050,85 €
RRHH AT PRIMARIA	ECON 000108 2017	Desarrollo e implantación del nuevo Sistema JANO en Atención Primaria para la Gestión de Permisos y Sustituciones	JANO	Ausencias y Suplencias AP	977,00	45.513,55 €
RRHH AT PRIMARIA	ECON 000108 2018	Desarrollo e implantación del nuevo Sistema JANO en Atención Primaria para la Gestión de Permisos y Sustituciones	JANO	Ausencias y Suplencias AP	1.000,00	46.585,00 €
NEXUS	ECON 000312 2015	Desarrollo e implantación ECOFIN	NX02	NEXUS ECCL	30.889,32	1.376.591,27 €
TOTAL						2.667.964,85

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

- c) En el ámbito de Ingeniería, Soporte a Gestión de Aplicaciones y Centros de Competencia se ha activado por importe de 344.781,07 euros:

Aplicación	Título del encargo	Horas Certificadas	Importe
FRAMEWORK DE DESARROLLO	FW ATLAS	3.581	144.895,85
FRAMEWORK DE DESARROLLO	FW MOVA	1.791	72.468,16
FRAMEWORK DE DESARROLLO	AFC	1.343	54.341,00
BROKER DE IDENTIDADES	BROKER IDENTIDADES	448	18.127,16
GESTIÓN DE USUARIOS	USUG_MICUENTA	895	22.503,70
REVEL	APP INCIDENCIAS	358	11.973,10
PPRO	APP REGISTRO APLICS	179	5.986,55
GOBI	PORTAL JOOMLA	179	7.242,77
FRAMEWORK DE DESARROLLO	KIT JOOMLA 3.8	179	7.242,77
TOTAL		8.953	344.781,05

A continuación se detallan las horas internas y los proyectos activados en el ejercicio 2017:

Aplicación-Nombre	AMBITO 2017	EUROS	HORAS
L39 y 40 – SERVICIOS DIGITALES Y APLICACIONES DE GESTIÓN PROCESAL HORIZONTALES	TODOS LOS AMBITOS DE LA COMUNIDAD DE MADRID	585.239,86	12.484,00
PLATAFORMA INTEGRADA DE GESTIÓN DEL SISTEMA EDUCACION, JUVENTUD Y DEPORTES	PRESIDENCIA, JUSTICIA Y P.G.	422.774,54	9.704,00
SAINT 6 RRHH SANIDAD	EDUCACION, JUVENTUD Y DEPORTES	279.311,29	6.428,45
IMPLEMENTACION MODULOS FEGA NUEVA PAC 2015-20	SANIDAD	143.218,24	2.668,00
GESTA	MEDIO AMBIENTE, ADMON. LOCAL Y ORDENAC.TERR.	124.083,31	2.646,50
S.I. CORPORATIVO, ECOFIN, COMPRAS, CONTRATACION	PRESIDENCIA, JUSTICIA Y P.G.	106.012,89	1.975,50
BROKER DE IDENTIDADES	ECONOMIA, EMPLEO Y HACIENDA	78.116,65	1.526,50
ARCHIVO DE EXPEDIENTES Y DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS	MADRID DIGITAL	71.739,60	1.365,00
EXPEDIENTES E INSPECCIONES DE INSTALACIONES DE	PRESIDENCIA, JUSTICIA Y P.G.	60.011,10	1.291,50
WEB ATENCION Y SOPORTE A USUARIOS	ECONOMIA, EMPLEO Y HACIENDA	46.596,92	1.047,00
ESTIMADOR DE EVOLUTIVOS	MADRID DIGITAL	40.582,25	1.002,50
AUDITORIAS Y PROVEEDORES DE EFICIENCIA ENERGETICA	MADRID DIGITAL	30.481,74	584,15
SIRIUS - PORTAL DEL EMPLEADO	ECONOMIA, EMPLEO Y HACIENDA	28.727,31	585,00
ARCHIVO DIGITAL DE EMPLEADOS	ECONOMIA, EMPLEO Y HACIENDA	15.674,56	292,00
RECLAMACIONES SUMINISTRO INDUSTRIA	ECONOMIA, EMPLEO Y HACIENDA	12.328,63	260,50
SISTEMA INFORMACION CENTROS DOCENTES	ECONOMIA, EMPLEO Y HACIENDA	8.947,60	168,00
ARCHIVO ELECTRÓNICO DE DOCUMENTOS	EDUCACION, JUVENTUD Y DEPORTES	8.342,32	205,00
SISTEMA VIGILANCIA ACCIDENTES BIOLÓGICOS (ATLAS)	PRESIDENCIA, JUSTICIA Y P.G.	6.441,60	120,00
	SANIDAD	6.200,04	115,50
TOTAL		2.074.830,45	44.469,10

En el grupo 73, en el ejercicio 2017, además de los costes internos se reflejan otros trabajos realizados para el inmovilizado intangible en diversas aplicaciones por importe de 4.728.681,55 euros, desglosándose las altas en:

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

a) Activación en aplicaciones departamentales en diversos ámbitos de la Comunidad de Madrid:

DENOMINACIÓN	HORAS	IMPORTE
AFOC ACREDITACION FORMACION CONTINUADA	464 h	10.616,83
BDUC Base de datos única de consulta	3.139 h	71.928,32
CUSO CUADRO DE MANDO SERVICIOS SOCIALES	5.997 h	141.220,06
DESA Diseño Funcional, Diseño Técnico	311 h	7.116,02
GERC Renovación Tecnológica	1.890 h	43.245,28
SIDM_WEB Modificación gestión alertas	4.335 h	99.189,57
ACMM Revisión de la situación y pago	306 h	8.419,71
GJ16 Fase II.2	2.899 h	63.491,00
GPRM y GPRO's con librerías comunes	3.323 h	89.800,31
GPRH Mejora en las gestiones procesales	1.671 h	44.998,46
GPRM Integrar las librerías de gprh	1.359 h	36.623,32
OFRE Modificación clases de registro	2.478 h	67.013,79
PRISMA Modifcaión PRI5-NEXUS	1.211 h	23.987,12
VIGU Gestión de Usuarios	1.145 h	22.679,82
VINI Proceso de migración de datos	2.755 h	54.570,21
Desarrollo de Fase de PAGO	2.008 h	43.977,21
AZAR Modif. Ordenación y Gestión Juego	408 h	8.935,61
GJ16 Desarrollo Garantía Juvenil 2016	2.242 h	49.102,04
INCO Modificación-archivo Zip (oficios)	482 h	10.556,28
Construcción PMED	1.088 h	23.828,29
Migración de RESO a Forms 10	1.976 h	44.651,18
Migración de SIES a ATLAS	665 h	14.564,17
Migración de OPOS a forms 10	871 h	22.101,28
PDOC-GPER Gestión de vacantes	654 h	16.586,49
SIG4 GEGR_APP: Fase II. Catálogos	518 h	13.137,31
GPRA Gestión Procesal	711 h	19.158,96
SCAC Serv. común de notific. y embargos	1.209 h	33.034,05
GPI Gestión patrim. IVIMA. Versión FORMS 4.5 (1)	1.122 h	22.224,24
SFOC Subvenciones a planes de formación cont	1.275 h	28.987,12
EREG Registro de Documentos	1.307 h	29.557,67
SIEX Situación de expedientes	564 h	12.754,80
GUAY Ayudas y becas de libros	1.255 h	31.868,45
SITE Sistema Información Transporte Escolar	1.724 h	43.723,40
FIVA Fichajes y vacaciones	985 h	22.275,68
TOTAL	54.347 h	1.275.924,05

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

- b) Activación en los Sistema de Información Corporativos, que asciende a 3.161.022,85 euros con el siguiente detalle:

DENOMINACIÓN	HORAS	IMPORTE
PROYECTO CENSO - CENO - BITA	1303	48.039,92
ADAPTACION CRETA DE SAINT	3464	161.370,44
ECOFIN COMUNIDAD DE MADRID	21.990	971.217,49
GPT PARA CENTROS DEPENDIENTES DE LA CM	1245	97.346,80
RRHH PEOPLE NET	1.033	39.572,78
ASCM Migración SISLAB A Forms10 G	1450	37.362,38
PTJU PAGO TELEMÁTICA IMPUESTOS JUEGO	8.160	215.825,28
ASES Autoservicio del Empleado por fase	7700	235.468,42
GATA migración de determinados servicio	2.720	76.003,49
AREA Recaudación ejecutiva Ley 39	2880	105.101,57
GIRA Ingresos mejoras integración Nexus	2.880	92.068,42
NOMI Sistema de Liquidación Directa SLD	9800	295.166,19
OPTI OFICINA VIRTUAL Bingo dinámico	4.800	139.879,87
PLAC Gestión Turnos Planilla Empleados	2700	66.890,01
SIRI Gestión RRHH	6.500	220.673,75
SIVA Nueva gestión de valoración	960	35.033,86
SSRE- SILTRA Proyecto Creta Liq SLD	6.500	241.455,50
SIVA-EUCLIDES calculo valor Viv colecti	3040	82.546,68
TOTAL	89.125	3.161.022,85

- c) En el ámbito de Ingeniería, Soporte a Gestión de Aplicaciones y Centros de Competencia se ha activado:

DENOMINACIÓN	HORAS	IMPORTE
FRAMEWORK DE DESARROLLO-ATLANTIX	880	35.390,65
FRAMEWORK DE DESARROLLO-FW ATLAS	3.520	114.781,39
FRAMEWORK DE DESARROLLO-FW MOVA	1.320	53.085,98
FRAMEWORK DE DESARROLLO-AFC	1.760	70781,30
BROKER IDENTIDADES	440	17.695,33
TOTAL	7.920,00	291.734,65 €

Además se realizaron trabajos para el inmovilizado material por un importe de 735.683,31 euros procedentes de la instalación de 26.269 equipos en diversos centros de la Comunidad de Madrid. El importe total de los trabajos realizados en el ejercicio 2017 para el activo 7.539.195,31 euros está incluido en el valor de las altas del activo.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

4.6 Compromisos de compra

Los compromisos de compra futuros se detallan a continuación:

Naturaleza	Año 2019	Año 2020
Licencias de software	1.024.299,71	
Sistemas de información	5.067.122,61	2.284.387,84
TOTAL	6.091.422,32	2.284.387,84

5. INMOVILIZADO MATERIAL

Los movimientos del inmovilizado material para los dos ejercicios sujetos a comparación son:

COSTE 2018

Cuenta	Denominación	SALDO AL 01.01.18	Alta	Traslados	Bajas	SALDO AL 31.12.2018
212000	Redes y comun.,	129.643.569,20	560.210,31	0	-74.454,14	130.129.325,37
212100	Inst. fuerza/alumbra	1.863.059,33	312.245,96	0	0	2.175.305,29
212200	Instalaciones sonido	116.874,06	0	0	0	116.874,06
212300	Instalaciones suelo,	490.178,48	0	0	-9.651,20	480.527,28
212400	Inst. climatización	1.291.027,86	0	0	0	1.291.027,86
212500	Instalaciones seguridad	1.282.606,28	0	0	0	1.282.606,28
212600	Instalaciones c.incendios	417.040,50	0	0	0	417.040,50
212900	Otras instalaciones	154.344,87	0	0	0	154.344,87
213000	Maquinaria	51.127,61	0	0	0	51.127,61
214000	Utiles y herramienta	6.630,16	0	0	0	6.630,16
216000	Mobiliario	1.846.486,38	0	0	-169.385,81	1.677.100,57
216100	Equipos de oficina	171.392,08	0	0	-244,76	171.147,32
216400	Enseres y menaje	37.630,11	0	0	-92,77	37.537,34
217000	Equipos procesos de información	153.863.500,80	25.505.928,64	5.841.699,11	-24.754.932,53	160.456.196,02
217100	Elementos comunicación	52.760.778,08	3.418.731,95	1.085.145,41	-2.368.024,81	54.896.630,63
218000	Elementos transporte	92.917,20	0	0	0	92.917,20
219100	Otro inmov.material	528.243,31	0	0	0	528.243,31
237000	Equipos informáticos en curso	7.358.738,22	1.959.834,50	-5.841.699,11	-0,01	3.476.873,60
237100	Equipos comunicaciones en curso	1.307.034,18	-0,01	-1.085.145,51	0	221.888,66
TOTAL COSTE		353.283.178,71	31.756.951,35	0	-27.376.786,03	357.663.343,93

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

AMORTIZACIÓN 2018

Cuenta	Denominación	SALDO AL 01.01.2018	DOTACIONES EJERCICIO	AMORTIZAC. BAJAS	SALDO AL 31.12.2018
212000	Redes y comun.	-122.198.384,21	-2.898.263,84	74.454,14	-125.022.193,91
212100	Inst. fuerza/alumbra	-1.621.691,45	-139.982,56	0,00	-1.761.674,01
212200	Instalaciones sonido	-98.197,46	-10.825,11	0,00	-109.022,57
212300	Instalaciones suelo,	-490.178,48	0,00	9.651,20	-480.527,28
212400	Inst. climatización	-992.975,46	-91.002,97	0,00	-1.083.978,43
212500	Instalaciones seguridad	-1.263.880,84	-6.931,41	0,00	-1.270.812,25
212600	Instalaciones c.incendios	-382.525,48	-6.082,97	0,00	-388.608,45
212900	Otras instalaciones	-136.243,00	-3.399,88	0,00	-139.642,88
213000	Maquinaria	-46.019,80	-2.028,77	0,00	-48.048,57
214000	Útiles y herramienta	-6.630,16	0,00	0,00	-6.630,16
216000	Mobiliario	-1.796.320,14	-6.848,60	169.385,81	-1.633.782,93
216100	Equipos de oficina	-171.354,26	-37,82	244,76	-171.147,32
216400	Enseres y menaje	-8.040,93	-3.714,33	92,77	-11.662,49
217000	Equipos procesos de información	-127.339.033,77	-13.155.602,50	24.726.708,22	-115.767.928,05
217100	Elementos comunicación	-47.675.542,99	-2.820.421,86	2.368.024,74	-48.127.940,11
218000	Elementos transporte	-84.322,38	-5.741,17	0,00	-90.063,55
219100	Otro inmov.material	-528.241,72	-1,59	0,00	-528.243,31
TOTAL AMORTIZ. INMOV. MATERIAL		-304.839.582,53	-19.150.885,38	27.348.561,64	-296.641.906,27

TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL 2018

	SALDO A 01.01.2018	SALDO A 31.12.2018
COSTE	353.283.178,71	357.663.343,93
AMORTIZACIÓN	-304.839.582,53	-296.641.906,27
TOTAL NETO	48.443.596,18	61.021.437,66

En el ejercicio anterior, la información del inmovilizado material se refleja en:

COSTE 2017

Cuenta	Denominación	SALDO AL 01.01.17	Alta	Traslados	Bajas	SALDO AL 31.12.2017
210000	Terrenos	290.529,21	0	0	-290.529,21	0
211000	Construcciones	123.062,26	0	0	-123.062,26	0
212000	Redes y comun.	130.809.522,98	230.171,92	0	-1.396.125,70	129.643.569,20
212100	Inst. fuerza/alumbra	1.849.843,23	22.211,48	0	-8.995,38	1.863.059,33
212200	Instalaciones sonido	116.874,06	0	0	0	116.874,06
212300	Instalaciones suelo,	490.178,48	0	0	0	490.178,48
212400	Inst. climatización	1.282.884,50	8.858,27	2.224,21	-2.939,12	1.291.027,86
212500	Instalaciones seguridad	1.283.176,23	0	0	-569,95	1.282.606,28
212600	Instalaciones c.incendios	417.040,50	0	0	0	417.040,50
212900	Otras instalaciones	138.713,83	15.631,04	0	0	154.344,87

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

213000	Maquinaria	51.127,61	0	0	0	51.127,61
214000	Útiles y herramientas	6.630,16	0	0	0	6.630,16
216000	Mobiliario	1.825.737,67	28.922,71	0	-8.174,00	1.846.486,38
216100	Equipos de oficina	177.707,72	0	0	-6.315,64	171.392,08
216400	Enseres y menaje	32.201,34	5.428,77	0	0	37.630,11
217000	Equipos procesos de información	157.820.995,80	15.270.092,16	2.577.883,14	-21.805.470,30	153.863.500,80
217100	Elementos comunicación	51.410.033,60	2.745.321,06	36.902,93	-1.431.479,51	52.760.778,08
218000	Elementos transporte	92.917,20	0	0	0	92.917,20
219100	Otro inmov.material	528.243,31	0	0	0	528.243,31
232000	Instalaciones en curso	2.224,21	0	-2.224,21	0	0
237000	Equipos informáticos en curso	2.851.929,40	7.084.691,96	-2.577.883,14	0	7.358.738,22
237100	Equipos comunicaciones en curso	307.139,50	1.036.797,61	-36.902,93	0	1.307.034,18
TOTAL COSTE		351.908.712,80	26.448.126,98	0	-25.073.661,07	353.283.178,71

**AMORTIZACIÓN
2017**

Cuenta	Denominación	SALDO AL 01.01.2017	DOTACIONES EJERCICIO	AMORTIZAC. BAJAS	SALDO AL 31.12.2017
211000	Construcciones	-18.871,35	-722,93	19.594,28	0,00
212000	Redes y comun.	-120.493.429,77	-3.004.949,70	1.299.995,26	-122.198.384,21
212100	Inst. fuerza/alumbra	-1.421.566,30	-206.649,62	6.524,47	-1.621.691,45
212200	Instalaciones sonido	-86.575,12	-11.622,34	0,00	-98.197,46
212300	Instalaciones suelo,	-489.833,60	-344,88	0,00	-490.178,48
212400	Inst. climatización	-900.501,86	-94.433,53	1.959,93	-992.975,46
212500	Instalaciones seguridad	-1.252.578,40	-11.802,71	500,27	-1.263.880,84
212600	Instalaciones c.incendios	-376.442,51	-6.082,97	0,00	-382.525,48
212900	Otras instalaciones	-129.632,88	-6.610,12	0,00	-136.243,00
213000	Maquinaria	-43.991,02	-2.028,78	0,00	-46.019,80
214000	Útiles y herramientas	-6.630,16	0,00	0,00	-6.630,16
216000	Mobiliario	-1.751.493,11	-53.001,03	8.174,00	-1.796.320,14
216100	Equipos de oficina	-177.557,79	-112,11	6.315,64	-171.354,26
216400	Enseres y menaje	-4.811,52	-3.229,41	0,00	-8.040,93
217000	Equipos procesos de información	-140.369.348,82	-8.766.236,50	21.796.551,55	-127.339.033,77
217100	Elementos comunicación	-46.613.588,67	-2.491.718,04	1.429.763,72	-47.675.542,99
218000	Elementos transporte	-78.549,39	-5.772,99	0,00	-84.322,38
219100	Otro inmov.material	-528.231,57	-10,15	0,00	-528.241,72
TOTAL AMORTIZ. INMOV. MATERIAL		-314.743.633,84	-14.665.327,81	24.569.379,12	-304.839.582,53

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL 2017

	SALDO A 01.01.2017	SALDO A 31.12.2017
COSTE	351.908.712,80	353.283.178,71
AMORTIZACIÓN	-314.743.633,84	-304.839.582,53
Deterioro mobiliario (cesión)	-10.849,80	0,00
TOTAL NETO	37.154.229,16	48.443.596,18

La naturaleza de “Equipos informáticos en curso” (237000) recoge, en el valor de adquisición a 31.12.2018 el importe 3.476.873,60 euros, correspondiente al equipamiento que, habiéndose recibido en nuestro Centro de Distribución, aún estaba pendiente de instalación y puesta en marcha al final del ejercicio.

La naturaleza de “Equipos de comunicaciones en curso” (237100) recoge, en el valor de adquisición a 31.12.2018 el importe de 221.888,66 euros, correspondiente al equipamiento que aún estaba pendiente de instalación y puesta en marcha.

La amortización del inmovilizado para 2018 asciende a 47.082.748,33 euros; de los cuales 27.931.862,95 euros corresponde a la amortización del inmovilizado intangible.

5.1 Vida útil, coeficientes y método de amortización

Se muestran en el cuadro siguiente las características de gestión y vida útil asignada a los elementos del activo fijo Inmovilizado material - Coeficientes de amortización – Clases de activo

Concepto	Clase	Identificación	Coeficiente en años (1)
Terrenos	I-2000	No etiquetable	0
Construcciones	I-2100	No etiquetable	55
Infraestructuras y equipamiento para producción	I-2200 / I-2210 / I-2220	Etiquetable	5 a 10
	I-2209 / I-2219 / I-2229	No etiquetable	
Infraestructuras y equipamiento generales	I-2240 / I-2250 / I-2290	Etiquetable	5 a 10
	I-2239 / I-2249 / I-2259 / I-2269	No etiquetable	
Elementos destinados al uso general	I-2300 / I-2600	Etiquetable	5 a 10
	I-2309 / I-2409 / I-2609 / I-2639 / I-2649	No etiquetable	
Equipamiento para soporte y puesto de trabajo	I-2700 a I-2705 / I-2710	Etiquetable	4 a 10
	I-2709 / I-2719	No etiquetable	
Otro inmovilizado material	I-2809 / I-2919	No etiquetable	10

(1) Fuente: R.D. 634/2015, de 10 de julio, por el que se aprueba el Reglamento del Impuesto sobre Sociedades

5.2 Compensación de terceros por deterioro, retiro o pérdida de inmovilizado

La política de la Agencia es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. La Agencia tiene asegurado un valor razonable de su activo material, generalmente compuesto por equipamiento informático y de comunicaciones sujeto a un riesgo no estándar, por cuestión de ubicación de los elementos.

En el año 2018 los capitales asegurados se elevaron a 30.852.556,74€ en equipamiento y de 1.754.037,21€ en mobiliario. En el seguro de equipamiento no están incluidos los equipos de la sede central de la Agencia, ya que supondría una elevación importante de la prima que no compensaría el valor de los equipos.

5.3 Inversiones situadas fuera del territorio español:

La Agencia dota de equipamiento informático y de comunicaciones a la Oficina de Representación de la Comunidad de Madrid, ante la Unión Europea, cuyos datos identificativos y valoración, se detallan:

Domicilio	Valor Adquisición	Fondo Amortización	Valor Neto
Boulevard du Regent, 52	85.753,11	85.541,68	211,43

5.4 Elementos del inmovilizado material totalmente amortizados:

Al cierre de los ejercicios 2018 y 2017, la Agencia tenía elementos del inmovilizado material totalmente amortizados que seguían en uso, conforme al siguiente detalle:

Cuenta	Clase	Denominación	2018	Incorporaciones	2017
212000	I2200	Redes y comun.	4.937.475,42	-1.380.491,64	6.317.967,06
212000	I2209	Ins.comunicaciones	96.793.087,27	102.825,18	96.690.262,09
212100	I2210	Inst. eléctricas (E)	973.798,06	631.103,99	342.694,07
212100	I2219	Inst. eléctricas (NE)	170.658,59	0,00	170.658,59
212200	I2220	Instalaciones de sonido (E)	10.298,29	0,00	10.298,29
212200	I2229	Instalaciones de sonido (NE)	70.550,78	62.346,57	8.204,21
212300	I2239	Instalaciones suelo	490.178,48	0,00	490.178,48
212400	I2240	Inst.Calefacción/Climatización (E)	66.881,66	36.567,93	30.313,73
222400	I2249	Inst.Calefacción/Climatización (NE)	336.778,66	0,00	336.778,66
212500	I2250	Inst. de seguridad (E)	625.780,28	36.012,61	589.767,67
222500	I2259	Inst. de seguridad (NE)	627.987,89	2.976,52	625.011,37
212600	I2260	Inst. incendios (E)	40.524,06	0,00	40.524,06
212600	I2269	Inst. incendios (NE)	327.856,10	0,00	327.856,10
212900	I2290	Otras instalaciones (E)	19.111,54	0,00	19.111,54
212900	I2299	Otras instalaciones (NE)	116.379,32	39.960,46	76.418,86
213000	I2300	Maquinaria (E)	9.202,96	0,00	9.202,96

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

213000	I2309	Maquinaria (NE)	25.697,29	0,00	25.697,29
214000	I2409	Útiles y herramientas	6.630,16	0,00	6.630,16
216000	I2600	Mobiliario (E)	1.074.747,93	-8.174,00	1.082.921,93
216000	I2609	Mobiliario (NE)	704.444,70	2.087,17	702.357,53
216100	I2610	Equipos de oficina (E)	6.762,12	-140,54	6.902,66
216100	I2619	Equipos de oficina (NE)	164.629,96	-5.780,64	170.410,60
217000	I2700	Ordenadores personales	39.616.127,63	-9.613.788,80	49.229.916,43
217000	I2701	Servidores	22.368.656,94	-6.464.232,39	28.832.889,33
217000	I2702	Ordenadores portátiles	8.352.090,88	-141.310,07	8.493.400,95
217000	I2703	PDA's	2.256.125,71	-12.523,79	2.268.649,50
217000	I2704	Eq. impre. y repro.	17.305.159,28	-768.020,79	18.073.180,07
217000	I2705	Eq. Audio Grab. Etiq	9.854.016,71	-165.486,40	10.019.503,11
217000	I2708	Otros Elem Informáticos	3.309.636,26	-281.515,54	3.591.151,80
217000	I2709	Elem.Inform. y Audiov.	13.278.442,61	46.788,05	13.231.654,56
217100	I2710	Eq. Comunicaciones	32.992.429,82	1.049.976,91	31.942.452,91
217100	I2719	Elementos comunicaciones	11.670.991,03	231.419,02	11.439.572,01
218000	I2809	Elementos de tptes.	77.692,93	30.959,66	46.733,27
229100	I2919	Otro inmov. material	528.243,31	101,50	528.141,81
TOTAL			269.209.074,63	-16.568.339,03	285.777.413,66

5.5 Resultado del ejercicio derivado de la enajenación o disposición por otros medios

En el ejercicio 2018 se han realizado bajas en el inmovilizado material por un valor neto contable de 28.224,39 euros (ver nota 13.5) reflejándose entre otras partidas en la cuenta de Pérdidas y Ganancias un resultado negativo del mismo importe, producto del valor neto contable que tenían los elementos dados de baja por obsolescencia y modernización de sistemas.

En el ejercicio 2017, se recogieron unos resultados negativos de 90.690,48 euros producto del valor neto contable que tenían los elementos dados de baja.

5.6 Subvenciones recibidas relacionadas con el inmovilizado

El conjunto de las inversiones brutas reales del ejercicio sujetas a cofinanciación por el Fondo Europeo de Desarrollo Regional, PO 2014-2020 han ascendido a 1.943.096,64 euros, inversión que se procederá a presentar a fondos Europeos, mediante la que se recuperará un 50% de los fondos dedicados, es decir, 971.548,32 euros.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

Clase	Denominación	Saldo a 01.01.2018	CAP a 01.01.18	Alta	Baja	Saldo a 31.12.18	Amort. 01.01.18	Dotación ejercicio	A.Baja	Amort. a 31.12.18	Saldo a 31.12.18
E2702	Ordenadores portátiles en curso	0,00	0,00	139.947,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2704	Equip. impr. y reprod. en curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2706	Sist. almacenamiento en curso	0,00	0,00	249.497,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2710	Equip. comunicaciones en curso	0,00	0,00	298.700,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1509	Licencias de software	20.229,70	77.133,56	22.349,16	0,00	99.482,72	-56.903,86	-12.934,14	0,00	-69.838,00	29.644,72
I1519	Desarrollo aplicaciones informát.	4.636,31	1.093.024,95	0,00	0,00	1.157.899,54	-1.088.388,64	-5.924,92	0,00	-1.094.313,56	63.585,98
I1590	Aplicac. informát. en curso	0,00	0,00	64.874,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2200	Redes y comunicaciones	1.036.372,01	9.387.961,07	0,00	0,00	9.387.961,07	-8.351.589,06	-324.979,80	0,00	-8.676.568,86	711.392,21
I2209	Instal. redes y comunicaciones	12.542,00	1.012.862,52	156.402,59	0,00	1.169.265,11	-1.000.320,52	-6.510,07	0,00	-1.006.830,59	162.434,52
I2210	Instalaciones eléctricas	45.303,50	601.763,22	0,00	0,00	601.763,22	-556.459,72	-40.866,74	0,00	-597.326,46	4.436,76
I2240	Inst. calefacción y climatización	91.698,80	308.798,54	0,00	0,00	308.798,54	-217.099,74	-30.879,96	0,00	-247.979,70	60.818,84
I2702	Ordenadores portátiles	114.512,21	502.915,07	1.333,83	-1.162,48	643.033,51	-388.402,86	-32.056,57	1.162,48	-419.296,95	223.736,56
I2704	Eq. impresión y reproducción	13.070,67	13.945,01	0,00	0,00	13.945,01	-874,34	-3.486,00	0,00	-4.360,34	9.584,67
I2705	Eq. audiovisuales y grab. digital	0,00	144.907,20	0,00	0,00	144.907,20	-144.907,20	0,00	0,00	-144.907,20	0,00
I2706	Sist. almacenamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	249.497,95	0,00	-1.025,38	0,00	-1.025,38	248.472,57
I2710	Equipos de comunicaciones	135.627,44	2.098.710,92	1.905,42	-2.676,00	2.396.640,47	-1.963.083,48	-64.523,54	2.676,00	-2.024.931,02	371.709,45
I2719	Elementos de comunicaciones	22.389,22	24.512,71	36.537,56	0,00	61.050,27	-2.123,49	-11.055,04	0,00	-13.178,53	47.871,74
TOTAL		1.496.381,86	15.266.534,77	971.548,32	-3.838,48	16.234.244,61	-13.770.152,91	-534.242,16	3.838,48	-14.300.556,59	1.933.688,02
OTROS INGRESOS		1.644.269,18		258.265,94	-25.188,98			-612.433,16	25.188,98		1.290.101,96
TOTAL		3.140.651,04	15.266.534,77	1.229.814,26	-29.027,46	16.234.244,61	-13.770.152,91	-1.146.675,32	29.027,46	-14.300.556,59	3.223.789,98

En el ejercicio 2017 la información se detalla a continuación:

Denominación	Saldo a 01.01.2017	CAP a 01.01.17	Alta	Baja	Saldo a 31.12.17	Amort. 01.01.17	Dotación ejercicio	A.Baja	Amort. a 31.12.17	Saldo a 31.12.17
Portátiles		0	117.552,13	0	0	0	0		0	0
Equip. impr. y reprod		0	13.945,01	0	0	0	0		0	0
Equip. Comunicaciones		0	137.224,67	0	0	0	0		0	0
Licencias de software	26.267	66.120,26	11.013,30	0	77.133,56	-39.853,31	-17.050,55		-56.903,86	20.229,70
Desarrollo aplicaciones:	11.572	1.093.024,95	0	0	1.093.024,95	-1.081.453,17	-6.935,47		-1.088.388,64	4.636,31
Redes y comun.	1.361.352	9.387.961,07	0	0	9.387.961,07	-8.026.609,24	-324.979,82		-8.351.589,06	1.036.372,01
Inst. redes y comun.	16.696	1.012.862,52	0	0	1.012.862,52	-996.166,89	-4.153,63		-1.000.320,52	12.542,00
Inst. elect. y SAI's	118.519	601.763,22	0	0	601.763,22	-483.244,08	-73.215,64		-556.459,72	45.303,50
Inst. climatización	122.579	308.798,54	0	0	308.798,54	-186.220,03	-30.879,71		-217.099,74	91.698,80
Ordenadores		387.106,66	0	-1743,72	502.915,07	-387.106,66	-3.039,92	1.743,72	-388.402,86	114.512,21
Eq. impres. y reprod.		0	0	0	13.945,01	0,00	-874,34		-874,34	13.070,67
Eq. audio		145.324,80	0	-417,60	144.907,20	-145.324,80	0	417,6	-144.907,20	0
Eq. comunicaciones		1.961.486,25	0	0	2.098.710,92	-1.961.486,25	-1.597,23		-1.963.083,48	135.627,44
Elementos comunic.		1.012,88	23.499,83	0	24.512,71	-1.012,88	-1.110,61		-2.123,49	22.389,22
TOTAL	1.656.983,84	14.965.461,15	303.234,94	-2.161,32	15.266.534,77	-13.308.477,31	-463.836,92	2.161,32	-13.770.152,91	1.496.381,86
OTROS INGRESOS	1.351.735,64		790.420,82				-497.887,28			1.644.269,18
TOTAL	3.008.719,48	14.965.461,15	1.093.655,76	-2.161,32	15.266.534,77	-13.308.477,31	-961.724,20	2.578,92	-13.770.152,91	3.140.651,04

La totalidad de las subvenciones de capital recibidas han sido otorgadas por el Fondo Europeo de Desarrollo Regional cuyo origen es una Administración Internacional.

La finalidad de las mismas es el alineamiento con las políticas europeas de modernización para la implantación en el ámbito asistencial, de la Historia Clínica Electrónica para pasar de un modelo tradicional basado en la historia clínica en papel, a un modelo digital.

La digitalización de la historia clínica, entre otros avances, permite automatizar los procesos asistenciales, normalizar los datos de actividad sanitaria y dotar de información a los profesionales para la toma de decisiones. Para poder seguir avanzando hacia un modelo de mayor calidad en la prestación de servicios y,

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

sobre todo, de mayor eficiencia en el aprovechamiento de recursos se hace necesario afrontar la movilización de los procesos asistenciales.

Para poder implantar el proyecto, es necesario dotar de servicios de movilidad a los profesionales, velando por la seguridad en el tratamiento del paciente y la asociación de la medicación correspondiente.

Al cierre del ejercicio 2018 la Agencia había cumplido con todos los requisitos necesarios para la percepción y disfrute de las subvenciones detalladas anteriormente.

Por otro lado durante el ejercicio 2018, se ha recibido equipamiento de forma gratuita por importe de 258.265,94 euros, procedente de equipamiento para el Mantenimiento de la Red de Comunicaciones Multiservicio (141.401,96 euros), equipamiento de infraestructuras de comunicaciones para los servicios de Telefonía de Voz y Datos por importe de 89.162,40 euros y equipamiento destinado a los Servicios de Movilidad en el Ámbito Sociosanitario por importe de 27.701,58 euros, según estipulan los propios contratos.

5.9 Arrendamientos, seguros, litigios o embargos

No existen activos sujetos a contratos de arrendamiento con terceros, ni que sean prenda de concursos de embargo o cualquier otro litigio.

6. ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS

a) Cuotas reconocidas y pagos futuros de arrendamientos no cancelables

El siguiente cuadro recoge los desembolsos por operaciones de arrendamiento operativo del año 2018 y sucesivos, atendiendo a las diferentes naturalezas de los contratos suscritos, considerando que la revisión de precios para los arrendamientos de inmuebles se basa en la aplicación del IPC nacional –según las cláusulas contractuales –, por lo que desde el ejercicio 2018 hasta la finalización del contrato, el importe se actualizará teniendo en cuenta la variación interanual del IPC real (1,7% para el periodo noviembre 2017 – noviembre 2018), y prevista para ejercicios futuros (1,7% en 2019; 1,6% en 2020, 1,7 % en 2021 y siguientes) en función del crecimiento estimado por el Banco de España para nuestra economía en esos ejercicios, que se sitúa alrededor del 2% (2,2% en 2019 y 1,9% en 2020 y 1,7% en 2021 respectivamente).

Vencimientos futuros - ejercicio base 2018								
Cuotas								
Naturaleza	Acreedor	Año 2018	Año 2019	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Años 2024-2027
Arrend. oficinas	Cámara Comercio Madrid	1.886.468,04	1.918.537,92	1.949.234,52	1.982.371,56	2.016.071,88	2.050.345,08	8.555.915,04
Totales		1.886.468,04	1.918.537,92	1.949.234,52	1.982.371,56	2.016.071,88	2.050.345,08	8.555.915,04

Descripción de los acuerdos significativos de arrendamiento

Objeto	Acreedor	Fecha de firma (subrogado)	Fecha de extinción	Prórroga	Preaviso cancelación	Importe 2018
Arrend. Oficinas - Embajadores	Cámara Comercio Madrid	31/12/2012	31/12/2027	Si / Anual	-	1.886.468,04

7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

7.1 Consideraciones generales

En la actualidad, la Agencia tiene una imposición a plazo fijo a tenor de las atribuciones que sobre la actividad financiera le confieren las leyes anuales de presupuestos. Durante el año 2018, la Agencia ha tenido dos imposiciones a plazo fijo: una de 80.000 euros, que permanece a cierre de ejercicio, y otra de 30.000.000 euros que se canceló el 26 de diciembre de 2018.

El resto de activos financieros de la Agencia se clasifican, en su totalidad, dentro de la categoría de "préstamos y partidas a cobrar" con vencimiento inferior a un año. Estos activos son los saldos vivos por los anticipos a empleados sobre salarios no devengados, con un periodo de máximo de amortización de 36 meses, asimilándolos a la naturaleza de préstamos sin coste explícito ni implícito, ya que el mismo es muy poco significativo.

En aplicación del Plan General de Contabilidad, se clasifican por razón de su vencimiento en el corto y largo plazo, no existiendo factores que afecten a su valoración.

7.2 Relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y resultados de la entidad

Los activos financieros tienen escasa relevancia sobre la situación financiera y los resultados económicos del ejercicio.

7.2.1 Activos financieros no corrientes

Los activos de carácter financiero corresponden en su totalidad a préstamos concedidos al personal y cuyo vencimiento se produce en periodos futuros, quedando registrados por el importe nominal concedido. El saldo a 31 de diciembre de 2018 ascendía a 208.041,34 euros, siendo a largo plazo un importe de 188.831,70 euros. En el ejercicio 2017 la cuantía por este concepto se elevó a 185.447,10 euros, de los que 158.759,83 euros eran a largo plazo.

7.2.2 Pasivos financieros

Los pasivos financieros de la Agencia se clasifican, en su totalidad, dentro de la categoría de "débitos y partidas a pagar" y su vencimiento es inferior a un año.

7.2.3 Ingresos financieros

Los rendimientos devengados por la remuneración de los excedentes de tesorería en cuentas a la vista y depósitos a corto plazo, con vencimiento a 31 de diciembre de 2018 y total liquidez, durante los años 2017 y 2018 se elevaron a 20.278,12 euros y 15.738,99 euros, respectivamente.

Del importe total de intereses devengados en el año 2018 (15.789,99 euros), 7.459,52 euros provienen de la imposición a plazo fijo en la entidad financiera Unicaja Banco, por una cuantía de 30.000.000 euros, remunerada al 0,04% anual, con pago anual de intereses a vencimiento.

En el caso de la Agencia, únicamente tiene remuneración mensual la cuenta corriente de la entidad Unicaja Banco a un tipo del 0,03% anual hasta el 31 de julio de 2018 y 0,01% anual desde el 1 de agosto de 2018 a 31 de diciembre de 2018. La cuantía remunerada por este concepto ascendió a 8.126,52 euros.

El descenso en el importe de intereses es debido a las medidas de política monetaria expansiva tomadas por el Banco Central Europeo (BCE), durante el año 2018 y anteriores, con la finalidad de aumentar la liquidez existente en el sistema. De cara a los próximos años los tipos podrían incrementarse hasta el 0,10% en 2019 y 0,40% en 2020, debido al cese de la política de compra de activos por parte del BCE en diciembre de 2018.

7.2.4 Cobertura de flujos de efectivo

La Agencia no tiene contratado instrumentos de cobertura financiera para sus cobros, debido a la ausencia de operaciones con riesgo latente de tipos de cambio e inversiones en mercados monetarios o de títulos.

8. FONDOS PROPIOS

Están integrados por el Fondo social que refleja:

La valoración, a 31 de diciembre de 2005, sobre el precio medio ponderado, de 335.217,74 euros, de las existencias registradas.

La diferencia entre el valor neto contable del activo fijo transferido y las subvenciones pendientes de aplicar a resultados, como consecuencia de la sucesión que supuso la Agencia sobre el preexistente Organismo Autónomo, por un importe de 365.000 euros.

Tras la autorización del Consejo de Administración, en cada ejercicio se realizará la compensación de los resultados negativos de ejercicios anteriores con las aportaciones existentes.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

9. EXISTENCIAS

La gestión de existencias, como se apunta en el punto 3.6 de las normas de registro y valoración, responde al método de inventario permanente o administrativo, por lo tanto los resultados del ejercicio recogen la imputación de los consumos en el momento de la salida del almacén.

En los cuadros siguientes se recogen los movimientos de materiales consumibles, destinados a las actividades internas y de soporte de la Agencia. En ningún caso se han producido enajenaciones cuyos fines sean operaciones de compra-venta.

Materias primas y otros aprovisionamientos	Existencias a 1/1/2018	Compras	Consumos	Existencias a 31/12/2017
Materiales diversos	7.019,03	75.214,98	-53.040,89	29.193,12
Material de oficina	63.779,04	36.594,65	-29.429,02	70.944,67
Consumibles informáticos	93.233,36	53.500,27	-75.575,60	71.158,03
Total	164.031,43	165.309,90	-158.045,51	171.295,82

Materias primas y otros aprovisionamientos	Existencias a 1/1/2017	Compras	Consumos	Existencias a 31/12/2017
Materiales diversos	18.694,50	24.733,05	-36.408,52	7.019,03
Material de oficina	60.186,48	31.048,03	-27.455,47	63.779,04
Consumibles informáticos	77.043,62	100.057,15	-83.867,41	93.233,36
Total	155.924,60	155.838,23	-147.731,40	164.031,43

Se realizan periódicamente recuentos físicos de las existencias y las mermas que por deterioro, rotura o diferencias de inventario se han producido. Los materiales y consumibles son adquiridos para reposición de existencias, sin que existan compromisos futuros de compra.

10. OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA

La Agencia no ha realizado operaciones relevantes en moneda extranjera durante el ejercicio 2018.

11. SITUACIÓN FISCAL

11.1 Impuesto sobre beneficios

La Agencia no está sujeta al Impuesto sobre Sociedades, según certificado de la Agencia Tributaria y el artículo 9.1, de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto de Sociedades.

11.2 Otros tributos:

11.2.1 Ejercicios pendientes de comprobación

En el cuadro siguiente figuran las cantidades ingresadas por las autoliquidaciones practicadas de los ejercicios e impuestos sujetos a inspección por la A.E.A.T. conforme a la legislación tributaria:

Autoliquidaciones	2014	2015	2016	2017	2018
Impuesto renta personas físicas	8.303.253,20	8.311.865,97	8.195.540,92	8.341.439,95	8.220.570,87
Impuesto valor añadido	69.760,43	79.907,42	83.810,95	197.180,94	79.445,03

Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. Al cierre del ejercicio 2018 la Sociedad tiene abiertos a inspección los ejercicios 2014 y siguientes para los impuestos que le son de aplicación.

Se considera que se han practicado adecuadamente las liquidaciones de los mencionados impuestos, por lo que, aún en el caso de que surgieran discrepancias en la interpretación normativa vigente por el tratamiento fiscal otorgado a las operaciones, los eventuales pasivos resultantes, en caso de materializarse, no afectarían de manera significativa a las Cuentas Anuales presentadas.

11.2.2. Tributos de carácter local y estatal

Los gastos por este concepto para los años 2017 y 2018 se elevaron a 24.686,55 euros y 15.153,64 euros respectivamente, según el detalle:

Tasas y tributos	Organismo	Año 2018	Año 2017
Tasa gestión residuos (TRUA)	Ayuntamiento de Madrid	11.780,48	23.560,96
Impuesto vehículos tracción	Ayuntamiento de Madrid	567,00	604,25
Tasa patentes	OEPM	2.169,42	0,00
Tasa recursos	Comunidad de Madrid	309,09	309,09
Tasa Inspec.Tca. Vehículos	D. Gral. Tráfico	322,20	212,25
Tasa turística por alojamiento	Bruselas/Barcelona	5,45	0,00
Total		15.153,64	24.686,55

El descenso en el año 2018 respecto al ejercicio anterior, se debe a la entrada en vigor, en el año 2017, de la tasa por prestación del servicio de gestión de Residuos Urbanos de Actividades (TRUA), aprobada por Acuerdo del Pleno del Ayuntamiento de Madrid el 29 de diciembre de 2016, BOCM nº 315 de 31 de diciembre, que supuso un gasto de 23.560,96 euros; correspondiente a los años 2016 y 2017 por un importe 11.780,48 euros anual, mientras que en el ejercicio 2018 el gasto por este concepto ascendió a 11.780,48 euros.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

El resto de gastos que componen el saldo tienen su origen en el impuesto sobre vehículos de tracción mecánica (IVTM) por 567,00 euros; tasa pagada por recurso ante el Tribunal Contencioso Administrativo por 309,09 euros, inspecciones técnicas obligatorias (ITV) de los vehículos propiedad de la Agencia por una cuantía de 322,20 euros, así como tasas turísticas por alojamiento 5,45 euros.

En las notas 12.4 y 12.11 se recogen los saldos deudores y acreedores con las distintas administraciones públicas por las subvenciones devengadas y las cuotas de carácter tributario o social reconocidas en cada ejercicio.

12. ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES

12.1 Deudores comerciales

En este apartado se recogen los derechos de cobro reconocidos sobre terceros, con el siguiente desglose:

Derechos de cobro	Saldo a 1/1/2018	Derechos	Cobros	Saldo a 31/12/2018
Asamblea de Madrid	0,00	30.050,60	-30.050,60	0,00
Cámara de Cuentas	0,00	127.938,61	-127.938,61	0,00
Total	0,00	157.989,21	-157.989,21	0,00

Derechos de cobro	Saldo a 1/1/2017	Derechos	Cobros	Saldo a 31/12/2017
Banco Popular	151,21	0,00	-151,51	0,00
Asamblea de Madrid	30.050,60	30.050,60	-60.101,20	0,00
Cámara de Cuentas	0,00	127.938,61	-127.938,61	0,00
Total	30.202,11	157.989,21	-188.191,32	0,00

De la comparativa de ambos ejercicios, 2017 y 2018, hay que destacar que a cierre del año 2018, al igual que ocurrió en el ejercicio anterior, se ha realizado el cobro de los convenios y de los intereses de las cuentas corrientes correspondientes.

Respecto a los clientes institucionales, los datos muestran la evolución de las facturas giradas por los convenios de colaboración por la prestación de servicios y los correspondientes cobros recibidos en el ejercicio, no teniendo saldo pendiente de cobro a 31 de diciembre de 2018.

12.2 Otras cuentas deudoras

En el ejercicio 2018 la cuenta *Deudores varios* no tiene saldo a 31 de diciembre.

Respecto al año 2017, el importe ascendió a 1.755,38 euros; relativo a a dos publicaciones de anuncios en el Boletín Oficial de la Comunidad de Madrid (BOCM) de concursos pendientes de adjudicar a fin de ejercicio.

12.3 Personal deudor

Recoge los préstamos sobre retribuciones no devengadas cuyo saldo a 31 de diciembre de 2018 ascendió a 208.041,34 euros, siendo a largo plazo un importe de 188.831,70 euros. En 2017 este concepto se elevó a 196.776,88 euros, de los que 158.759,83 euros eran a largo plazo.

12.4 Administraciones Públicas

El apartado *Otros créditos con Administraciones Públicas*, cuyo saldo a fin de ejercicio asciende a 84.834.250,00 euros; refleja los derechos pendientes de cobro por aportaciones concedidas, procedentes de la Comunidad de Madrid, recogidas en los Presupuestos Generales, que a 31 de diciembre ascendían a 82.249.161,00 euros; correspondiente al segundo semestre de 2018. En este sentido, el cobro del tercer trimestre de 2018 por 41.124.580,00 euros se realizó el 30 de enero de 2019, mientras que el del cuarto trimestre se cobró el 13 de marzo de 2019.

Además, este epígrafe recoge una aportación pendiente de cobro a 31 de diciembre de 2018 por un importe de 2.585.089,00 euros; relativa a la modernización de los servicios de Empleo, procedente de la Dirección General de Servicio Público de Empleo. Esta aportación se cobró el 30 de enero de 2019.

12.5 Inversiones financieras a corto

En la actualidad existe una imposición a plazo fijo (IPF), en el Banco Santander, por un importe de 80.000 euros, sin remunerar a 31 de diciembre de 2018, como garantía de gestión ante el ICANN para la tramitación del dominio *.madrid*

Esta IPF se renovó el día 2 abril de 2018 hasta el 2 de julio de 2019, a un tipo del 0,029% anual, con vencimiento trimestral de intereses. Este tipo de interés se mantuvo hasta el vencimiento del 2 de octubre de 2018, pasando a ser el 0% desde esa fecha.

Existe un aval técnico de 70.000 euros que está garantizado con la pignoración de la imposición a plazo fijo mencionada.

12.6 Gastos anticipados

No existen gastos anticipados en el ejercicio 2017.

A 31 de diciembre de 2018, la cuenta *Gastos Anticipados* tiene un saldo de 1.708.570,50 euros; correspondientes al Convenio Interadministrativo entre el Ministerio de Educación, Cultura y Deporte, la Comunidad de Madrid, la Agencia para la Administración Digital de la Comunidad de Madrid y la Entidad Pública Empresarial Red.es, para el acceso a la banda ancha ultrarrápida de los centros docentes españoles, según Resolución de 12 de febrero de 2018, del Ministerio de la Presidencia y para las Administraciones Territoriales, publicada en el BOE nº 46 de 21 de febrero de 2018.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

12.7 Provisión para responsabilidades

El saldo a 31 de diciembre de 2018, que ascendía a 1.123.534,29 euros, recoge aportaciones a realizar por remuneraciones al personal procedentes de: i) 46 plazas no cubiertas en el proceso de consolidación y promoción interna (232.399,51 euros); ii) probables cumplimientos de resoluciones judiciales (28.072,70 euros); iii) dotación del Anexo XV del Convenio Colectivo relativo a los años 2017 y 2018 por importe de 235.441,31 euros y 250.668,77 euros, respectivamente; iv) efectos por reclamaciones del anexo XV, de los años 2015 a 2018, por un importe de 376.952,00 euros que solo se ejecutará en caso de sentencia desfavorable para la Agencia.

12.8 Proveedores

Obligaciones reconocidas por las inversiones y actividades principales de la Agencia, cuya composición es:

	Saldo a 1/1/2018	Obligaciones reconocidas	Aplicaciones a pagos y traspasos	Saldo a 31/12/2018
Proveedores	8.652.826,06	140.716.889,68	-143.506.818,23	5.862.897,51
Facturas ptes. por operaciones de almacén	-13.784,39	56.419,66	-42.635,27	0,00
Facturas ptes. de recibir operaciones de inversión	3.682.798,30	36.310.405,96	-38.863.032,41	1.130.171,85
Facturas ptes. de recibir operaciones de gasto	6.320.131,77	39.303.420,81	-38.469.006,24	7.154.546,34
Facturas ptes. de recibir - empresas en liquidación	24.103,70	0,00	-3.625,00	20.478,70
Total	18.666.075,44	216.387.136,11	-220.885.117,15	14.168.094,40

En el ejercicio 2017 estaba compuesto por:

	Saldo a 1/1/2017	Obligaciones reconocidas	Aplicaciones a pagos y traspasos	Saldo a 31/12/2017
Proveedores	8.231.175,54	126.981.797,53	-126.560.147,01	8.652.826,06
Facturas ptes. por operaciones de almacén	-13.784,39	0,00	0,00	-13.784,39
Facturas ptes. de recibir operaciones de inversión	401.273,65	31.328.363,68	-28.046.839,03	3.682.798,30
Facturas ptes. de recibir operaciones de gasto	5.750.521,25	68.448.707,47	-67.879.096,95	6.320.131,77
Facturas ptes. de recibir - empresas en liquidación	28.848,58	0,00	-4.744,88	24.103,70
Total	14.398.034,63	226.758.868,68	-222.490.827,87	18.666.075,44

12.9 Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

Cuentas acreedoras de carácter comercial relativas a prestaciones de servicios y trabajos no relacionados directamente con las actividades principales o inversiones en activos, y obligaciones legales.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

El detalle para los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

	Saldo a 1/1/2018	Obligaciones reconocidas	Pagos trasposos realizados	Saldo a 31/12/2018
Acreeedores comerciales	101.098,19	12.160.586,65	-10.859.805,77	1.401.879,07
Total	101.098,19	12.160.586,65	-10.859.805,77	1.401.879,07

	Saldo a 1/1/2017	Obligaciones reconocidas	Pagos trasposos realizados	Saldo a 31/12/2017
Acreeedores comerciales	499.786,01	4.422.143,57	-4.820.831,39	101.098,19
Total	499.786,01	4.422.143,57	-4.820.831,39	101.098,19

12.10 Personal acreedor

Cantidades devengadas mensualmente por los empleados, recogidas en las nóminas, y cuya liquidación se produce en periodos posteriores. Se incluyen el importe pendiente de liquidar de retribuciones fijas, no relacionadas con objetivos o desempeño, las remuneraciones de carácter variable, sujetas a objetivos, y empleados acreedores por gastos suplidos:

	Saldo a 1/1/2018	Periodificación	Aplicaciones a pagos o gastos	Saldo a 31/12/2018
Remuneraciones fijas	6.636,03	24.615.835,82	-24.615.835,82	6.636,03
Empleados acreedores gtos. Suplidos	596,25	39.936,76	-40.472,56	60,45
Total	7.232,28	24.655.772,58	-24.656.308,38	6.696,48

	Saldo a 1/1/2017	Periodificación	Aplicaciones a pagos o gastos	Saldo a 31/12/2017
Remuneraciones fijas	6.636,03	24.978.156,79	-24.978.156,79	6.636,03
Empleados acreedores gtos. Suplidos	4.041,31	45.230,76	-48.675,82	596,25
Total	10.677,34	25.023.387,55	-25.026.832,61	7.232,28

12.11 Administraciones Públicas acreedoras

Este apartado recoge tributos, impuestos y cuotas sociales que se producen y devengan por la actividad de la Agencia, con el desglose:

	Saldo a 01/12/2018	Obligaciones reconocidas	Pagos realizados	Saldo a 31/12/2018
Hac. Pública – Imp. Valor Añadido	42.719,67	74.112,25	-79.445,03	37.386,89
Hac. Pública – Imp. Renta Pers. Físicas	1.195.512,47	8.236.882,46	-8.222.666,79	1.209.728,14
Org. Seg. Social – Cuotas sociales	2.423.266,97	9.491.895,52	-9.486.487,46	2.428.675,03

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

	3.661.499,11	17.802.890,23	- 17.788.599,28	3.675.790,06
	Saldo a 01/12/2017	Obligaciones reconocidas	Pagos realizados	Saldo a 31/12/2017
Hac. Pública – Imp. Valor Añadido	182.171,93	57.728,68	-197.180,94	42.719,67
Hac. Pública – Imp. Renta Pers. Físicas	1.190.585,30	8.346.367,12	-8.341.439,95	1.195.512,47
Org. Seg.Social – Cuotas sociales	2.414.948,18	9.763.549,41	-9.755.230,62	2.423.266,97
	3.787.705,41	18.167.645,21	- 18.293.851,51	3.661.499,11

13. INGRESOS Y GASTOS

13.1 Ingresos por prestación de servicios

Ingresos provenientes de convenios de colaboración y encomiendas de gestión de la Agencia con diversas entidades de la Administración Institucional de la Comunidad de Madrid.

En el año 2018 se recogen los ingresos relativos a dos Convenios de colaboración, con la Asamblea de Madrid y la Cámara de Cuentas, no habiéndose registrado ninguna variación respecto a 2017.

El siguiente cuadro resume su movimiento para dicho ejercicio:

Ente / Organismo	Tipo	Año 2017	Año 2018
Asamblea de Madrid	Convenio	24.835,21	24.835,21
Cámara de Cuentas	Convenio	105.734,39	105.734,39
Total		130.569,60	130.569,60

13.2 Aprovisionamientos

En el año 2018 este epígrafe asciende a 23.610.195,63 euros con el siguiente desglose: i) contrataciones externas cuya aplicación está destinada esencialmente a las actividades de prestación de servicios o funciones de soporte, relacionadas con la cadena de valor de producción por 23.468.292,75 euros; ii) consumo de consumibles y accesorios informáticos, así como material de oficina por 158.910,12 euros; iii) exceso de provisión por deterioro de trabajos realizados por otras empresas, que recoge la diferencia entre la provisión dotada en el ejercicio anterior y la cuantía final de los trabajos recibidos por 17.007,24 euros.

El detalle comparativo para los años 2018 y 2017 son:

- a) actividades de prestación de servicios o funciones de soporte, relacionadas con la cadena de valor de producción:

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

Trabajos realizados por otras empresas	Año 2018	Año 2017	Diferencia
Servicios de asistencia y soporte	17.441.060,29	18.213.106,40	-772.046,11
Servicios externos de consultoría	550.673,84	518.144,53	32.529,31
Formación a usuarios	485.435,40	788.217,19	-302.781,79
Otros servicios externos	4.991.123,22	4.523.341,50	467.781,72
Total	23.468.292,75	24.042.809,62	-574.516,87

b) Consumos de consumibles y accesorios informáticos, así como material de oficina:

Consumo de materias primas y/o materiales consumibles	Año 2018	Año 2017	Diferencia
Coste de materiales para oficina	28.941,80	27.619,87	1.321,93
Coste consumibles informáticos	75.309,67	83.867,29	-8.557,62
Coste de materiales diversos	54.658,65	38.073,89	16.584,76
Total	158.910,12	149.561,05	9.349,07

13.3 Gastos de personal

Gastos relativos a diferentes conceptos retributivos. Sus importes y variación interanual son:

Gastos de personal	Año 2018	Año 2017	Diferencia
Sueldos, salarios e indemnizaciones	34.738.364,29	34.412.878,78	325.485,51
- Sueldos y salarios	34.738.518,08	34.482.263,05	256.255,03
- Exceso prov. retrib. personal	-153,79	-69.384,27	69.230,48
Cargas sociales	8.374.608,80	8.780.226,07	-405.617,27
- Cotizaciones sociales	7.768.231,02	8.073.903,80	-305.672,78
- Otros gastos sociales	606.861,60	706.322,27	-99.460,67
- Exceso prov. formación	-483,82	0,00	-483,82
Total	43.112.973,09	43.193.104,85	-80.131,76

En el año 2018 hay un exceso de provisiones dotadas en el ejercicio anterior por un importe de 637,61 euros, correspondiente a las siguientes aplicaciones: i) 153,79 euros por cumplimiento de resoluciones judiciales; ii) 483,82 euros por cursos de formación.

13.4 Servicios externos

Servicios y trabajos adquiridos a entidades externas relacionados con actividades directamente implicadas en la producción y prestación de servicios a la Comunidad de Madrid, así como actividades de soporte a las funciones principales de la Agencia.

El desglose por naturaleza se expresa en el cuadro siguiente:

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

Servicios externos	Año 2018	Año 2017	Diferencia
Arrendamiento de construcciones (epígrafe 6 a)	1.886.468,04	1.854.934,20	31.533,84
Otros arrendamientos operativos	1.732.395,46	1.760.298,73	-27.903,27
Cánones	0,00	10.144,54	-10.144,54
Conservación de infraestructuras y equipamiento	8.202.366,14	4.702.658,07	3.499.708,07
Mantenimiento de sistemas de información	39.930.700,69	36.821.950,66	3.108.750,03
Servicios profesionales independientes	324.931,86	102.441,88	222.489,98
Transportes	46.418,80	43.968,94	2.449,86
Primas de seguros	102.551,38	106.064,02	-3.512,64
Servicios bancarios y similares	79,84	-206,38	286,22
Suministros	336.787,89	319.793,05	16.994,84
Servicio de limpieza	273.752,91	254.049,46	19.703,45
Servicio de vigilancia y seguridad	389.447,73	381.166,51	8.281,22
Servicios de telecomunicación	24.644.268,55	26.054.209,25	-1.409.940,70
Prensa y documentación técnica	444.445,92	406.921,56	37.524,36
Gastos de viaje y locomoción	50.763,74	40.482,02	10.281,72
Otros gastos externos	218.531,59	196.382,56	22.149,03
TOTAL	78.583.910,54	73.055.259,07	5.528.651,47

En el ejercicio 2018 existe una provisión por exceso de prestación de servicios exteriores por un importe de 45.903,13 euros, que recoge la diferencia, en exceso, entre la provisión dotada en el año 2017 y la cuantía de las prestación de servicios del subgrupo 62 *servicios exteriores*.

Del análisis de la tabla anterior, se concluye que en las actividades de producción se concentra el 93 % del gasto total de servicios externos. En concreto:

Servicios externos directos a producción	Año 2018	Año 2017	Diferencia
Conservación de infraestructuras y equipamiento	8.202.366,14	4.702.658,07	3.499.708,07
Mantenimiento de sistemas de información	39.930.700,69	36.821.950,66	3.108.750,03
Servicios de telecomunicación	24.644.268,55	26.054.209,25	-1.409.940,70
TOTAL	72.777.335,38	67.578.817,98	5.198.517,40

13.5 Otros resultados

El cuadro siguiente resume los resultados económicos generados fuera de la actividad normal:

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

Concepto	Año 2018	Año 2017
Ingresos accesorios	631.548,89	1.509.360,52
- Ingresos reconocidos bienes donados y adscritos (ver nota 5.8)	612.433,16	497.887,28
- Otros ingresos de gestión corriente	0,00	1.011.461,00
- Ingresos excepcionales	19.115,73	12,24
Trabajos realizados para el propio inmovilizado	6.724.721,89	7.539.195,31
Otros gastos corrientes	24.000,19	367,33
- Gastos excepcionales	22.472,32	0,00
- Diferencias negativas de pagos	0,68	0,18
- Multas y sanciones	0,00	270,00
- Otras pérdidas corrientes	1.527,19	97,15

Respecto al ejercicio 2017, las principales variaciones proceden de: i) epígrafe “*ingresos excepcionales*” (19.115,73 euros), recoge diferencias positivas entre entradas de almacén y facturas (1,44 euros) y regularaciones de pedidos relativos a trabajos cuyas facturas no han sido enviadas por proveedores, al transcurrir más de 5 años desde el origen de la deuda para reclamar la misma, según lo establecido el Código Civil (19.114,29 euros); ii) epígrafe “*trabajos realizados para el propio inmovilizado*” (6.724.721,89 euros) refleja trabajos realizados por la Agencia, para crear o mejorar su propio inmovilizado; iii) epígrafe “*gastos excepcionales*” recoge diferencias negativas entre entradas de almacén y facturas (77,21 euros) y regularizaciones de entradas de almacén superiores a 5 años (22.549,53 euros).

El detalle de los resultados por deterioro y enajenación de inmovilizado es el siguiente:

Concepto	Año 2018	Año 2017
Pérdidas inmovilizado material e intangible (ver nota 5.5)	28.224,39	90.690,48
Provisión por deterioro	0,00	-10.849,80
Otros ingresos	23.522,63	4.305,81
Total	4.701,76	75.534,87

14. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Se recogen provisiones por un importe global de 1.123.534,29 euros; procedente de aportaciones a realizar por remuneraciones al personal con el siguiente detalle: i) 46 plazas no cubiertas en el proceso de consolidación y promoción interna (232.399,51 euros); ii) probables cumplimientos de resoluciones judiciales (28.072,70 euros); iii) dotación del Anexo XV del Convenio Colectivo relativo a los años 2017 y 2018 por importe de 235.441,31 euros y 250.668,77 euros, respectivamente; iv) efectos por reclamaciones del anexo XV, de los años 2015 a 2018 por un importe de 376.952,00 euros que solo se ejecutará en caso de sentencia desfavorable para la Agencia.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

En el año 2018 se ha realizado el pago de la reclamación por despido improcedente nº 913/2015, tras sentencia firme y agotadas todas las instancias judiciales, por una cuantía de 17.520,67 euros, cuya provisión se dotó en el ejercicio 2016 por 17.674,46 euros; resultando un exceso de provisión, recogido en el cuenta (795000) *Exceso de provisión para retribuciones al personal*, por un importe de 153,79 euros.

En el ejercicio 2017 la cifra global de provisiones fue de 708.922,12 euros.

En abril de 2017 se tuvo conocimiento, a través de auto judicial, de la existencia de diligencias previas abiertas en sede judicial (PROCEDIMIENTO ABREVIADO 0000091/2016), que fueron declaradas bajo secreto de sumario, mediante el cual se requirió a la Agencia la aportación de determinada documentación que fue entregada en su totalidad. A la fecha actual la Agencia no dispone de más información referida a este proceso, por lo que no es posible determinar ni en su caso cuantificar si a results del mismo la Agencia pudiera verse afectada en el futuro.

15. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

Los contratos suscritos por esta Agencia cuyo objeto pueda ser susceptible de generar residuos sujetos a destrucción de acuerdo con lo dispuesto en el Real Decreto 208/2005, de 25 de febrero, sobre residuos de aparatos eléctricos y electrónicos (RAEE), establecen que sea el adjudicatario el responsable del proceso que garantice el cumplimiento de dicha normativa.

Por ello, desde la segunda mitad del año 2010, en un afán de pro-actividad en materia medioambiental, se ha llegado a un acuerdo con la entidad RECICLAJE DE EQUIPOS ELECTRICOS Y ELECTRONICOS, S.A. (RECYTEL), certificada por la Comunidad de Madrid en materia de reciclado y destrucción de elementos eléctricos y electrónicos, por el cual la propia Agencia actúa en nombre propio para garantizar la gestión integral (desmontaje, desinfección y trituración) de estos materiales.

Además, se han contratado los servicios de destrucción de documentación y soportes magnéticos con la empresa DESTRUCCIÓN CONFIDENCIAL DE DOCUMENTACIÓN, S.A. (DCD), por un importe de 8.000,00 euros para cada uno de los años, 2018 y 2017.

16. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Una vez aprobadas las cuentas en el Consejo de Administración, se solicitará autorización para compensar los resultados negativos de ejercicios anteriores a 2018 con las aportaciones recibidas durante esos ejercicios tal y como ha venido sucediendo en los últimos años.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

17. OTRA INFORMACIÓN

17.1 Aplazamientos de pago a proveedores

En relación con la Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, se incluye a continuación un detalle con el periodo medio de pago a proveedores, ratio de las operaciones pagadas, ratio de las operaciones pendientes de pago, el total de pagos realizados y el total de pagos pendientes:

	2018	2017
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores	8,46	19,03
Ratio de operaciones pagadas	18,14	21,75
Ratio de operaciones pendientes de pago	-24,67	-20,79
	Importe (euros)	Importe (euros)
Total pagos realizados	145.808.954,78	128.042.061,11
Total pagos pendientes	7.264.776,58	8.753.924,26

Las facturas pendientes de pago a 31.12.2018 y 31.12.2017 están dentro del periodo voluntario de pago y existen (24,67) y (20,79) días respectivamente para su gestión, sin excederse del mismo.

En el año 2018, se han incrementado los pagos a proveedores en 17.766.893,67 euros y se ha reducido el periodo medio de pago a proveedores en el ejercicio tal como se refleja en el periodo medio de pago a proveedores y en el ratio de operaciones pagadas.

17.2 Remuneraciones del Consejo de Administración

Los integrantes del Consejo de Administración no obtienen remuneración alguna por asistencia a sus reuniones. Los empleados de la Agencia que forman parte del Consejo de Administración son el Consejero Delegado y el Director de los Servicios Jurídicos, como Secretario.

Las cantidades que figuran en el siguiente cuadro se refieren a las retribuciones salariales, que como empleados de esta Agencia, tienen los miembros que la representan en el Consejo de Administración. No se obtiene remuneración adicional alguna por otro concepto de los aquí mencionados.

	Año 2018	Año 2017
Retribuciones salariales (Secretario)	82.592,40	82.430,80
Retribuciones salariales (Consejero Delegado. Desde 06/11/2014 (BOCM nº 268))	97.307,76	96.798,48

No se incluye en el epígrafe "retribuciones salariales (Secretario)" la percepción no dineraria de 546,00 euros, correspondientes al abono transporte.

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

No existen anticipos o préstamos concedidos a miembros del Consejo de Administración.

Existe una prima de seguro de responsabilidad civil para explotación y patronal, de carácter general, por importe de 1.200.000 euros.

17.3 Honorarios devengados por firmas de auditoría

Los gastos de auditoría correspondientes a las cuentas anuales de los años 2018 y 2017 se elevaron a 21.780 euros y 24.200,00 euros respectivamente.

17.4 Número de empleados (media ponderada)

Categoría profesional	Año 2018	Año 2017
	Total	Total
Administrativo	37	34
Analista Aplicaciones	47	47
Analista Funcional	79	80
Asesor adjunto al Consejero Delegado	1	1
Aux. Servicios Generales y Almacén	0	2
Conductor B	3	3
Consejero Delegado	1	1
Consultor de Gestión	18	18
Consultor de Servicios	55	54
Consultor de Sistemas de Información	57	58
Director Gestión Económica y Aprovechamiento	1	1
Director de Régimen Jurídico	1	1
Gestor Administrativo	1	1
Habilitado de personal	1	1
Ingeniero de Desarrollo	64	61
Ingeniero de Sistemas	46	47
Oficial de Mantenimiento de Hardware	3	3
Oficial de Mantenimiento General	1	1
Programador-Analista de Aplicaciones	27	27
Programador-Analista de Sistemas	7	7
Responsable de Seguridad Física	0	1
Secretaria C	13	13
Soporte a Usuarios	16	16
Soporte de Sistemas	18	18
Soporte Integral a Directivos	1	1
Técnico Administrativo y de Gestión	33	34
Técnico de Comunicación	5	5
Técnico de Mantenimiento General	1	1
Técnico de Mantenimiento de Hardware	3	3
Técnico de Sistemas	71	72
Técnico de Soporte a Usuarios	23	22
Total	634	634

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
 Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

La media ponderada no ha variado entre ambos ejercicios. La base de cálculo se establece en función de los días de alta anuales, por categoría profesional. El número real de efectivos, sin ponderar, a 31 de diciembre, es de 649 personas para 2017 y 657 en 2018.

17.5 Distribución de plantilla por género (media ponderada):

Categoría profesional	Año 2018			Año 2017		
	Hombre	Mujer	Total	Hombre	Mujer	Total
Administrativo	9	28	37	8	26	34
Analista Aplicaciones	15	32	47	15	32	47
Analista Funcional	41	38	79	41	39	80
Asesor adjunto al Consejero Delegado	1	0	1	1	0	1
Aux. Servicios Generales y Almacén	0	0	0	1	1	2
Conductor B	3	0	3	3	0	3
Consejero Delegado	1	0	1	1	0	1
Consultor de Gestión	9	9	18	9	9	18
Consultor de Servicios	26	29	55	25	29	54
Consultor de Sistemas de Información	29	28	57	32	26	58
Director Gestión Económica y Aprovechamiento	1	0	1	1	0	1
Director de Régimen Jurídico	1	0	1	1	0	1
Gestor Administrativo	1	0	1	1	0	1
Habilitada de Personal	0	1	1	0	1	1
Ingeniero de Desarrollo	33	31	64	33	28	61
Ingeniero de Sistemas	38	8	46	39	8	47
Oficial de Mantenimiento de Hardware	3	0	3	3	0	3
Oficial de Mantenimiento General	1	0	1	1	0	1
Programador-Analista de Aplicaciones	16	11	27	16	11	27
Programador-Analista de Sistemas	4	3	7	4	3	7
Responsable de Seguridad Física	0	0	0	1	0	1
Secretaria C	0	13	13	0	13	13
Soporte a Usuarios	3	13	16	3	13	16
Soporte de Sistemas	11	7	18	11	7	18
Soporte Integral a Directivos	1	0	1	1	0	1
Técnico Administrativo y de Gestión	8	25	33	8	26	34
Técnico de Comunicación	2	3	5	2	3	5
Técnico de Mantenimiento General	1	0	1	1	0	1
Técnico de Mantenimiento de Hardware	3	0	3	3	0	3
Técnico de Sistemas	62	9	71	63	9	72
Técnico de Soporte a Usuarios	3	20	23	3	19	22
Total	326	308	634	331	303	634

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO
Memoria de Cuentas Anuales a 31/12/2018

La base de cálculo se establece en función de los días de alta anuales, por categoría profesional y género, no existiendo variación alguna entre ambos ejercicios.

La presente memoria forma parte de las Cuentas Anuales de la Agencia para la Administración Digital de la Comunidad de Madrid del ejercicio 2018.

EL CONSEJERO DELEGADO



Fdo.: Blas Labrador Román