

5.8. GESTIÓN RECAUDATORIA DE CANARIAS, S.A



PRESUPUESTO DE CAPITAL “Estado de Flujos de Efectivo en el Ejercicio”
Sociedad Mercantil Pública: Gestión Recaudatoria de Canarias, S.A.

| | |
|---|---------------------|
| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN | |
| 2. Ajustes del resultado. | 1.688.524,82 |
| 3. Cambios de capital corriente. | -1.432.332,02 |
| 4. Otros flujos de las actividades de explotación. | 140.668,96 |
| 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1 +/-2 +/-3 +/-4). | 396.861,76 |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | |
| 6. Pagos por inversiones (-). | -380.000,00 |
| b) Inmovilizado intangible. | -330.000,00 |
| c) Inmovilizado material. | -50.000,00 |
| 7. Cobros por desinversiones (+). | 3.121.039,41 |
| a) Empresas del grupo y asociadas. | 1.260.039,41 |
| e) Otros activos financieros. | 1.861.000,00 |
| 8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6) | 2.741.039,41 |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | |
| 12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9 +/-10 -11) | 0 |
| D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio (+/-) | 0 |
| E) AUMENTO/DISMIN. NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5 +/-8 +/-12 +/-D) | 3.137.901,17 |
| EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO | 364.825,73 |
| EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO | 3.502.726,90 |

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN “Cuenta de Pérdidas y Ganancias”
Sociedad Mercantil Pública: Gestión Recaudatoria de Canarias, S.A.

| | |
|---|----------------------|
| A) OPERACIONES CONTINUADAS | |
| 1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS | 11.024.700,00 |
| B) PRESTACIONES DE SERVICIOS | 11.024.700,00 |
| B.1) AL SECTOR PÚBLICO | 11.024.700,00 |
| 4. APROVISIONAMIENTOS | -7.801,08 |
| A) CONSUMO DE MERCADERÍAS | -7.801,08 |
| 5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN | 4.773,30 |
| A) INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE | 4.773,30 |
| 6. GASTOS DE PERSONAL | -4.328.453,00 |
| A) SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS | -4.328.453,00 |
| 7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN | -5.306.825,46 |
| A) SERVICIOS EXTERIORES | -5.275.033,32 |
| B) TRIBUTOS | -31.792,14 |
| 8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO | -1.537.459,29 |
| A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+ 8+9+10+11) | -151.065,53 |
| 12. INGRESOS FINANCIEROS | 151.065,53 |
| B) DE VALORES NEGOCIABLES Y OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 151.065,53 |
| B1) DE EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS | 151.065,53 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16) | 151.065,53 |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 0 |
| 17. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS | 0 |
| A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17) | 0 |
| B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS | |
| 18. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS. | 0 |
| A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18) | 0 |

Plantilla de Personal

Sociedad Mercantil Pública: Gestión Recaudatoria de Canarias, S.A.

| CATEGORIAS | Nº Total | Sueldos, Salarios y Asimilados | Seguridad Social | Coste Total |
|-----------------------------------|------------|--------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Gerente | | | | |
| Otros directivos | | | | |
| Técnicos superiores | 28 | 881.697,62 | 264.509,29 | 1.146.206,91 |
| Técnicos medios | 4 | 129.049,17 | 38.714,75 | 167.763,92 |
| Administrativos | 79 | 1.832.344,12 | 549.703,23 | 2.382.047,35 |
| Obreros y Subalternos | 2 | 34.612,75 | 10.383,83 | 44.996,58 |
| TOTAL PERSONAL FIJO | 113 | 2.877.703,66 | 863.311,10 | 3.741.014,76 |
| Gerente | 1 | 60.045,46 | 18.013,64 | 78.059,10 |
| Otros directivos | | | | |
| Técnicos superiores | 3 | 83.816,47 | 25.144,94 | 108.961,41 |
| Técnicos medios | | | | |
| Administrativos | 17 | 293.433,61 | 88.030,08 | 381.463,69 |
| Obreros y Subalternos | 1 | 14.580,03 | 4.374,01 | 18.954,04 |
| TOTAL PERSONAL EVENTUAL | 22 | 451.875,57 | 135.562,67 | 587.438,24 |
| Gerente | 1 | 60.045,46 | 18.013,64 | 78.059,10 |
| Otros directivos | | | | |
| Técnicos superiores | 31 | 965.514,09 | 289.654,23 | 1.255.168,32 |
| Técnicos medios | 4 | 129.049,17 | 38.714,75 | 167.763,92 |
| Administrativos | 96 | 2.125.777,73 | 637.733,31 | 2.763.511,04 |
| Obreros y Subalternos | 3 | 49.192,78 | 14.757,84 | 63.950,62 |
| TOTAL PERSONAL | 135 | 3.329.579,23 | 998.873,77 | 4.328.453,00 |
| Otros gastos no individualizables | | | | |
| TOTAL GASTO DE PERSONAL | | 3.329.579,23 | 998.873,77 | 4.328.453,00 |

| Balance de Situación | |
|---|----------------------|
| Sociedad Mercantil Pública: Gestión Recaudatoria de Canarias, S.A. | |
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 6.583.906,20 |
| I. INMOVILIZADO INTANGIBLE | 1.206.648,89 |
| 6. APLICACIONES INFORMÁTICAS | 1.206.648,89 |
| II. INMOVILIZADO MATERIAL | 2.641.984,78 |
| 1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES. | 2.105.592,80 |
| 2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL | 536.391,98 |
| III. INVERSIONES INMOBILIARIAS | 2.478.671,22 |
| 1. TERRENOS | 1.275.083,50 |
| 2. CONSTRUCCIONES | 1.203.587,72 |
| IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO. | 192.333,33 |
| 2. CRÉDITOS A EMPRESAS | 192.333,33 |
| V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 64.267,98 |
| 2. CRÉDITOS A TERCEROS | 38.814,70 |
| 5. OTRAS ACTIVOS FINANCIEROS | 25.453,28 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 22.964.020,32 |
| III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR | 14.593.859,76 |
| 1. CLIENTES X VENTAS Y PREST. DE SERVICIOS | 49.630,45 |
| 2. CLIENTES, EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS | 14.499.440,98 |
| 3. DEUDORES VARIOS | 70 |
| 4. PERSONAL | 27.940,67 |
| 6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 16.777,66 |
| IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO. | 753.773,42 |
| 2. CRÉDITOS A EMPRESAS | 753.773,42 |
| V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO | 4.113.660,24 |
| 5. OTRAS ACTIVOS FINANCIEROS | 4.113.660,24 |
| VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES | 3.502.726,90 |
| 1. TESORERÍA | 3.502.726,90 |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | 29.547.926,52 |

Balance de Situación**Sociedad Mercantil Pública: Gestión Recaudatoria de Canarias, S.A.**

| | |
|---|----------------------|
| A) PATRIMONIO NETO | 27.433.957,51 |
| A-1) FONDOS PROPIOS | 27.433.957,51 |
| I. CAPITAL | 782.515,02 |
| 1. CAPITAL ESCRITURADO | 782.515,02 |
| III. RESERVAS | 26.651.442,49 |
| 1. LEGAL Y ESTATUTARIAS | 156.503,00 |
| 2. OTRAS RESERVAS | 26.494.939,49 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 0 |
| C) PASIVO CORRIENTE | 2.113.969,01 |
| III. DEUDAS A CORTO PLAZO | 22.762,92 |
| 5. OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 22.762,92 |
| IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO. | 1.352.843,51 |
| V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR | 738.362,58 |
| 3. ACREEDORES VARIOS | 522.983,80 |
| 4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO) | 13.583,95 |
| 6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 201.794,83 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | 29.547.926,52 |

ANEXO DE OPERACIONES DE CAPITAL. INVERSIONES
Sociedad Mercantil Pública: Gestión Recaudatoria de Canarias, S.A.

| PROYECTO | ISLA | PRESUPUESTO 2018 | EJERCICIOS POSTERIORES |
|---------------------------|--------|-------------------|------------------------|
| Instalaciones Técnicas | REGION | 50.000,00 | 0 |
| Aplicaciones Informáticas | REGION | 330.000,00 | 0 |
| Total | | 380.000,00 | 0 |

Sociedad Mercantil Pública: Gestión Recaudatoria de Canarias, S.A.

MEMORIA EXPLICATIVA DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2018 Y DE SU
ADAPTACIÓN AL PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL

1) MARCO ECONOMICO Y DE FINANCIACION DE LA SOCIEDAD

A. La actividad de la sociedad está condicionada, de una parte, por el contexto presupuestario de la Comunidad Autónoma y de otra, por la capacidad de crecimiento a través de la prestación de servicios a entidades públicas y privadas tanto en Canarias como fuera de la misma.

B. En todo caso, las aportaciones específicas a realizar por la Administración de la Comunidad Autónoma estarán limitadas por el cumplimiento de los objetivos de estabilidad presupuestaria y deuda pública fijados a la Comunidad Autónoma de Canarias para el periodo 2018-2020.

Se destaca como siempre ha caracterizado, la autofinanciación de GRECASA ya que no se han incluido en la relación de transferencias nominadas incluidas en los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Canarias para el ejercicio 2018 transferencia alguna y el nivel de endeudamiento es inexistente.

2) EVOLUCION ECONOMICA Y FINANCIERA DE LA SOCIEDAD (2014-2017)

La cifra de negocios está ajustada al importe de las partidas presupuestarias establecidas en los convenios vigentes para 2017, se ha considerado al cierre que las Liquidaciones por la compensación del coste del servicio conforme al convenio vigente de servicios de prestación de servicios en materia de información y asistencia a los obligados tributarios y de gestión de cobro de ingresos de derecho público de la CAC de 16 de diciembre de 2015 (BOC nº 243) y en aplicación del Art. 32.6 de la Ley 4/2012, ya que se entienden se prorrogan los servicios encomendados.

En la partida de personal se ha considerado congelación salarial para el 2018.

3) LINEAS DE ACTUACIÓN DE LA SOCIEDAD E INDICADORES DE MEDIACIÓN DE RESULTADOS (2014-2017)

A) Líneas de actuación

Las líneas de actuación de la empresa para el periodo 2014-2017 se enmarcan en los siguientes objetivos corporativos:

- Autofinanciación.
- Innovación: Tecnología como oportunidad.
- Racionalización: Aplicación de criterios de gestión eficientes.
- Empatía con el ciudadano.

B)Objetivos

Se pretende incrementar la recaudación en la medida en que se viene haciendo hasta el ejercicio 2016 y la colaboración con el resto de la Administración Tributaria Canaria en hacer aflorar el fraude fiscal, para lo que se han desplazado recursos hacia los procedimientos de enajenación de bienes y derivación de responsabilidades entre otros para impulsar las medidas de actuación.

Se pretende ampliar la red de oficinas al ciudadano para llegar mas al contribuyente y facilitarle a través de medios electrónicos la gestión eficaz y eficiente de sus obligaciones tributarias.