

ANEXO I

PROYECTO DE PRESUPUESTO 2025

CONSORCIO GRANADA PARA LA MUSICA - Orquesta Ciudad de Granada

GASTOS 2025 **4.991.374,36**

Capítulo I : Gastos de Personal **3.927.002,91**

| | |
|--|--------------|
| Retribuciones Gerencia | 57.613,55 |
| Retribuciones Personal Plantilla Consorcio | 2.793.258,48 |
| Retribuciones Personal por programación | 18.000,00 |
| Cesión Derechos de Grabación | 17.100,00 |
| Personal Refuerzo | 53.859,47 |
| Seguridad Social | 892.440,93 |
| Subida 2,5% Personal Plantilla | 71.542,29 |
| Premio 30 años 2025 | 8.688,19 |
| Mutua y Segurcción de Riesgos | 14.000,00 |
| Asistencia Médico-Farmac. Pruebas COVID | 500,00 |

Capítulo 2 - Gastos Generales **120.722,66**

| | |
|---|------------|
| Gastos Generales Gestión/Administración | 100.222,66 |
| Gastos Generales Producción | 2.500,00 |
| Gastos Generales Publicidad | 18.000,00 |

Capítulo 2 - Gastos de Programación **524.897,42**

| | |
|---|---|
| Gastos Temporada de Abonos | 439.516,49 |
| <i>Gastos Artísticos</i> | <i>328.706,68</i> |
| <i>Gastos Producción</i> | <i>68.832,97</i> |
| <i>Gastos Comunicación</i> | <i>41.976,84</i> |
| Gastos Activades Educativas <i>incluidas en Temporada</i> | |
| Honorarios Dirección Artística | 42.680,00 |
| Ciclo Cámara Auditorio | 0,00 <i>Incluido en Cap.I Retribuciones personal programación</i> |
| Actividades Externas | 42.700,93 <i>(falta posible Bilbao y Cuenca)</i> |

| | | |
|--|------------|-------------------|
| Capítulo 3 - Gastos Financieros | | 2.000,00 |
| Intereses Préstamos | 0,00 | |
| Intereses Operaciones de Tesorería | 1.000,00 | |
| Servicios Bancarios | 1.000,00 | |
| Capítulo 4 - Alquiler Auditorio Manuel de Falla | | 400.635,37 |
| Alquiler Auditorio Manuel de Falla | 370.635,37 | |
| Convenio Habilitados Ayuntamiento Granada | 30.000,00 | |
| Capítulo 6 - Inversiones Corrientes | | 16.116,00 |
| música impresa | 6.116,00 | |
| equipamientos orquesta | 10.000,00 | |
| equipamientos oficina | | |

INGRESOS 2025**4.991.374,36****Aportaciones Ordinarias Instituciones Consorciadas****4.187.904,36**

| | |
|--|--------------|
| Junta de Andalucía (fase provisional) | 1.878.403,00 |
| Ayuntamiento de Granada | 1.852.464,36 |
| Aportación Ordinaria | 1.481.829,00 |
| Aportación es especie | 370.635,36 |
| Diputación de Granada | 457.037,00 |

Recursos propios**803.470,00**

| | |
|--|------------|
| Ingresos por Venta de entradas | 520.000,00 |
| Ingresos por explotación de actividad | 75.470,00 |
| Otros Ingresos(reintegros e intereses) | 5.000,00 |
| Mecenazgo y colaboraciones | 203.000,00 |

BALANCE PREVISIONAL PRESUPUESTO

| | |
|------------------------------|--------------|
| total ingresos | 4.991.374,36 |
| total gastos | 4.991.374,36 |
| resultado previsional | 0,00 |

ANEXO II
CONSORCIO GRANADA PARA LA MUSICA

| PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTES | | | 2025 | 2024 |
|------------------------------------|--------------|--|---------------------|---------------------|
| APLICACIÓN | DENOMINACIÓN | | | |
| 334 | 10100 | Retribuciones personal directivo del Consorcio | 57.613,55 | 57.052,48 |
| 334 | 13000 | Retribuciones personal plantilla Consorcio | 2.612.661,93 | 2.665.029,54 |
| 334 | 13002 | Remuneraciones por programación | 18.000,00 | 18.000,00 |
| 334 | 13100 | Retribuciones laboral temporal plantilla Consorcio | 260.827,03 | 122.601,17 |
| 334 | 14300 | Otro personal(Refuerzos de plantilla orquestal y preparación coro) | 53.859,47 | 58.700,75 |
| 334 | 15000 | Cesión Derechos de Grabación | 17.100,00 | 17.100,00 |
| 334 | 16000 | Cuotas patronales de seguridad social | 892.440,93 | 822.500,05 |
| 334 | 162008 | Asistencia Médico-Farmacéutica (Pruebas Covid) | 500 | 500 |
| 334 | 16205 | Mutua Prevención Riesgos y Seguro de Vida | 14.000 | 14.000 |
| | | TOTAL CAPITULO I | 3.927.002,91 | 3.775.483,99 |
| 334 | 20800 | Alquiler de Partituras | 16.300,00 | 13.300,00 |
| 334 | 20801 | Otros Alquileres (instrumentos, equipos sonorización....) | 11.100,00 | 13.120,00 |
| 334 | 20900 | Derechos SGAE | 9.000,00 | 10.800,00 |
| 334 | 20901 | Gestión de marca OCG | 0,00 | 0,00 |
| 334 | 21200. | Reparaciones y Mantenimientos | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 334 | 22000 | Material de Oficina | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 334 | 22001 | Prensa | 500,00 | 500,00 |
| 334 | 22104 | Vestuario | 500,00 | 500,00 |
| 334 | 22201 | Gastos correo | 100,00 | 100,00 |
| 334 | 22203 | Informáticas | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 334 | 22299 | Mensajería | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 334 | 22200 | Comunicaciones telefónicas | 3.486,97 | 3.486,97 |
| 334 | 22300 | Transporte de Instrumentos | 10.300,00 | 12.500,00 |
| 334 | 22301 | Desplazamientos Orquesta (Empresa Autobuses/Avión) | 6.000,00 | 11.200,00 |
| 334 | 22400 | Seguros | 10.800,00 | 11.400,00 |
| 334 | 2260100 | Gastos de Representación | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 334 | 2260101 | Gastos protocolarios Artistas Invitados | 30.760,00 | 34.560,00 |
| 334 | 2260200 | Gastos Generales Publicidad | 18.000,00 | 21.000,00 |
| 334 | 2260201 | Gastos Publicidad por concierto | 17.715,00 | 13.500,50 |
| 334 | 22700 | Limpieza | 2.650,00 | 2.650,00 |
| 334 | 22708 | Comisiones por venta entradas (servicio taquilla) | 28.500,00 | 28.500,00 |
| 334 | 2279901 | Montajes y Servicios Técnicos | 14.775,91 | 11.809,36 |
| 334 | 2279902 | Directores y solistas invitados Temporada y Act.Didácticas | 320.011,68 | 344.600,00 |
| 334 | 2279903 | Dirección Artística 2023 | 42.680,00 | 42.680,00 |
| 334 | 2279904 | Personal de Sala | 27.471,84 | 27.471,84 |
| 334 | 2279905 | Asesorías | 38.635,69 | 38.685,69 |
| 334 | 23020 | Dietas, indemnizaciones y gastos de viaje | 17.833,00 | 31.745,00 |
| | | TOTAL CAPITULO II | 645.620,09 | 692.609,36 |
| 334 | 31000 | Intereses Préstamos | 0,00 | 0,00 |
| 334 | 31001 | Intereses Operaciones de Tesorería | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 334 | 35900 | Servicios Bancarios | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | TOTAL CAPITULO III | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 334 | 46200 | Alquiler Auditorio Manuel de Falla de Granada | 370.635,36 | 370.635,36 |
| 334 | 4620001 | Convenio funciones Secretaría, Intervención y Contabilidad | 30.000,00 | 0,00 |
| | | TOTAL CAPITULO IV | 400.635,36 | 370.635,36 |
| 334 | 62301 | Compra de Partituras | 6.116,00 | 5.000,00 |
| 334 | 62302 | Compra equipamiento Orquesta | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 334 | 62600 | Compra equipos de oficina | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTAL CAPITULO VI | 16.116,00 | 15.000,00 |
| TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS | | | 4.991.374,36 | 4.855.728,71 |

ANEXO III
PROYECTO ACTIVIDADES 2025

ORQUESTA CIUDAD DE GRANADA

ENERO – MAYO 2025

**GISELA y la ORQUESTA CIUDAD DE GRANADA presentan el
concierto sinfónico
SUITE DISNEY**

AUDITORIO MANUEL DE FALLA
SÁBADO 4 DE ENERO DE 2025, 17:30 y 20:00 horas

GISELA voz
FERRAN PINA actor
ORQUESTA CIUDAD DE GRANADA
PEDRO VICENTE ALAMÁ director

| | |
|--|--|
| A. Menken | Hércules (No importa la distancia) |
| A. Menken | Pocahontas (Gloria y riqueza) |
| F. Churchil | Blancanieves y los siete enanitos (Hi-ho) |
| A. Menken | La bella y la bestia (Bella y bestia son) |
| R. Newman | Toy Story (Hay un amigo en mí) |
| A. Menken | El jorobado de Notre Dame (Oración de Esmeralda - Sueña) |
| T. Gilkyson | El libro de la selva (Lo más vital) |
| R&R Sherman | Mary Poppins (Chim chim cherí) |
| S. Burke | La dama y el vagabundo (Los gatitos siameses) |
| M. Leven | 101 Dálmatas (Cruella de Vil) |
| A. Menken | Aladdin (Un mundo ideal) |
| R&R Sherman | El libro de la selva (Marcha de los elefantes) |
| M. David & A. Hoffman | La cenicienta (Bíbidi bábidi bú) |
| A. Meken | Hércules (De cero a héroe) |
| A. Meken (D. Troob) | Aladdin (Un genio ideal) |
| F. Churchill | Los tres cerditos (¿Quién teme al lobo feroz?) |
| A. Meken | La sirenita (Bajo el mar) |
| R&R Sherman | Mary Poppins (¡Supercalifragilísticoespialidoso!) |
| k. Anderson-López & R. López, bonus track | Frozen (Suéltalo) |

**Con la colaboración
de Fundación CAJA RURAL GRANADA**

viernes 10 enero 2025 / V5
Auditorio Manuel de Falla, 19:30 h
Espacio sinfónico

sábado 11 enero 2025 – HUELVA
Gran Teatro y Casa Colón

LA 40 DE MOZART

Wolfgang Amadeus MOZART Sinfonía concertante para vientos en Mi bemol mayor, K 297b
Wolfgang Amadeus MOZART Sinfonía núm. 40 en Sol menor, K 550

JUAN CARLOS CHORNET flauta
EDUARDO MARTÍNEZ oboe
ÓSCAR SALA trompa
SANTIAGO RÍOS fagot
LUCAS MACÍAS director

En Huelva
Wolfgang Amadeus MOZART Concierto para oboe en Do mayor, K 314
Wolfgang Amadeus MOZART Sinfonía núm. 40 en Sol menor, K 550

LUCAS MACÍAS oboe y director

viernes 31 enero 2025 / DVŘ3
Auditorio Manuel de Falla, 19:30 h
Espacio Dvořák

DVOŘÁK III: 7ª SINFONÍA

Robert SCHUMANN Genoveva, obertura, op. 81
Serguéi PROKÓFIEV Concierto para violín núm. 2 en Sol menor, op. 63
Antonín DVOŘÁK Sinfonía núm. 7 en Re menor, op. 70, B 141

JAVIER COMESAÑA violín
PABLO GONZÁLEZ director

viernes 7 febrero 2025 / V6
Auditorio Manuel de Falla, 19:30 h

LIEDER DE SCHUBERT

Joseph HAYDN Sinfonía núm. 100 en Sol mayor, Hob I/100, "Militar"
Franz SCHUBERT Lieder
Erlkönig (*El rey de los alisos*, D 328)
Wer nie sein Brot mit Tränen aß, Gesänge des Harfners (*Quien nunca comió su pan con lágrimas, Cantos del Arpista*, D 478 núm. 2)
An die Türen will ich schleichen, Gesänge des Harfners (*Merodearé por las puertas, Cantos del Arpista*, D 478 núm. 3)
Im Abendrot (*En el crepúsculo*, D.799)
Auf dem Wasser zu singen (*Cantar sobre el agua*, D 744)
An die Musik (*A la música*, D 547)

Felix MENDELSSOHN Sinfonía núm. 5 en Re mayor, op. 107, "de la Reforma"

KLAUS MERTENS barítono
TON KOOPMAN director

viernes 21 febrero 2025 / V7
Auditorio Manuel de Falla, 19:30 h
Espacio sinfónico

MOZART Y CHAIKOVSKI

Wolfgang Amadeus MOZART Concierto núm. 20 para piano y orquesta en Re menor, K 466
Piotr CHAIKOVSKI Sinfonía núm. 4 en Fa menor, op. 36

JAEDEN IZIK-DZURKO piano
JOSEPH SWENSEN director

Colabora: Concurso Internacional de Piano de Santander Paloma O'Shea

viernes 28 marzo 2025 / V8
sábado 29 marzo 2025 / S4
Auditorio Manuel de Falla, 19:30 h
Espacio sinfónico

CONCIERTOS CONMEMORATIVOS DEL V CENTENARIO DE LA CATEDRAL DE GRANADA

ELÍAS

Felix MENDELSSOHN
Elías, oratorio para solistas, coro y orquesta, op. 70

ALICIA AMO soprano
ANNA ALÀS mezzosoprano
STUART JACKSON tenor
JOSÉ ANTONIO LÓPEZ barítono
CORO DE LA OCG (Héctor E. Márquez, director)
VÍCTOR PABLO PÉREZ director

viernes 4 abril 2025 / V9
Auditorio Manuel de Falla, 19:30 h
Espacio sinfónico

LA INTRIGA Y EL AMOR

| | |
|-----------------------|---|
| Daniel-François AUBER | Lestocq, ou L'intrigue et l'amour, obertura |
| André MESSAGER | Sinfonía en La mayor |
| Erik SATIE | Mercure, suite |
| Georges BIZET | Sinfonía núm. 1 en Do mayor |

AUDREY SAINT GIL directora

viernes 11 abril 2025 / V10
sábado 12 abril 2025 / S5
Auditorio Manuel de Falla, 19:30 h
Espacio sinfónico

A LA MEMORIA DE UN ÁNGEL

| | |
|------------------------------|--|
| Alban BERG | Concierto a la memoria de un ángel |
| Gustav MAHLER | Sinfonía núm. 5 (<i>Adagietto</i>) |
| Jesús RUEDA | Vísperas (estreno absoluto) |
| | Obra encargo de Oviedo Filarmonía y Orquesta Ciudad de Granada |
| Modest MUSSORGSKY | Canciones y danzas de la muerte |
| Dimitri SHOSTAKÓVICH | Sinfonía núm. 1 en Fa menor, op. 10 |
| BIRGIT KOLAR violín | |
| MARKO MIMICA barítono | |
| LUCAS MACÍAS director | |

Con la colaboración
INDUSTRIAS KOLMER

viernes 25 abril 2025 / DVŘ4
Auditorio Manuel de Falla, 19:30 h
Espacio Dvořák

DVOŘÁK IV: LEYENDAS

| | |
|-----------------|---|
| Antonín DVOŘÁK | Leyendas, op. 59 (1, 9 y 2), B 122 |
| Frederic CHOPIN | Concierto para piano núm. 2 en Fa menor, op. 21 |
| Antonín DVOŘÁK | Leyendas, op. 59 (4, 5, 6, 7, 8, 10 y 3), B 122 |

CHRISTIAN ZACHARIAS piano y director

Con la colaboración
De Fundación CAJA RURAL GRANADA

viernes 30 mayo 2025 / V11
sábado 31 mayo 2025 / S6
Auditorio Manuel de Falla, 19:30 h
Espacio sinfónico

TRES MOZART TRES

Wolfgang Amadeus MOZART Concierto para oboe en Do mayor, K 314
LUCAS MACÍAS oboe
CHRISTIAN ZACHARIAS director

Wolfgang Amadeus MOZART Sinfonía núm. 41 en Do mayor, "Júpiter", K 551
JOSEPH SWENSEN director

Wolfgang Amadeus MOZART Concierto núm. 17 para piano y orquesta en
Sol mayor, K 453
CHRISTIAN ZACHARIAS piano
LUCAS MACÍAS director

Con la colaboración
De Fundación CAJA RURAL GRANADA

ORQUESTA CIUDAD DE GRANADA

CONCIERTOS DIDÁCTICOS Y FAMILIARES 2025

DIDÁCTICOS 2A

22, 23 y 24 enero 2025

DIDÁCTICOS 2B

12, 13 y 14 febrero 2025

Auditorio Manuel de Falla, 10:00 y 12:00 h

sábado 25 enero / CONCIERTO FAMILIAR 2
Auditorio Manuel de Falla, 12:00 h

Pedro y el lobo

Serguéi PROKÓFIEV Pedro y el lobo

TÍTERES ETCÉTERA

ENRIQUE LANZ dirección de escena, escenografía y títeres

YANISBEL V. MARTÍNEZ narradora

CRISTINA COLMENERO, ENRIQUE LANZ y LEO LANZ titiriteros

IRENE DELGADO-JIMÉNEZ directora

DIDÁCTICOS 3

19, 20 y 21 marzo 2025

Auditorio Manuel de Falla, 10:00 y 12:00 h

sábado 22 marzo / **CONCIERTO FAMILIAR 3**

Auditorio Manuel de Falla, 12:00 h

Mythos

Un viaje musical en el tiempo a través de las mitologías árabes, célticas, romanas o griegas...

ABRAHAM CUPEIRO multiinstrumentista,
constructor de instrumentos y compositor

DIMAS RUIZ director

Orquesta Ciudad de Granada

septiembre / diciembre 2025

(fechas y asignación de conciertos provisionales)

Septiembre

| | |
|------------------------|------------------------|
| FIESTA OCG: | viernes 12 o sábado 13 |
| La semana del 15 al 20 | Barrios |
| Barroco 1: | viernes 26 |

Octubre

| | |
|------------------------|------------------------|
| Barroco 2: | viernes 3 |
| Sinfónico 1, sábado 1: | viernes 17 y sábado 18 |
| Sinfónico 2: | viernes 24 |

Noviembre

| | |
|-------------------------|------------------------|
| Familiar 1: | sábado 8 |
| Sinfónico 3: | viernes 14 |
| Sinfónico 4 y sábado 2: | viernes 28 y sábado 29 |

Diciembre

| | |
|---------------|------------------------|
| Mesías 1 y 2: | viernes 12 y sábado 13 |
| Familiar 2: | sábado 20 |

ANEXO IV ANEXO DE PERSONAL

El sistema de remuneración y cuantía salarial del personal del Consorcio Granada para la Música viene establecido por Convenio Colectivo, con código de Convenio1802072 publicado en el BOP de Granada, num.89 de fecha 13 de mayo de 2009.

Dentro de los gastos que componen el Capítulo I para este presupuesto 2025 se incrementa la partida correspondiente a Retribuciones personal plantilla del Consorcio al aplicar la subida salarial prevista del 2,5% al personal del Consorcio Granada para la Música, como empleados públicos de esta entidad adscrita al Ayuntamiento de Granada, para el ejercicio 2025 y premio por 30 años de actividad en la OCG de tres trabajadores, según convenio.

Dentro de este Capítulo I, se incluyen:

- Retribuciones Gerencia.
- Laboral Fijo. Personal técnico y músicos componentes de la Orquesta Ciudad de Granada.
- Laboral Temporal de plantilla. Personal músico que sustituyen a plazas vacantes de la plantilla orquestal, por motivos de excedencias, plazas no cubiertas o bajas de larga duración.
- Subida 2,5% personal plantilla.
- Premios por 30 años de actividad.
- Refuerzos de plantilla orquestal y preparación de coro. Personal músico temporal que completa la plantilla orquestal por necesidades de programación y los profesores encargados de la formación y preparación del Coro Orquesta Ciudad de Granada (coro no profesional).
- Cuotas patronales de Seguridad Social
- Mutua Prevención Riesgos.
- Asistencia Médico-Farmacéutica (Pruebas COVID)

Para el cálculo de la retribución final de la masa salarial de cada Puesto de trabajo diferenciamos entre el personal Técnico y el personal músico OCG, según lo vemos a continuación:

Personal Técnico:

1.- Retribución Básica determinada según categoría profesional

Complementos. Estos complementos los tendrán los trabajadores en función del puesto de trabajo que desarrollen.

1.-Complemento Específico de puesto de trabajo

2.-Movilidad Horaria

3.-Plus de Transporte

4.-Plus de Vestuario

5.- Quebranto de moneda

6.-Complemento personal

Personal Músico

1.-Retribución Básica igual para todas las categorías

Complementos:

1.-Complemento puesto de trabajo

2.-Plus desgaste de Herramientas

3.-Movilidad Horaria

4.-Plus de Transporte

5.-Plus de vestuario

6.-Complemento Personal

El gasto de personal del Consorcio Granada para la Música asciende a **3.927.002,91.-** euros para todo el periodo anual 2025 incluyendo Retribuciones, Seguridad Social, Personal Temporal, personal Refuerzo, Mutua de Accidentes y Seguro de Vida del Personal del Consorcio.

Se anexan a continuación las tablas salariales relativas al Personal Técnico y Personal Músico de la OCG que componen la Plantilla del Consorcio Granada para la Música.

En Granada, a 26 de septiembre de 2024



Maite Carrasco Orellana

Gerente en funciones

Consorcio Granada para la Música

ANEXO V**DESGLOSE CAPITULO I
CONSORCIO GRANADA PARA LA MÚSICA
2025****PROFESORES OCG**

| | | |
|--|------------|---------------------|
| 1.-Categoría 1 | Sueldos | |
| Concertinos (2, Principal y Asociado) | 105.426,83 | |
| 2.-Categoría 2 | | |
| 15 Solistas | 728.336,54 | |
| 3.-Categoría 3 | | |
| 11 Ayudas | 532.190,92 | |
| 4.-Categoría 4 | | |
| 21 Tuttis | 969.397,45 | |
| Total Profesores OCG | | 2.335.351,74 |

PERSONAL TECNICO

| | | |
|------------------------------------|------------|---------------------|
| 1.-Alta Dirección | | |
| Gerencia | 57.613,55 | |
| Dirección Artística | | (1) |
| 2.-Dirección | | |
| 3 Jefes de Departamento | 146.339,74 | |
| 3.- Tecnicos - Administración | | |
| 6 Oficiales 1ª | 214.008,21 | |
| 2 Oficiales 2ª | 63.602,07 | |
| 1 Regidor | 31.936,68 | |
| 4.- Ayuda Transporte Becarios | 1.200,00 | |
| Total Personal Técnico | | 514.700,25 |
| TOTAL PLANTILLA CONSORCIO | | 2.850.051,99 |
| <i>Aumentos de Antigüedad 2025</i> | | 820,04 |
| <i>SUBIDA PREVISTA 2,5%</i> | | 71.542,29 |
| <i>Premios 30 años</i> | | 8.688,19 |

| | |
|--|---------------------|
| TOTAL APLICACIONES 10100, 13000 y 13100 (*) | 2.931.102,51 |
|--|---------------------|

(1) Dirección Artística está incluida en Capítulo II por tener un contrato de prestación de Servicios

Observaciones:

Para el cálculo de la valoración del coste del Capítulo I del Consorcio, se ha supuesto una plantilla completada en su totalidad, es decir suponiendo que todas las plazas vacantes (ayuda de concertino y tutti de violín) y las excedencias en vigor, están cubiertas al 100% de sus honorarios, con los ajustes del complemento de Antigüedad que corresponda en su caso.

(*)

| | |
|--------------|--|
| 10100 | Retribuciones Básicas Personal Directivo |
| 13000 | Retribuciones Básicas Personal Plantilla Indefinido |
| 13100 | Retribuciones Básicas Personal Temporal Plantilla Consorcio |



ORQUESTA CIUDAD
DE GRANADA

ANEXO VI

ESTADO DE INVERSIONES, PROGRAMAS Y PROYECTOS

Todas las inversiones previstas vienen reflejadas en el CAPITULO VI INVERSIONES REALES, y se refieren a la compra de partituras necesarias para la realización de determinados conciertos dentro del ejercicio 2025, así como la compra de material para reparación de los instrumentos, y compra de instrumentos y accesorios para la orquesta.

| ANEXO DE INVERSIONES DEL ORGANISMO AAG. EJERCICIO 2025 (art. 19 del RD 500/90) | | | | | | | | | |
|--|------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------|-----|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| PROYECTO | APL. GTO. | DENOMINACION | SUBTOTAL | TOTAL | FINANCIACION | | | | |
| AÑO INICIO/FIN | | | | | CONCEPTO | COD | DENOMINACION | IMPORTE | TOTAL |
| Ejercicio 2025 | 334 62301 334 62302 | Partituras, Equipamiento Orquestal | 6.116,00 - - 10.000,00 - - | 6.116,00 - - 10.000,00 - - | 34400 34400 | | Venta de entradas Conciertos | 6.166 - - 10.000 | 6.116,00 10.000,00 |

Granada a 26 de septiembre de 2024



Maite Carrasco
Gerente en funciones
Consorcio Granada para la Música

CONSORCIO GRANADA PARA LA MUSICA

BASES DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2025.

Base 1ª:

La gestión, desarrollo y ejecución del Presupuesto del Consorcio Granada para la Música.

Base 2ª:

Para el ejercicio 2025 en aplicación de la Orden EHA/3565/2008 de 3 de diciembre una única área en la clasificación por programas:

Grupo de programa:

334.- Promoción cultural.

Base 3ª:

Niveles de vinculación jurídica de los créditos.

La vinculación jurídica de los créditos para los gastos que establecida en los siguientes niveles:

- a. Respecto a la clasificación por programas, se establece el **ÁREA DE GASTO**.
- b. Respecto a la clasificación económica, se establece el **CAPITULO**.

En los casos en que, existiendo dotación presupuestaria para uno o varios conceptos dentro del nivel de vinculación establecido, se pretenda imputar gastos a otros artículos, conceptos o subconceptos del mismo capítulo y área de gasto, cuyas aplicaciones presupuestarias no figuran abiertas por no contar con dotación presupuestaria, no será precisa previa operación de transferencia de crédito, aunque sí autorización expresa del Interventor de Fondos, insertándose en el primer documento contable que se tramite con cargo a tales conceptos (A, AD o ADO) diligencia en lugar visible que indique: “primera operación imputada al concepto”.

Base 4ª:

Todas las modificaciones Presupuestarias serán propuestas por el/la Directora/a o Gerente/s, acordadas por la Comisión Ejecutiva y posteriormente ratificadas por Consejo Rector, previo informe de Intervención. En caso de urgencia serán acordadas por resolución de la

Presidencia/Vicepresidencia y posteriormente ratificadas por Consejo Rector.

Aquellos expedientes que por mandato legal, deban someterse a la aprobación del Pleno de la Corporación, con sujeción a los mismos trámites y requisitos que los Presupuestos, aplicándose asimismo, las normas sobre información, reclamaciones, recursos y publicidad de éstos, **dicha aprobación corresponderá al Consejo Rector del Consorcio**, y su posterior tramitación conforme a lo dispuesto en los párrafos anteriores.

Base 5ª:

La aprobación y/o autorización de gastos que supere el límite establecido para los contratos sujetos a regulación armonizada en la legislación de contratación del sector público, corresponde al Consejo Rector. No superando el límite de los contratos menores, la competencia corresponde a la Dirección-Gerencia. La aprobación de gastos relativos al resto de los contratos, que según lo anterior, no correspondan expresamente al Consejo Rector o a la Dirección-Gerencia, corresponderá a la Comisión Ejecutiva.

Base 6ª:

Las obligaciones de vencimiento periódico tales como:

- Nóminas del personal, cargas de la seguridad social y retenciones, de todo tipo, practicadas en las mismas.
- Los gastos de pequeña cuantía, los que tengan carácter de operaciones corrientes, en particular:
 - Intereses, comisiones y otros gastos financieros.
 - Primas de Seguros contratados y atenciones fijas en general, cuando su abono sea consecuencia de contratos debidamente aprobados.
 - Gastos por Servicios de correos, telégrafos y teléfonos, dentro del crédito presupuestario.
 - Y, otros análogos no sujetos a procedimiento de contratación ni a intervención previa.

Serán abonados a su vencimiento. La firma de los documentos contables implicará su aprobación. Todo ello sin perjuicio de las posibles actuaciones comprobatorias posteriores mediante la aplicación de técnicas de muestreo o auditoria.

Base 7ª:

El reconocimiento de obligaciones corresponde al Director/a Gerente.

Base 8ª:

La ordenación de pagos corresponde al Directora/a-Gerente, siendo la salida de fondos

con firma mancomunada del Presidente o Vicepresidente y, en todo caso, del Interventor.

Base 9ª: Libramientos a Justificar.

1.- Solo se expedirán órdenes de pago a justificar, con motivo de adquisiciones o servicios necesarios, en los que no sea posible disponer de comprobantes con anterioridad a su realización. Asimismo, cuando por razones de oportunidad u otras causas debidamente acreditadas, se considere necesario para agilizar los créditos.

2.- Podrá ser atendible por este sistema cualquier tipo de gasto siempre que se den las condiciones conceptuales y dentro del importe máximo de 1.500 Euros.

Para gastos a justificar para atenciones superiores a 1.500,00 Euros se deberá aportar en el momento de solicitar el importe a justificar, presupuesto o factura proforma que se habrá de corresponder con la que definitivamente se expida por el proveedor cuando se adquiera el material o servicio a recibir.

3.- La provisión de fondos se realizará en base a Resolución dictada por el/la Presidente/a del Consorcio, debiendo identificarse la orden de pago como “A JUSTIFICAR”.

4.- Los fondos librados “A Justificar” se ingresarán, como norma general en efectivo al habilitado siempre que su importe total no sea superior a 1.500 Euros. Sólo excepcionalmente, los fondos librados a Justificar” se ingresarán por transferencia bancaria en cuenta restringida que al efecto se aperturará bajo la denominación “Consortio Granada para la Música”. Requerirá Resolución de apertura de cuenta del Presidente del Consorcio indicando la titularidad de la misma, firmas autorizadas según los habilitados, y cuyas disposiciones de fondos de estas cuentas se realizarán mediante talón nominativo u orden de transferencia bancaria, autorizadas con la firma de quien tenga la competencia.

5.- Se efectuarán los pagos a terceros en metálico debiendo aparecer en las facturas justificantes el “recibí” del interesado. Servirá al efecto el ticket de caja siempre con los requisitos del Real Decreto 1619/2012, de 30 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento por el que se regulan las obligaciones de facturación. Cuando se trate de desplazamientos internacionales el límite se establecerá de acuerdo con el presupuesto autorizado por el/la Presidente/a del Consorcio. Se dejará constancia en el justificante del pago del detalle del mismo destinándose tan solo al pago para cuya atención se concedió el “Pago a Justificar”.

6.- En un plazo de diez días desde la realización del gasto, procederá la rendición de cuentas por parte del habilitado siendo el plazo máximo de tres meses desde que percibió los fondos y en todo caso antes de la finalización del ejercicio.

7.- La documentación que deberán presentar estará constituida por los justificantes originales de gastos y pagos a los acreedores, acompañados de un modelo de cuenta resumen que se aprobará al efecto firmado por el habilitado y el Presidente. La documentación se remitirá a la Intervención del Consorcio a los efectos oportunos. La aprobación definitiva corresponde al Presidente/a.

8.- Si se liquidara el gasto con diferencia positiva entre lo percibido y lo gastado procederá el reintegro, adjuntando al efecto el documento contable emitido al realizar el mismo.

9.- No podrán expedirse nuevas órdenes de pago “A justificar”, por los mismos conceptos presupuestarios a perceptores que tuviesen aún en su poder fondos sin justificar.

DISPOSICIONES FINALES

PRIMERA.- Para lo no previsto en estas Bases se estará a lo dispuesto en las Bases de Ejecución de Presupuesto del Ayuntamiento de Granada y demás disposiciones concordantes que sean de aplicación.

SEGUNDA.- El Sr. Presidente del Consorcio es el Órgano competente para la interpretación de las presentes Bases, previo informe de la Secretaría o la Intervención del Consorcio, según proceda.



1



RESOLUCION:

Visto el expediente de Liquidación del Presupuesto del Consorcio Granada para la Música del ejercicio 2.023, conocido el preceptivo informe de la Interventora evacuado en relación con el mencionado expediente, y en uso de las atribuciones que me confiere el art. 191.3 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y el Real Decreto 500/90, de 20 de abril, por medio del presente DISPONGO:

PRIMERO.- Apruebo la Liquidación del Presupuesto del ejercicio 2.023, cuyo resumen a fin del citado ejercicio, es el siguiente:

1º.- REMANENTE DE TESORERÍA OCG EJERCICIO 2023

| COMPONENTES | IMPORTE AÑO | | IMPORTE AÑO ANTERIOR | |
|--|-------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| 1. Fondos líquidos | | 690.273,20 | | 769.619,40 |
| 2. Derechos pendientes de cobro | | 63.915,98 | | 167.009,73 |
| + del Presupuesto corriente | 23.023,29 | | 142.723,60 | |
| + del Presupuestos cerrados | 36.730,76 | | 20.124,21 | |
| + de Operaciones no presupuestarias | 4.161,93 | | 4.161,92 | |
| 3. Obligaciones pendientes de pago | | 265.778,32 | | 336.552,80 |
| + del Presupuesto corriente | 58.803,25 | | 145.802,00 | |
| + del Presupuestos cerrados | 3.936,53 | | 1.907,94 | |
| + de Operaciones no presupuestarias | 203.038,54 | | 188.842,86 | |
| 4. Partidas pendientes de aplicación | | -50.799,86 | | -51.262,55 |
| - cobros realizados pendientes de aplicación definitiva | 52.130,11 | | 52.130,11 | |
| + pagos realizados pendientes de aplicación definitiva | 1.330,25 | | 1.658,63 | |
| I. Remanentes de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4) | | 437.611,00 | | 549.604,85 |
| II. Saldos de dudoso cobro | 13.431,22 | | | 8.009,82 |
| III. Exceso de financiación afectada | | | | |
| IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III) | | 424.179,78 | | 541.595,03 |

2.- RESULTADO DEL PRESUPUESTARIO OCG EJERCICIO 2023

| CONCEPTOS | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (1) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (2) | DIFERENCIA (3)=(1)-(2) |
|--|--------------------------------|------------------------------------|------------------------|
| a) Operaciones corrientes | 4.572.638,84 | 4.646.779,97 | -74.141,13 |
| b) Operaciones de capital | | 37.852,72 | -37.852,72 |
| I. Total operaciones no financieras (a+b) | 4.572.638,84 | 4.684.632,69 | -111.993,85 |

Liquidación 2.023

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 25631577-53BE3-L2PVK-FV07H-314C71DEF4CF1D8488B799D56C2680024A6705FF) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://verificador.granada.org

| | | |
|--|--|--|
| DOCUMENTO EXPEDIENTE CONSORCIO GRANADA PARA LA MUSICA: DECRETO LIQUIDACION OCG 2023. | IDENTIFICADORES | |
| OTROS DATOS Código para validación: 53BE3-L2PVK-FV07H Página 2 de 2 | FIRMAS El documento ha sido firmado o aprobado por : 1.- MARIA FRANCISCA CARAZO VILLALONGA, Alcaldesa, de AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 05/03/2024 12:37 | ESTADO FIRMADO 05/03/2024 12:37 |



| | | | |
|---|--------------|--------------|-------------|
| II. Activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Pasivos financieros | | | |
| RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I+II+III) | 4.572.638,84 | 4.684.632,69 | -111.993,85 |
| AJUSTES: | | | |
| IV. Créditos gastados financiados con Remanente de tesorería para gastos generales. | | 58.000,00 | |
| V. Desviaciones de Financiación negativas del ejercicio. | | | |
| VI. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio. | | | |
| TOTAL AJUSTES: | | 58.000,00 | |
| RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO: | | | -53.993,85 |

SEGUNDO. Dése cuenta a la Comisión Ejecutiva en la primera que ésta celebre para su ratificación.

Dese cuenta de este Decreto al Excmo. Ayuntamiento Pleno en la primera sesión que éste celebre.

(doc. firmado electrónicamente)
LA PRESIDENTA

D^a. María Francisca Carazo Villalonga

| Econ. | Clasificación | | DENOMINACIÓN DE LAS APLICACION | Créditos Iniciales | Modificaciones | Créditos Totales | Obligaciones Reconocidas | Pag. realizados | Reintegros de Gastos | Pagos Líquidos | Pendiente de Pago | Estado de Ejecución |
|-------|---------------|------|--|--------------------|----------------|------------------|--------------------------|-----------------|----------------------|----------------|-------------------|---------------------|
| | Prog. | Org. | | | | | | | | | | |
| 10100 | 334 | | Retribuciones básicas personal Directivo | 57.052,48 | | 57.052,48 | 41.238,81 | 37.144,03 | | 37.144,03 | 4.094,78 | 15.813,67 |
| 13000 | 334 | | Retribuciones básicas plantilla | 2.665.029,54 | | 2.665.029,54 | 1.775.395,08 | 1.589.880,11 | | 1.589.880,11 | 185.514,97 | 889.634,46 |
| 13002 | 334 | | Otras remuneraciones derivadas Programación Laboral temporal | 18.000,00 | | 18.000,00 | 17.956,59 | 16.075,59 | | 16.075,59 | 1.881,00 | 43,41 |
| 13100 | 334 | | Otro personal | 122.601,17 | | 122.601,17 | 136.844,26 | 125.156,70 | | 125.156,70 | 11.687,56 | -14.243,09 |
| 14300 | 334 | | Productividad | 58.700,75 | | 58.700,75 | 49.873,38 | 49.873,38 | | 49.873,38 | | 8.827,37 |
| 15000 | 334 | | Seguridad Social | 17.100,00 | | 17.100,00 | 17.100,00 | 17.100,00 | | 17.100,00 | | |
| 16000 | 334 | | Seguros | 822.500,05 | | 822.500,05 | 645.373,53 | 579.927,39 | | 579.927,39 | 65.446,14 | 177.126,52 |
| 16205 | 334 | | Seguros | 14.000,00 | | 14.000,00 | 2.719,61 | 2.115,25 | | 2.115,25 | 604,36 | 11.280,39 |
| 16209 | 334 | | Asistencia Médico-Farmacéutica(pruebas covid) | 500,00 | | 500,00 | | | | | | 500,00 |
| 20800 | 334 | | Alquiler de partituras | 13.300,00 | | 13.300,00 | 18.332,24 | 16.566,44 | | 16.566,44 | 1.765,80 | -5.032,24 |
| 20801 | 334 | | Otros alquileres | 13.120,00 | | 13.120,00 | 7.373,96 | 7.206,52 | | 7.206,52 | 167,44 | 5.746,04 |
| 20900 | 334 | | Derechos SGAE | 10.800,00 | | 10.800,00 | 14.976,10 | 14.976,10 | | 14.976,10 | | -4.176,10 |
| 20902 | 334 | | CUOTAS ASOCIACIONES | | | | | | | | | |
| 21200 | 334 | | Reparaciones y mantenimientos | 3.000,00 | | 3.000,00 | 13.097,00 | 12.962,18 | | 12.962,18 | 134,82 | -10.097,00 |
| 22000 | 334 | | Material de oficina | 2.500,00 | | 2.500,00 | 1.987,32 | 1.906,74 | | 1.906,74 | 80,58 | 512,68 |
| 22001 | 334 | | Prensa, revistas, libros y otras publicaciones | 500,00 | | 500,00 | | | | | | 500,00 |
| 22101 | 334 | | Agua | | | | | | | | | |
| 22104 | 334 | | Vestuario | 500,00 | | 500,00 | | | | | | 500,00 |
| 22106 | 334 | | Productos farmacéuticos y material sanitario | | | | | | | | | |
| 22200 | 334 | | Servicios de telecomunicaciones | 3.486,97 | | 3.486,97 | 2.467,05 | 1.235,64 | | 1.235,64 | 1.231,41 | 1.019,92 |
| 22201 | 334 | | Postales | 100,00 | | 100,00 | | | | | | 100,00 |
| 22203 | 334 | | Informáticas | 8.000,00 | | 8.000,00 | 9.400,04 | 9.270,44 | | 9.270,44 | 129,60 | -1.400,04 |
| 22299 | 334 | | Mensajería | 1.000,00 | | 1.000,00 | 636,30 | 636,30 | | 636,30 | | 363,70 |
| 22300 | 334 | | Transportes de instrumentos | 12.500,00 | | 12.500,00 | 4.997,30 | 4.997,30 | | 4.997,30 | | 7.502,70 |
| 22301 | 334 | | Desplazamientos Orquesta | 11.200,00 | | 11.200,00 | 2.002,00 | 2.002,00 | | 2.002,00 | | 9.198,00 |
| | | | Suma | 3.855.490,96 | | 3.855.490,96 | 2.761.770,57 | 2.489.032,11 | | 2.489.032,11 | 272.738,46 | 1.093.720,39 |

| Econ. | Clasificación | | DENOMINACIÓN DE LAS APLICACION | Créditos Iniciales | Modificaciones | Créditos Totales | Obligaciones Reconocidas | Pag. realizados | Reintegros de Gastos | Pagos Líquidos | Pendiente de Pago | Estado de Ejecución |
|---------|---------------|------|--|--------------------|----------------|------------------|--------------------------|-----------------|----------------------|----------------|-------------------|---------------------|
| | Prog. | Org. | | | | | | | | | | |
| 22400 | 334 | | Primas de seguros | 11.400,00 | | 11.400,00 | 11.322,16 | 11.174,71 | | 11.174,71 | 147,45 | 77,84 |
| 2260100 | 334 | | Gastos de representación | 4.000,00 | | 4.000,00 | 2.434,75 | 1.643,22 | | 1.643,22 | 791,53 | 1.565,25 |
| 2260101 | 334 | | Gastos protocolarios Artistas Invitados | 34.560,00 | | 34.560,00 | 19.093,88 | 18.553,90 | | 18.553,90 | 539,98 | 15.466,12 |
| 2260200 | 334 | | Gastos generales de publicidad | 21.000,00 | | 21.000,00 | 8.730,96 | 6.942,58 | | 6.942,58 | 1.788,38 | 12.269,04 |
| 2260201 | 334 | | Gastos Publicidad por concierto | 13.500,50 | | 13.500,50 | 14.425,44 | 14.425,44 | | 14.425,44 | | -924,94 |
| 22603 | 334 | | Publicación en Diarios Oficiales | | | | | | | | | |
| 22699 | 334 | | Otros gastos diversos | | | | | | | | | |
| 2269901 | 334 | | CANONES | | | | 3.595,00 | 3.595,00 | | 3.595,00 | | -3.595,00 |
| 22700 | 334 | | Limpieza y aseo | 2.650,00 | | 2.650,00 | 1.147,08 | 1.147,08 | | 1.147,08 | | 1.502,92 |
| 22708 | 334 | | Servicios de recaudación a favor de la entidad | 28.500,00 | | 28.500,00 | 22.653,70 | 22.653,70 | | 22.653,70 | | 5.846,30 |
| 2279901 | 334 | | Montajes y Servicios Técnicos | 11.809,36 | | 11.809,36 | 8.658,64 | 8.658,64 | | 8.658,64 | | 3.150,72 |
| 2279902 | 334 | | Directores y solistas invitados Temporada y Act. Didácticas | 344.600,00 | | 344.600,00 | 285.635,82 | 284.135,82 | | 284.135,82 | 1.500,00 | 58.964,18 |
| 2279903 | 334 | | Dirección Artística 2024 | 42.680,00 | | 42.680,00 | 28.453,30 | 27.483,30 | | 27.483,30 | 970,00 | 14.226,70 |
| 2279904 | 334 | | Personal de Sala | 27.471,84 | | 27.471,84 | 17.056,16 | 17.056,16 | | 17.056,16 | | 10.415,68 |
| 2279905 | 334 | | Asesorías | 38.685,69 | | 38.685,69 | 19.200,83 | 19.200,83 | | 19.200,83 | | 19.484,86 |
| 23010 | 334 | | Del personal directivo | | | | 565,88 | 486,88 | | 486,88 | 79,00 | -565,88 |
| 23020 | 334 | | Dietas, indemnizaciones y gastos de viajes | 31.745,00 | | 31.745,00 | 15.865,58 | 14.711,43 | | 14.711,43 | 1.154,15 | 15.879,42 |
| 23110 | 334 | | locomoción Del personal directivo | | | | 1.731,15 | 1.315,31 | | 1.315,31 | 415,84 | -1.731,15 |
| 31001 | 334 | | Intereses de operaciones de tesorería | 1.000,00 | | 1.000,00 | | | | | | 1.000,00 |
| 35200 | 334 | | Intereses de demora | | | | | | | | | |
| 35900 | 334 | | Servicios bancarios | 1.000,00 | | 1.000,00 | 366,66 | 366,66 | | 366,66 | | 633,34 |
| 45390 | 334 | | Otras subvenciones a sociedades mercantiles, entidades públi | | | | | | | | | |
| 46200 | 334 | | TRANSPERENCIA EN COMPENSACION GASTOS DEL AUDITORIO MANUEL F. A Familias e Instituciones sin fines de lucro | 370.635,36 | | 370.635,36 | | | | | | 370.635,36 |
| 48000 | 334 | | | | | | | | | | | |
| | | | Suma | 4.840.728,71 | | 4.840.728,71 | 3.222.707,56 | 2.942.582,77 | | 2.942.582,77 | 280.124,79 | 1.618.021,15 |

| Econ. | Clasificación Prog. Org. | DENOMINACIÓN DE LAS APLICACION | Créditos Iniciales | Modificaciones | Créditos Totales | Obligaciones Reconocidas | Pag. realizados | Reintegros de Gastos | Pagos Líquidos | Pendiente de Pago | Estado de Ejecución |
|-------|-----------------------------|--|-----------------------|----------------|---------------------|-----------------------------|-----------------|-------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|
| | | Total de operaciones corrientes: | 4.840.728,71 | | 4.840.728,71 | 3.222.707,56 | 2.942.582,77 | | 2.942.582,77 | 280.124,79 | 1.618.021,15 |
| 62301 | 334 | Compra de partituras | 5.000,00 | | 5.000,00 | 2.718,11 | 1.187,18 | | 1.187,18 | 1.530,93 | 2.281,89 |
| 62302 | 334 | Compra equipamiento Orquesta | 10.000,00 | | 10.000,00 | 2.501,00 | 2.501,00 | | 2.501,00 | | 7.499,00 |
| 62303 | 334 | compra de instrumentos musicales | | | | | | | | | |
| 62600 | 334 | Equipos para procesos de información | | | | | | | | | |
| 62900 | 334 | Compra de protectores auditivos | | | | | | | | | |
| | | Total de operaciones de capital: | 15.000,00 | | 15.000,00 | 5.219,11 | 3.688,18 | | 3.688,18 | 1.530,93 | 9.780,89 |
| 91102 | 334 | Amortización de préstamos a largo plazo BMN sede central | | | | | | | | | |
| | | Total de operaciones financieras: | | | | | | | | | |
| | | Suma | 4.855.728,71 | | 4.855.728,71 | 3.227.926,67 | 2.946.270,95 | | 2.946.270,95 | 281.655,72 | 1.627.802,04 |

ESTADO DE EJECUCIÓN

| Clasificación Econ. Org. | DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES | Previsiones Iniciales | Modificaciones | Previsiones Definitivas | Derechos Netos | Der/Prev | Ingresos Realizados | Devoluciones de Ingresos | Recaudación Líquida | Rec/Der | Pendiente de Cobro | Estado de Ejecución |
|--------------------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------|----------------|----------|---------------------|--------------------------|---------------------|---------|--------------------|---------------------|
| 34400 | Ingresos por venta de entradas | 520.000,00 | | 520.000,00 | 297.716,52 | 57,25 | 296.410,92 | | 296.410,92 | 99,56 | 1.305,60 | -222.283,48 |
| 34900 | Ingresos por explotación externa de la actividad | 79.075,00 | | 79.075,00 | 20.310,22 | 25,68 | 6.395,22 | | 6.395,22 | 31,49 | 13.915,00 | -58.764,78 |
| 38900 | Otros reintegros de operaciones corrientes | | | | | | | | | | | |
| 39300 | Intereses de demora | | | | | | | | | | | |
| 39900 | Otros ingresos diversos | 5.000,00 | | 5.000,00 | | | | | | | | -5.000,00 |
| 42190 | De otros Organismos Autónomos y agencias | | | | 2.000,00 | | 2.000,00 | | 2.000,00 | | | 2.000,00 |
| 45001 | Aportación Junta de Andalucía | 1.802.464,00 | | 1.802.464,00 | 1.802.464,00 | 100,00 | 1.201.642,64 | | 1.201.642,64 | 66,67 | 600.821,36 | |
| 45100 | Transferencia Patronato de la Alhambra | | | | | | | | | | | |
| 46100 | Aportación Diputación | 443.725,71 | | 443.725,71 | 443.725,71 | 100,00 | 443.725,71 | | 443.725,71 | 100,00 | | |
| 46200 | Aportación Ayuntamiento | 1.431.828,64 | | 1.431.828,64 | 1.431.828,64 | 100,00 | 954.552,40 | | 954.552,40 | 66,67 | 477.276,24 | |
| 46201 | Aportación Mantenimiento Auditorio Manuel de Falla | 370.635,36 | | 370.635,36 | | | | | | | | -370.635,36 |
| 47000 | Convenio de colaboración empresas privadas | 203.000,00 | | 203.000,00 | 16.000,00 | 7,88 | 16.000,00 | | 16.000,00 | 100,00 | | -187.000,00 |
| 48000 | De familias e Instituciones sin fines de lucro | | | | 72.367,00 | | 64.867,00 | | 64.867,00 | | 7.500,00 | 72.367,00 |
| 52000 | Intereses de cuentas | | | | | | | | | | | |
| 87000 | Para gastos generales | | | | | | | | | | | |
| 91103 | Préstamos recibidos a largo plazo de entes del sector público | | | | | | | | | | | |
| | Suma | 4.855.728,71 | | 4.855.728,71 | 4.086.412,09 | 84,16 | 2.985.593,89 | | 2.985.593,89 | 73,06 | 1.100.818,20 | -769.316,62 |

ESTADO DE EJECUCIÓN

| Clasificación CAPÍTULO | DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS | Previsiones Iniciales | Modificaciones | Previsiones Definitivas | Derechos Netos | Ingresos Realizados | Devoluciones de Ingresos | Recaudación Líquida | Pendiente de Cobro | Estado de Ejecución |
|---------------------------|--|--------------------------|----------------|----------------------------|----------------|------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| 3 | TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS | 604.075,00 | | 604.075,00 | 318.026,74 | 302.806,14 | | 302.806,14 | 15.220,60 | -286.048,26 |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 4.251.653,71 | | 4.251.653,71 | 3.768.385,35 | 2.682.787,75 | | 2.682.787,75 | 1.085.597,60 | -483.268,36 |
| 5 | INGRESOS PATRIMONIALES | | | | | | | | | |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | | | | | | | | | |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | | | | | | | | | |
| | Suma Total Ingresos. | 4.855.728,71 | | 4.855.728,71 | 4.086.412,09 | 2.985.593,89 | | 2.985.593,89 | 1.100.818,20 | -769.316,62 |

PRESUPUESTO DE GASTOS

2024

ESTADO DE EJECUCIÓN

| Clasificación CAPÍTULO | DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS | Créditos Iniciales | Modificaciones | Créditos Totales | Obligaciones Reconocidas | Pag. realizados | Reintegros de Gastos | Pagos Líquidos | Pendiente de Pago | Estado de Ejecución |
|---------------------------|--|-----------------------|----------------|---------------------|-----------------------------|-----------------|-------------------------|----------------|----------------------|------------------------|
| 1 | GASTOS DE PERSONAL | 3.775.483,99 | | 3.775.483,99 | 2.686.501,26 | 2.417.272,45 | | 2.417.272,45 | 269.228,81 | 1.088.982,73 |
| 2 | GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS | 692.609,36 | | 692.609,36 | 535.839,64 | 524.943,66 | | 524.943,66 | 10.895,98 | 156.769,72 |
| 3 | GASTOS FINANCIEROS | 2.000,00 | | 2.000,00 | 366,66 | 366,66 | | 366,66 | | 1.633,34 |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 370.635,36 | | 370.635,36 | | | | | | 370.635,36 |
| 6 | INVERSIONES REALES | 15.000,00 | | 15.000,00 | 5.219,11 | 3.688,18 | | 3.688,18 | 1.530,93 | 9.780,89 |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | | | | | | | | | |
| | Suma Total Gastos. | 4.855.728,71 | | 4.855.728,71 | 3.227.926,67 | 2.946.270,95 | | 2.946.270,95 | 281.655,72 | 1.627.802,04 |

| | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|--|--|--|------------|-----------|--|-----------|------------|------------|
| | Diferencia... | | | | 858.485,42 | 39.322,94 | | 39.322,94 | 819.162,48 | 858.485,42 |
|--|----------------------|--|--|--|------------|-----------|--|-----------|------------|------------|

ANÁLISIS ECONÓMICO DEL CENTRO MANUEL DE FALLA



CONCEJALÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y CONTRATACIÓN
Oficina presupuestaria y asesoría económica

Código seguro de verificación: **9SG1PM2Q5ER008QLFSD2**

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección
<https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por **MELERO CANTOS JOSE MANUEL**

/ECONOMISTA (FISP ACUMULACION DE TAR 15-12-2023 08:22:08)

Contiene 1 firma
digital



Pag. 1 de 15



Índice

1. Preámbulo
2. Objetivos
3. Centros, Actividades e Instituciones
4. Solicitud de datos
5. Desglose y clasificación de costes
6. Reparto de costes
7. Conclusión

Análisis económico Centro Manuel De Falla | 2/15

Código seguro de verificación: **9SG1PM2Q5ER008QLFSD2**

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección
<https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por **MELERO CANTOS JOSE MANUEL**

/ECONOMISTA (FISP ACUMULACION DE TAR 15-12-2023 08:22:08)

Contiene 1 firma
digital



Pag. 2 de 15



1. Preámbulo

En el marco de la colaboración del Excmo. Ayuntamiento de Granada en el consorcio GRANADA PARA LA MÚSICA, se hace necesario evaluar el uso y los costes, que de las instalaciones del Auditorio y centro Manuel de Falla, se realizan.

En el año 2018, por parte de la Oficina Presupuestaria de este ayuntamiento, se realizó estudio económico a tal fin. En el se describe con precisión los antecedentes, historia y estatutos del Consorcio Granada para la Música y se profundiza en el análisis, evaluación reparto de costes. Estableciéndose centros de coste, principales y secundarios, portadores de coste y ratios de reparto.

Este estudio toma como punto de partida el estudio indicado, partiendo de su análisis de costes y la metodología empleada en el reparto.

2. Objetivos

Desde Intervención solicitan a la oficina presupuestaria la realización del estudio económico del Auditorio Manuel de Falla.

El objetivo principal del estudio es clarificar el reparto de costes entre las distintas instituciones que utilizan las instalaciones:

- Orquesta ciudad de Granada, gestionada por el consorcio Granada para la Música, formado por el Ayuntamiento de Granada, Junta de Andalucía y Diputación de Granada.
- Ayuntamiento de Granada, entendiéndose como tal este o su empresa participada GEGSA. Que gestiona tanto la Casa Museo, como el Centro cultural. Indicaremos en el estudio ambas instituciones (ayuntamiento y GEGSA) como Ayuntamiento de Granada.
- Archivo Manuel de Falla. Gestionado por la fundación del mismo nombre cuyos patronos institucionales son: Ayuntamiento de Granada, Ministerio de Educación, Cultura y deporte, Conserjería de Cultura de la Junta de Andalucía y Universidad de Granada.

Por tanto, en este estudio se pretende compilar todos los costes implicados en el desarrollo de actividades de estos centros y repartir con criterios razonables los costes entre cada institución que realiza allí sus actividades.



3. Centros, Actividades e Instituciones

El centro Manuel de Falla consta de dos centros físicos:

- Casa Museo. Gestionado por GEGSA, empresa del Ayuntamiento.
- Auditorio Manuel de Falla. En el desarrollan su labor varias instituciones, como son la Fundación Archivo Manuel de Falla y el Consorcio Granada para la Música, además del Ayuntamiento.

Estos centros tienen unos costes directos imputables a cada uno, como son el personal adscrito, en su caso, los suministros y las amortizaciones. Además, tienen costes indirectos que se imputan proporcionalmente a sus metros cuadrados de tamaño, como limpieza o mantenimiento.

El Auditorio Manuel de Falla se subdivide a su vez en tres centros primarios y uno secundario. Los costes del centro Manuel de Falla se reparten según criterio razonable entre sus subcentros, siendo este criterio los metros cuadrados utilizados.

Subcentros primarios:

- Centro Cultural Manuel de Falla
- Orquesta ciudad de Granada
- Archivo Manuel de Falla

Subcentro secundario:

- Sala de conciertos. Que reparte sus costes en los primarios según sus actividades.

Una vez definidos los costes de estos centros podemos imputarlos a instituciones, de la siguiente forma:

- Consorcio Granada para la Música. Subcentro Orquesta Ciudad de Granada.
- Ayuntamiento de Granada. Centro Casa Museo y el subcentro Centro Cultural Manuel de Falla.
- Fundación Archivo Manuel de Falla. Subcentro Archivo Manuel de Falla.

4. Solicitud de datos

Desde la oficina presupuestaria se han solicitado actualización de datos a los distintos responsables, de los servicios del ayuntamiento y a la entidad participada GEGSA, que puedan tener servicios destinados a estos centros.

El Subdirector General de **Recursos Humanos** nos traslada la relación de personal adscrito a los centros y los costes de los mismos:



CONCEJALÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y CONTRATACIÓN
Oficina presupuestaria y asesoría económica

CASA MUSEO MANUEL DE FALLA

| | RTB | C. PATRONAL |
|-----------------|-------------|-------------|
| SUBALTERNO/A J3 | 27.055,60 € | 8.577,14 € |
| | TOTAL | 35.632,74 € |

AUDITORIO MANUEL DE FALLA

| | RTB | C. PATRONAL |
|--|--------------|--------------|
| AYUDANTE DE OFICIOS J5 | 31.899,33 € | 11.770,64 € |
| ENCARGADO/A DE OFICIOS J5 | 36.693,68 € | 11.522,55 € |
| ENCARGADO/A DE OFICIO J5 | 40.660,57 € | 12.240,44 € |
| ENCARGADO/A DE OFICIO J5 | 40.958,26 € | 12.324,73 € |
| OFICIAL DE OFICIOS J5-SJ5 | 34.016,79 € | 10.681,91 € |
| OFICIAL DE OFICIOS J5-SJ5 | 34.088,62 € | 10.704,51 € |
| COORDINADOR/A DE PRODUCCION Y MANTENIMIENTO (AUDITORIO MANUEL DE FALLA) SJ6 | 44.430,22 € | 14.174,11 € |
| | 262.747,47 € | 83.418,89 € |
| | TOTAL | 346.166,36 € |

POLICIA LOCAL SJ2 – PLA

| | RTB | C. PATRONAL |
|-------------------------|-------------|-------------|
| POLICIA LOCAL SJ2 – PLA | 41.452,08 € | 15.396,22 € |
| | TOTAL | 56.848,30 € |

Desde **GEGSA**, su Letrado Asesor, nos remite distinta información que contiene gastos generales directamente relacionados, gastos de personal y saldo de gastos de producción de distintos programas, así como, gastos de participación y colaboraciones en programas.

- Partidas de gastos directamente relacionados:



CONCEJALÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y CONTRATACIÓN
Oficina presupuestaria y asesoría económica

| | | |
|----|---------------------------|--------------|
| 1 | Adquisición Disco Duro | 107,43 € |
| 2 | Alojamiento y dominio web | 1.037,60 € |
| 3 | Pequeñas reparaciones | 1.420,78 € |
| 4 | Gastos Bancarios | 431,56 € |
| 5 | Primas de seguro | 1.881,09 € |
| 6 | Gastos Prensa (ideal) | 623,08 € |
| 7 | Servicio de Limpieza | 62.025,12 € |
| 8 | Sueldo director | 63.110,87 € |
| 9 | Seguridad Social director | 16.342,44 € |
| 10 | SUBTOTAL | 146.979,97 € |

Se incluyen como gastos de personal, el sueldo del director. Se indica que: " En este punto se debe hacer la aclaración en relación a la partida de sueldo y seguridad social, que el director dedica al auditorio un 70% de su tiempo, dedicándole el resto a la Huerta de San Vicente y al resto de actividades culturales organizadas por GEGSA. No obstante lo anterior en la contabilidad de GEGSA se imputa el 100% al auditorio."

- Saldo de gastos de producción de distintos programas:

| INSTALACIÓN | GASTO DIRECTO | INGRESO DIRECTO | RESULTADO |
|----------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| Programación ordinaria | 98.556,55 € | 67.837,62 € | - 30.718,93 € |
| Programa VOCES | 2.824,45 € | 117,49 € | - 2.706,96 € |
| GRANADA EMERGE | 3.679,04 € | 2.805,04 € | - 874,00 € |
| UNA HORA DE CÁMARA | 2.898,47 € | 6.537,08 € | 3.638,61 € |
| Ciclo de órgano | 964,55 € | 704,55 € | - 260,00 € |
| PIANO CON SABOR | 3.274,53 € | 4.870,51 € | 1.595,98 € |
| Encuentros Manuel de Falla | 91,74 € | 576,00 € | 484,26 € |
| | 112.289,33 € | 83.448,29 € | - 28.841,04 € |

- Participación y colaboraciones en programas



CONCEJALÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y CONTRATACIÓN
Oficina presupuestaria y asesoría económica

| | |
|-------------------------|-------------|
| FESTIVAL MÚSICA ANTIGÜA | 6.154,00 € |
| MILNOFF | 15.436,00 € |
| FESTIVAL DE LA GUITARRA | 3.936,00 € |
| SUBTOTAL | 25.526,00 € |

Se ha solicitado información de costes de suministro al servicio de instalaciones y ahorro energético.

Se ha solicitado información al servicio de jardines.

5. Desglose y clasificación de costes

Vamos a identificar los costes de los dos centros, Casa Museo y Auditorio. Para ello imputamos los costes directos y repartimos los indirectos. Para el reparto de costes vamos a usar como ratio lógica el tamaño en metros cuadrados de cada centro. Al ser costes de limpieza, mantenimiento y vigilancia son directamente proporcionales a los metros cuadrados de cada centro.

5.1 Costes directos

Suministros

Los gastos considerados son Agua, Electricidad y Telecomunicaciones. Se ha solicitado actualización de datos al servicio responsable. A la espera de los mismos, se ha realizado estimación basada en el anterior estudio.

| PARTIDAS | AUDITORIO MANUEL DE FALLA | CASA MUSEO |
|------------------------------|---------------------------|-------------|
| AGUA | 6.377,34 € | 350,00 € |
| ELECTRICIDAD | 106.203,09 € | 20.000,00 € |
| GASTOS DE TELECOMUNICACIONES | 2.000,00 € | |

Gastos generales y de producción

Hacemos referencia a los gastos emitidos por GEGSA y directamente imputables al Auditorio. Los gastos generales son diversas partidas pequeñas de funcionamiento que indican:

| | |
|---------------------------|------------|
| Adquisición Disco Duro | 107,43 € |
| Alojamiento y dominio web | 1.037,60 € |
| Pequeñas reparaciones | 1.420,78 € |

Análisis económico Centro Manuel De Falla | 7/15



CONCEJALÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y CONTRATACIÓN
Oficina presupuestaria y asesoría económica

| | |
|-----------------------|-------------------|
| Gastos Bancarios | 431,56 € |
| Gastos Prensa (ideal) | 623,08 € |
| | 3.620,45 € |

En los gastos de producción se engloban los saldos de programas y las colaboraciones, siendo un total de 54.367,04 € (28.841,04+25.526,00):

| PROGRAMAS | | | |
|----------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| INSTALACION | GASTO | INGRESO | RESULTADO |
| PROGRAMACION ORDINARIA | 98.556,55 € | 67.837,62 € | -30.718,93 € |
| PROGRAMA VOCES | 2.824,45 € | 117,49 € | -2.706,96 € |
| GRANADA EMERGE | 3.679,04 € | 2.805,04 € | -874,00 € |
| UNA HORA DE CAMARA | 2.898,47 € | 6.537,08 € | 3.638,61 € |
| CICLO DE ORGANO | 964,55 € | 704,55 € | -260,00 € |
| PIANO CON SABOR | 3.274,53 € | 4.870,51 € | 1.595,98 € |
| ENCUENTROS MANUEL DE FALLA | 91,74 € | 576,00 € | 484,26 € |
| | 112.289,33 € | 83.448,29 € | -28.841,04 € |

| COLABORACIONES | |
|-------------------------|--------------------|
| FESTIVAL MÚSICA ANTIGÜA | 6.154,00 € |
| MILNOFF | 15.436,00 € |
| FESTIVAL DE LA GUITARRA | 3.936,00 € |
| | 25.526,00 € |

Gastos de Mantenimiento

Los costes de mantenimiento de los edificios han sido reportados por el Jefe Servicio de Instalaciones del Ayuntamiento de Granada. Se realiza por un proveedor al que se le paga un canon fijo mas unos trabajos especiales a demanda según necesidades. El gasto en 2023 se ha realizado y estima para el computo del año según el siguiente desglose:

| AUDITORIO M.F. | |
|----------------------------------|-------------|
| CONCEPTO | IMPORTE |
| MANTENIMIENTO CANON | 14.462,30 € |
| MANTENIMIENTO TRABAJOS EPECIALES | 18.559,41 € |

Análisis económico Centro Manuel De Falla | 8/15

Código seguro de verificación: 9SG1PM2Q5ER008QLFSD2

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección
<https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por MELERO CANTOS JOSE MANUEL

/ECONOMISTA (FISP ACUMULACION DE TAR 15-12-2023 08:22:08)

Contiene 1 firma digital



Pag. 8 de 15



CONCEJALÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y CONTRATACIÓN
Oficina presupuestaria y asesoría económica

CASA MUSEO

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---------------------|----------|
| MANTENIMIENTO CANON | 723,12 € |

Costes de personal de la Casa Museo

Informado por RRHH del ayuntamiento, asciende a 35.632,74 €.

CASA MUSEO MANUEL DE FALLA

| | RTB | C. PATRONAL |
|-----------------|--------------------|-------------|
| SUBALTERNO/A J3 | 27.055,60 € | 8.577,14 € |
| | 35.632,74 € | |

Amortizaciones

El calculo de las amortizaciones nos basamos en el informado en el estudio base de 2018, ya que son importes fijos a 100 años desde su adquisición.

| CONCEPTO | IMPORTE | AÑO INVERSION | AMORTIZACION AÑOS | CUOTA AMORTIZACIÓN ANUAL |
|---------------------------------------|----------------|---------------|-------------------|--------------------------|
| CASA MUSEO MANUEL FALLA | 149.159,57 € | 1964 | 100 | 1.491,60 € |
| EDIFICIO CENTRO CULTURAL MANUEL FALLA | 4.616.725,38 € | 1984 | 100 | 46.167,25 € |
| | | | TOTALES | 46.167,25 € |

5.2 Costes indirectos a repartir

Limpieza

Informado por GEGSA, el gasto realizado en 2022 son 62.025,12€

Personal de Seguridad

La custodia y seguridad del edificio se realiza por el cuerpo de Policía Local de Granada. El coste de un policía local se ha informado por Recursos Humanos.

| | RTB | C. PATRONAL |
|-------------------------|-------------|--------------------|
| POLICIA LOCAL SJ2 – PLA | 41.452,08 € | 15.396,22 € |
| | SUMA | 56.848,30 € |

Análisis económico Centro Manuel De Falla | 9/15

Código seguro de verificación: **9SG1PM2Q5ER008QLFSD2**

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección
<https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por **MELERO CANTOS JOSE MANUEL** /ECONOMISTA (FISP ACUMULACION DE TAR 15-12-2023 08:22:08)

Contiene 1 firma digital



Pag. 9 de 15



CONCEJALÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y CONTRATACIÓN

Oficina presupuestaria y asesoría económica

Este coste se multiplica por el número de personas medias relativas que prestan su servicio diariamente para mantener la custodia del Auditorio.

Lunes a viernes. Se indica que siempre hay un policía custodiando el edificio, lo que suponen 3 policías al día de lunes a viernes.

Fines de semana y festivos. Siendo 6 policías los fines de semana, sumando los 14 festivos del año, suponen anualmente 354 jornadas. Si comparamos con las 247 jornadas de un trabajador anual, obtenemos 1,43 trabajadores a tiempo completo para cubrir el servicio de festivos y fines de semana.

Con lo cual el coste de personal de seguridad son 252.019,79 €.

Sistemas de seguridad

En los últimos años se han realizado inversiones en sistemas de control de seguridad, tal y como se recoge en el anterior informe de la oficina presupuestaria, siendo el total de cuota a imputar en el año de 10.347,57 €, como se desglosa en la siguiente tabla:

| CONCEPTO/TIPO | IMPORTE | AÑO INVERSION | AMORTIZACION AÑOS | CUOTA ANUAL |
|------------------------------------|-------------|---------------|-------------------|--------------------|
| INVERSION EN SISTEMAS DE SEGURIDAD | 42.212,73 € | 2014 | 10 | 4.221,27 € |
| INVERSION EN SISTEMAS DE SEGURIDAD | 43.907,07 € | 2016 | 10 | 4.390,71 € |
| INVERSION EN SISTEMAS DE SEGURIDAD | 17.355,92 € | 2017 | 10 | 1.735,59 € |
| | | | | 10.347,57 € |

Costes de personal de mantenimiento.

Informados por Recursos Humanos del Ayuntamiento de Granada, el coste de personal de mantenimiento asciende a 346.166,36€ según el siguiente desglose.

| | BRUTO | SEGURIDAD SOCIAL |
|---|---------------------|---------------------|
| AYUDANTE DE OFICIOS J5 | 31.899,33 € | 11.770,64 € |
| ENCARGADO/A DE OFICIOS J5 | 36.693,68 € | 11.522,55 € |
| ENCARGADO/A DE OFICIO J5 | 40.660,57 € | 12.240,44 € |
| ENCARGADO/A DE OFICIO J5 | 40.958,26 € | 12.324,73 € |
| OFICIAL DE OFICIOS J5-SJ5 | 34.016,79 € | 10.681,91 € |
| OFICIAL DE OFICIOS J5-SJ5 | 34.088,62 € | 10.704,51 € |
| COORDINADOR/A DE PRODUCCION Y MANTENIMIENTO SJ6 | 44.430,22 € | 14.174,11 € |
| | 262.747,47 € | 83.418,89 € |
| | | 346.166,36 € |

Coste de personal de dirección

Análisis económico Centro Manuel De Falla | 10/15

Código seguro de verificación: **9SG1PM2Q5ER008QLFSD2**

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección <https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por **MELERO CANTOS JOSE MANUEL**

/ECONOMISTA (FISP ACUMULACION DE TAR 15-12-2023 08:22:08)

Contiene 1 firma digital



Pag. 10 de 15



CONCEJALÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y CONTRATACIÓN

Oficina presupuestaria y asesoría económica

Desde GEGSA nos transmiten la dedicación del director, que es de un 70% centro Manuel De Falla. Sus costes son:

| | BRUTO | SEG SOCIAL |
|-------------------------------------|--------------------|-------------|
| DIRECTOR CENTRO MANUEL FALLA | 63.110,87 € | 16.342,44 € |
| IMPUTABLE AL CENTRO MANUEL DE FALLA | 70,00 % | |
| COSTE TOTAL REPERCUTIBLE | 55.617,32 € | |

Coste de seguro

En los datos transmitidos por GEGSA nos indican que se paga anualmente un seguro de 1.881,09€.

Conservación de Jardines

El coste de mantenimiento y conservación de Jardines no ha sido informado. Atendiendo al estudio anterior se estima un importe anual de 8.000€

6. Reparto de costes

Vamos a realizar varios repartos de costes.

- En un primer nivel repartimos todos los costes indirectos para obtener los costes de los dos centros físicos principales: Casa Museo y Auditorio Manuel de Falla.
- En un segundo nivel vamos a repartir el centro principal Auditorio Manuel de Falla en cuatro subcentros que se identifican dentro:
 - Subcentros primarios:
 - Centro Cultural Manuel de Falla
 - Orquesta ciudad de Granada
 - Archivo Manuel de Falla
 - Subcentro secundario:
 - Sala de conciertos. Que reparte sus costes en los primarios según sus actividades.
- Por último, vamos a repartir el subcentro secundario en los tres primarios.

6.1 Reparto en centros Principales

Para este reparto se usa el coeficiente sobre los metros cuadrados de cada centro.

| CENTROS DE COSTES | M ² | RATIO |
|-------------------|-----------------|----------------|
| CASA MUSEO | 141,18 | 1,95% |
| AUDITORIO | 7.086,93 | 98,05% |
| TOTALES | 7.228,11 | 100,00% |

Quedando el reparto realizado en la siguiente tabla



CONCEJALÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y CONTRATACIÓN
Oficina presupuestaria y asesoría económica

| PARTIDAS | DIRECTOS | | INDIRECTOS | | | TOTALES | |
|--|---------------------------------|--------------------|------------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------------------------|--------------------|
| | AUDITORIO MANUEL DE FALLA | CASA MUSEO | A REPARTIR ENTRE LOS CENTROS | AUDITORIO MANUEL DE FALLA | CASA MUSEO | AUDITORIO MANUEL DE FALLA | CASA MUSEO |
| AGUA | 6.377,34 € | 350,00 € | | | | 6.377,34 € | 350,00 € |
| ELECTRICIDAD | 106.203,09 € | 20.000,00 € | | | | 106.203,09 € | 20.000,00 € |
| GASTOS DE TELECOMUNICACIONES | 2.000,00 € | | | | | 2.000,00 € | 0,00 € |
| GASTOS GENERALES | 3.620,45 € | | | | | 3.620,45 € | 0,00 € |
| GASTOS DE PRODUCCIÓN | 54.367,04 € | | | | | 54.367,04 € | 0,00 € |
| GASTOS MANTENIMIENTO INSTALACIONES | 33.021,71 € | 723,12 € | | | | 33.021,71 € | 723,12 € |
| LIMPIEZA | | | 62.025,12 € | 60.813,64 € | 1.211,48 € | 60.813,64 € | 1.211,48 € |
| SEGURIDAD | | | 252.019,79 € | 247.097,32 € | 4.922,47 € | 247.097,32 € | 4.922,47 € |
| AMORTIZACIÓN SISTEMAS DE SEGURIDAD | | | 10.347,57 € | 10.145,46 € | 202,11 € | 10.145,46 € | 202,11 € |
| COSTES PERSONAL MANTENIMIENTO | | | 346.166,36 € | 339.405,01 € | 6.761,35 € | 339.405,01 € | 6.761,35 € |
| COSTES PERSONAL CENTRO MANUEL FALLA | | | 55.617,32 € | 54.531,00 € | 1.086,32 € | 54.531,00 € | 1.086,32 € |
| COSTES PERSONAL CASA MUSEO | | 35.632,74 € | | | | 0,00 € | 35.632,74 € |
| COSTES DE SEGURO | | | 1.881,09 € | 1.844,35 € | 36,74 € | 1.844,35 € | 36,74 € |
| CONSERVACIÓN DE JARDINES | | | 8.000,00 € | 7.843,74 € | 156,26 € | 7.843,74 € | 156,26 € |
| AMORTIZACIÓN EDIFICIO | 46.167,25 € | 1.491,60 € | | | | 46.167,25 € | 1.491,60 € |
| | | | RATIO | | 98,05 % | 1,95 % | |
| | 251.756,88 € | 58.197,46 € | 736.057,25 € | | | 973.437,41 € | 72.574,18 € |

6.2 Reparto del Auditorio Manuel de Falla en subcentros.

Para realizar este reparto se atiende al uso de cada estancia, no se consideran las zonas comunes.

En la siguiente tabla se describen las estancias por metros cuadrados y su uso por cada centro de costes y por las zonas comunes.

| | AUDITORIO MF | | CENTRO DE COSTES | DESCRIPTIVO |
|-----------------|-----------------|----------------|-------------------------|-------------|
| PLANTA NIVEL +3 | 119,56 | m ² | ZONAS COMUNES | |
| PLANTA NIVEL +2 | 266,11 | m ² | ZONAS COMUNES | |
| PLANTA NIVEL +2 | 68,39 | m ² | SALA DE CONCIERTOS | |
| PLANTA NIVEL +1 | 244,69 | m ² | ARCHIVO MANUEL DE FALLA | OFICINAS |
| PLANTA NIVEL +1 | 793,67 | m ² | SALA DE CONCIERTOS | |
| PLANTA NIVEL +1 | 74,36 | m ² | ZONAS COMUNES | |
| PLANTA NIVEL 0 | 42,52 | m ² | ZONAS COMUNES | |
| PLANTA NIVEL 0 | 192,65 | m ² | CENTRO MANUEL DE FALLA | OFICINAS |
| PLANTA NIVEL 0 | 1017 | m ² | SALA DE CONCIERTOS | |
| PLANTA NIVEL 0 | 946,27 | m ² | ZONAS COMUNES | |

Análisis económico Centro Manuel De Falla | 12/15

Código seguro de verificación: 9SG1PM2Q5ER008QLFSD2

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección
<https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por MELERO CANTOS JOSE MANUEL

/ECONOMISTA (FISP ACUMULACION DE TAR 15-12-2023 08:22:08)

Contiene 1 firma
digital



Pag. 12 de 15



CONCEJALÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y CONTRATACIÓN

Oficina presupuestaria y asesoría económica

| | | | | |
|-----------------|---------|----------------|----------------------------|-------------------|
| PLANTA NIVEL -1 | 92,86 | m ² | CENTRO MANUEL DE FALLA | ALMACENES |
| PLANTA NIVEL -1 | 77,24 | m ² | ARCHIVO MANUEL DE FALLA | SALA EXPOSICIONES |
| PLANTA NIVEL -1 | 420,46 | m ² | SALA DE CONCIERTOS | |
| PLANTA NIVEL -1 | 1751,57 | m ² | ZONAS COMUNES | |
| PLANTA NIVEL -2 | 43,14 | m ² | ARCHIVO MANUEL DE FALLA | AULA |
| PLANTA NIVEL -2 | 687,75 | m ² | ORQUESTA CIUDAD DE GRANADA | |
| PLANTA NIVEL -3 | 248,69 | m ² | SALA DE CONCIERTOS | |

7086,93 m²

El tamaño y peso de cada centro sobre el total es:

| CENTROS DE COSTES | TIPO | M ² | Peso |
|---------------------------------|------------|-----------------|-----------------|
| CENTRO CULTURAL MANUEL DE FALLA | PRINCIPAL | 285,51 | 7,35 % |
| ORQUESTA CIUDAD DE GRANADA | PRINCIPAL | 687,75 | 17,70 % |
| ARCHIVO MANUEL DE FALLA | PRINCIPAL | 365,07 | 9,39 % |
| SALA DE CONCIERTOS | SECUNDARIO | 2.548,21 | 65,57 % |
| SUBTOTAL | | 3.886,54 | 100,00 % |

De esta forma se obtiene el criterio para repartir el total de costes del Auditorio Manuel de falla en los subcentros contemplados:

| CRITERIO DE REPARTO | PARTIDAS | AUDITORIO MANUEL DE FALLA | CENTRO MANUEL DE FALLA | ORQUESTA CIUDAD DE GRANADA | ARCHIVO MANUEL DE FALLA | SALA DE CONCIERTOS |
|------------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------|
| REPARTO M ² | AGUA | 6.377,34 € | 468,49 € | 1.128,51 € | 599,04 € | 4.181,30 € |
| REPARTO M ² | ELECTRICIDAD | 106.203,09 € | 7.801,81 € | 18.793,37 € | 9.975,86 € | 69.632,06 € |
| REPARTO M ² | GASTOS DE GENERALES | 3.620,45 € | 265,96 € | 640,66 € | 340,08 € | 2.373,75 € |
| ESPECIFICO | GASTOS DE PRODUCCIÓN | 54.367,04 € | 54.367,04 € | | | |
| REPARTO M ² | GASTOS DE MANTENIMIENTO | 33.021,71 € | 2.425,82 € | 5.843,42 € | 3.101,79 € | 21.650,68 € |
| REPARTO M ² | AMORTIZACIÓN EDIFICIO | 46.167,25 € | 3.391,50 € | 8.169,61 € | 4.336,58 € | 30.269,56 € |
| REPARTO M ² | LIMPIEZA | 62.025,12 € | 4.556,44 € | 10.975,77 € | 5.826,14 € | 40.666,77 € |
| REPARTO M ² | SEGURIDAD | 252.019,79 € | 18.513,68 € | 44.596,64 € | 23.672,69 € | 165.236,78 € |
| REPARTO M ² | AMORTIZACIÓN SISTEMAS DE SEGURIDAD | 10.347,57 € | 760,15 € | 1.831,07 € | 971,97 € | 6.784,39 € |
| REPARTO M ² | COSTES PERSONAL MANTENIMIENTO | 346.166,36 € | 25.429,81 € | 61.256,52 € | 32.516,06 € | 226.963,98 € |
| REPARTO M ² | COSTES PERSONAL CENTRO MANUEL FALLA | 55.617,32 € | 4.085,72 € | 9.841,87 € | 5.224,24 € | 36.465,49 € |
| REPARTO M ² | COSTES DE SEGURO | 1.881,09 € | 138,19 € | 332,87 € | 176,69 € | 1.233,34 € |
| REPARTO M ² | CONSERVACIÓN DE JARDINES | 8.000,00 € | 587,69 € | 1.415,66 € | 751,46 € | 5.245,20 € |
| REPARTO M ² | GASTOS DE TELECOMUNICACIONES | 2.000,00 € | 146,92 € | 353,91 € | 187,86 € | 1.311,30 € |
| | | 987.814,13 € | 122.939,21 € | 165.179,89 € | 87.680,44 € | 612.014,60 € |

Análisis económico Centro Manuel De Falla | 13/15

Código seguro de verificación: 9SG1PM2Q5ER008QLFSD2

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección <https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por MELERO CANTOS JOSE MANUEL

/ECONOMISTA (FISP ACUMULACION DE TAR 15-12-2023 08:22:08)

Contiene 1 firma digital



Pag. 13 de 15



CONCEJALÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y CONTRATACIÓN
Oficina presupuestaria y asesoría económica

La sala de conciertos es un centro secundario de costes, es usado por el centro cultural, la orquesta ciudad de Granada y el Archivo Manuel de Falla. Por lo que vamos a repartir sus costes entre los otros tres subcentros.

Para realizar el reparto, el criterio razonable de imputación es la intensidad de uso que cada uno de los tres subcentros ha realizado de la sala de conciertos. Ante la ausencia de este dato, solicitado a GEGSA y aun no aportado, vamos a proceder a realizar la asignación de costes usando la ratio histórica tomado del anterior estudio.

La ratio de ocupación media de actividad de la sala de conciertos es fruto del análisis realizado sobre la actividad de en los años anteriores, y es ratificado por José Luis Carmona, director Cultural de GEGSA. Según estos datos la ocupación media fue:

| CENTROS DE COSTES | TIPO | OCUPACIÓN MEDIA |
|----------------------------|-----------|-----------------|
| CENTRO MANUEL DE FALLA | PRINCIPAL | 50,70 % |
| ORQUESTA CIUDAD DE GRANADA | PRINCIPAL | 47,80 % |
| ARCHIVO MANUEL DE FALLA | PRINCIPAL | 1,50 % |
| | | 100,00 % |

Según este criterio el reparto quedaría de la siguiente forma:

| PARTIDAS | AUDITORIO MANUEL DE FALLA | CENTRO MANUEL DE FALLA | ORQUESTA CIUDAD DE GRANADA | ARCHIVO MANUEL DE FALLA | SALA DE CONCIERTOS |
|-------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|
| AGUA | 6.377,34 € | 2.588,41 € | 3.127,18 € | 661,76 € | |
| ELECTRICIDAD | 106.203,09 € | 43.105,26 € | 52.077,49 € | 11.020,34 € | |
| GASTOS DE GENERALES | 3.620,45 € | 1.469,45 € | 1.775,32 € | 375,68 € | |
| GASTOS DE PRODUCCIÓN | 54.367,04 € | 54.367,04 € | | | |
| GASTOS DE MANTENIMIENTO | 33.021,71 € | 13.402,71 € | 16.192,45 € | 3.426,55 € | |
| AMORTIZACIÓN EDIFICIO | 46.167,25 € | 18.738,17 € | 22.638,46 € | 4.790,62 € | |
| LIMPIEZA | 62.025,12 € | 25.174,49 € | 30.414,49 € | 6.436,14 € | |
| SEGURIDAD | 252.019,79 € | 102.288,73 € | 123.579,82 € | 26.151,24 € | |
| AMORTIZACIÓN SISTEMAS DE SEGURIDAD | 10.347,57 € | 4.199,83 € | 5.074,01 € | 1.073,73 € | |
| COSTES PERSONAL MANTENIMIENTO | 346.166,36 € | 140.500,54 € | 169.745,30 € | 35.920,52 € | |
| COSTES PERSONAL CENTRO MANUEL FALLA | 55.617,32 € | 22.573,72 € | 27.272,37 € | 5.771,22 € | |
| COSTES DE SEGURO | 1.881,09 € | 763,49 € | 922,41 € | 195,19 € | |
| CONSERVACIÓN DE JARDINES | 8.000,00 € | 3.247,01 € | 3.922,86 € | 830,13 € | |
| GASTOS DE TELECOMUNICACIONES | 2.000,00 € | 811,75 € | 980,72 € | 207,53 € | |
| | 987.814,13 € | 433.230,61 € | 457.722,87 € | 96.860,66 € | 0,00 € |

Análisis económico Centro Manuel De Falla | 14/15

Código seguro de verificación: 9SG1PM2Q5ER008QLFSD2

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección <https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por MELERO CANTOS JOSE MANUEL

/ECONOMISTA (FISP ACUMULACION DE TAR 15-12-2023 08:22:08)

Contiene 1 firma digital



Pag. 14 de 15



7. Conclusión

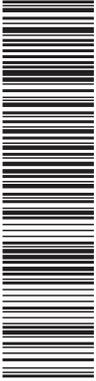
Tras el análisis de reparto e imputación de costes del Auditorio Manuel de Falla se obtiene que el ayuntamiento mantiene un coste de 72.574,18 € para la Casa Museo y de 987.814,13 para el auditorio.

A su vez el coste del Auditorio se desarrolla en:

- El centro cultural Manuel de Falla, al que le corresponde un coste de 443.230,61€. Gestionado por el Ayuntamiento.
- Orquesta Ciudad de Granada, a la que se le imputa un coste de 457.722,87€. gestionada por el consorcio Granada para la Música, formado por el Ayuntamiento de Granada, Junta de Andalucía y Diputación de Granada.
- Archivo Manuel de Falla, al que le pertenece un coste de 96.860,66€. Gestionado por la fundación del mismo nombre cuyos patronos institucionales son: Ayuntamiento de granada, Ministerio de Educación, Cultura y deporte, Conserjería de Cultura de la Junta de Andalucía y Universidad de Granada.



| | | |
|--|---|--|
| DOCUMENTO INFORME DE INTERVENCIÓN: II... | IDENTIFICADORES | |
| OTROS DATOS Código para validación: IRGDC-UDCWK-988KA Página 1 de 8 | FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- FRANCISCA SANCHEZ SANCHEZ, Adjunto/a Intervención, de AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 27/09/2024 14:06 | ESTADO FIRMADO 27/09/2024 14:06 |



INFORME DE INTERVENCIÓN

ASUNTO: PRESUPUESTO CONSORCIO GRANADA PARA LA MUSICA

EJERCICIO 2025

En virtud de lo dispuesto en el artículo 168.4 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (TRLRHL), y en el artículo 18.4 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo I del Título VI de la Ley 39/1988, en materia presupuestaria, se emite el siguiente:

INFORME

ANTECEDENTES:

Primero.- El Consorcio Granada para la Música está adscrito al Ayuntamiento de Granada, por lo que de conformidad con el artículo 122 de la LRJSP (**Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público**), dicha adscripción conlleva que el Consorcio estará sujeto al régimen presupuestario, de contabilidad y control del Ayuntamiento de Granada, al que queda adscrito, sin perjuicio de su sujeción a lo previsto en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril.

Segundo.- Que dicha adscripción implica:

1.- Que el Consorcio Granada para la Música, estará sujeto al régimen de presupuestación, contabilidad y control de la Administración pública a la que esté adscrito, es decir, al Ayuntamiento de GRANADA.

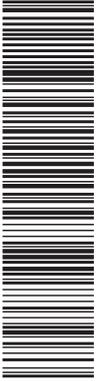
2.- Que con efectos de 1 de enero de 2016, la Intervención General de la Administración del Estado dependiente de Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, ha adscrito el Consorcio al Ayuntamiento de Granada, y clasificado en términos de contabilidad nacional, como Administración Pública, por tanto, al resultar sectorizado por la IGAE dentro del **sector de administraciones públicas**, formará parte del perímetro de consolidación del Ayuntamiento de Granada junto con el resto de entes clasificados como sector administraciones públicas, a efectos de estabilidad presupuestaria debiendo *aprobar, ejecutar y liquidar sus presupuestos de forma consolidada*

El presupuesto del Consorcio deberá formar parte de los Presupuestos del Ayuntamiento de Granada e incluirse igualmente en la cuenta general del Ayuntamiento.

3.- Que al ser clasificado como AAPP está sometido al régimen contable Público y al régimen presupuestario limitativo. Por lo que tanto el presupuesto como las cuentas se formularán de acuerdo con la normativa que le es de aplicación, esto es:

- Orden de H.A.P./1781/2013 de 20 de septiembre que aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local.
- RDL 2/2004, de 5 de marzo que aprueba el Texto Refundido de la ley Reguladora de las Haciendas Locales.

| | | |
|--|--|--|
| DOCUMENTO INFORME DE INTERVENCIÓN: II... | IDENTIFICADORES | |
| OTROS DATOS Código para validación: IRGDC-UDCWK-988KA Página 2 de 8 | FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- FRANCISCA SANCHEZ SANCHEZ, Adjunto/a Intervención, de AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 27/09/2024 14:06 | ESTADO FIRMADO 27/09/2024 14:06 |



- RD 500/1900 de 20 de abril que desarrolla el capítulo I del Título VI de la ley 39/1988 de 28 de diciembre que regula las Haciendas Locales.

En base a los anteriores antecedentes se emite el **siguiente Informe:**

Elaborado el Proyecto del Presupuesto del Consorcio Granada para la Música correspondiente al Ejercicio 2025 y conforme a lo establecido en el artículo 168-4 del R. D. Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (TRLRHL)1 y el artículo 18 del R.D. 500/90, de 20 de abril, la funcionaria que suscribe **INFORMA:**

PRIMERO.- PROCEDIMIENTO DE APROBACIÓN Y ENTRADA EN VIGOR

Se presenta el Proyecto del Presupuesto del Consorcio Granada para la Música para el ejercicio económico de 2024, formado por el Sr. Gerente del Consorcio Granada para la Música.

El artículo 168.2 del TRLHL 2/2004 indica que “el presupuesto de cada uno de los organismos autónomos integrantes del general, propuesto inicialmente por el órgano competente de aquellos, será remitido a la entidad local de la que dependan antes del 15 de septiembre de cada año, acompañado de la documentación detallada en el apartado anterior”.

De conformidad con el artículo 25 letra f) de los Estatutos del Consorcio, corresponde a la Dirección-Gerencia “*elaborar el proyecto de Presupuesto anual del Consorcio con la antelación necesaria para que pueda ser aprobado por el Consejo Rector dentro del plazo establecido al efecto por la legislación de Haciendas Locales; incluyendo la propuesta de aportación económica de las Administraciones y Entidades consorciadas*”

Y dispone el artículo 18 letra e) de los Estatutos que corresponde al Consejo Rector “*Aprobar los presupuestos anuales de ingresos y gastos del mismo fijando en ese momento las aportaciones ordinarias de las entidades consorciadas.*”

La aprobación será por mayoría simple de miembros del Consejo Rector, artículo 34.1 de los Estatutos:1.” *Los acuerdos del Consejo Rector se adoptarán, como regla general, por mayoría simple de los miembros presentes, dirimiendo los empates el titular de la Presidencia del mismo con voto de calidad, y en particular la aprobación de modificaciones en las aportaciones ordinarias.*”

Aprobado inicialmente el expediente de Presupuesto, será remitido posteriormente al Excmo. Ayuntamiento para su tramitación administrativa e integración en los Presupuestos Generales del Ayuntamiento de Granada de conformidad con lo prevenido en la legislación reguladora de las haciendas locales.

TERCERO. Nivelación Presupuestaria.

Asciende a la cantidad de **4.991.374,36 euros** en el Estado de Gastos del Presupuesto y de **4.991.374,36 euros** en el estado de Ingresos del Presupuesto, no presentando en consecuencia un déficit inicial. El proyecto de presupuesto cumple con el principio de nivelación presupuestaria tal y como se muestra en el Informe económico-financiero incorporado al expediente.

PRESPUESTO 2025



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 27076905 IRGDC-UDCWK-988KA 0EF6A9CCFC17ACA46133F9DC3842A0A3E444493) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: <https://verificador.granada.org/>



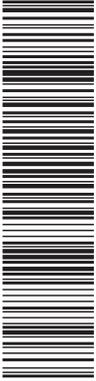
| INGRESOS | | | GASTOS | | |
|----------|-------------------------------------|---------------------|----------|-------------------------------------|---------------------|
| CAP I | IMPUESTOS DIRECTOS | | CAP I | I REMUNERACIÓN PERSONAL | 3.927.002,91 |
| CAP II | II IMPUESTOS INDIRECTOS | | CAP II | II COMPRAS BIENES Y SERVICIOS | 645.620,09 |
| CAP III | III TASAS Y OTRO IMPUESTOS | 600.470,00 | CAP III | III INTERESES | 2.000,00 |
| CAP IV | IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 4.390.904,36 | CAP IV | IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 400.635,36 |
| CAP V | V INGRESOS PATRIMONIALES | | CAP V | V. FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS | |
| | TOTAL OPERACIONES CORRIENTES | 4.991.374,36 | | TOTAL OPERACIONES CORRIENTES | 4.975.258,36 |
| CAP VI | VI ENAJENACIÓN INV. REALES | 0 | CAP VI | VI INVERSIONES REALES | 16.116,00 |
| CAP VII | VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | CAP VII | VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | |
| CAP VIII | VIII VARIAC. ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | CAP VIII | VIII VARIAC. ACTIVOS FINANCIEROS | |
| CAP IX | IX VARIAC. PASIVOS FINANCIEROS | 0 | CAP IX | IX VARIAC. PASIVOS FINANCIEROS | 0 |
| | TOTAL OPERACIONES CAPITAL | 0 | | TOTAL OPERACIONES CAPITAL | 16.116,00 |
| | TOTAL INGRESOS | 4.991.374,36 | | TOTAL GASTOS | 4.991.374,36 |

Comparativamente entre un ejercicio y otro:

| PRESUPUESTO | | 2025 | 2024 | PRESUPUESTO | | 2025 | 2024 |
|-------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| GASTOS | | | | INGRESOS | | | |
| CAP I | I GASTOS DE PERSONAL | 3.927.002,91 | 3.775.483,99 | CAP I | IMPUESTOS DIRECTOS | | |
| CAP II | II GASTOS CORRIENTES | 645.620,09 | 692.609,36 | CAP II | II IMPUESTOS INDIRECTOS | | |
| CAP III | III GASTOS FINANCIEROS | 2.000,00 | 2.000,00 | CAP III | III TASAS Y OTRO IMPUESTOS | 600.470,00 | 604.075,00 |
| CAP IV | IV TRANSFERENC. CORRIENTES | 400.635,36 | 370.635,36 | CAP IV | IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 4.390.904,36 | 4.251.653,71 |
| CAP V | V FONDO DE CONTING. | | | CAP V | V INGRESOS PATRIMONIALES | | |
| | TOTAL OPERACIONES CORRIENTES | 4.975.258,36 | 4.840.728,71 | | TOTAL OPERACIONES CORRIENTES | 4.991.374,36 | 4.855.728,71 |
| CAP VI | VI ENAJENACIÓN INV. REALES | 16.116,00 | 15.000,00 | CAP VI | VI ENAJENACIÓN INV. REALES | 0 | 0 |
| CAP VII | VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 0 | CAP VII | VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 0 |
| CAP VIII | VIII VARIAC. ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | CAP VIII | VIII VARIAC. ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 |
| CAP IX | IX VARIAC. PASIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | CAP IX | IX VARIAC. PASIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 |
| | TOTAL OPERACIONES CAPITAL | 16.116,00 | 15.000,00 | | TOTAL OPERACIONES CAPITAL | | 0 |
| | TOTAL GASTOS | 4.991.374,36 | 4.855.728,71 | | TOTAL INGRESOS | 4.991.374,36 | 4.855.728,71 |

En base a los anteriores antecedentes, se emite el **presente informe:**

| | | |
|--|--|--|
| DOCUMENTO INFORME DE INTERVENCIÓN: II... | IDENTIFICADORES | |
| OTROS DATOS Código para validación: IRGDC-UDCWK-988KA Página 4 de 8 | FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- FRANCISCA SANCHEZ SANCHEZ, Adjunto/a Intervención, de AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 27/09/2024 14:06 | ESTADO FIRMADO 27/09/2024 14:06 |



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 27076905 IRGDC-UDCWK-988KA 0EF6A9CCFC17ACA46133F9DC3842A0A3E444493) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: <https://verificador.granada.org>



1.- El presupuesto sometido a examen cuenta con la documentación exigida por la legislación vigente, Se ajusta a la estructura presupuestaria establecida por la Orden del Mº.de Economía y Hacienda de 3 de diciembre de 2008, constando el presupuesto de una única:

ÁREA DE GASTO: 3.- Producción de bienes públicos de carácter preferente.

Política de Gasto 33: Cultura

Programa: 334: Promoción cultural, cuyo importe total es de 4.991.374,36 €, cuantía igual al Presupuesto de Ingresos y Gastos.

2.- PRINCIPIOS PRESUPUESTARIOS.

A) EQUILIBRIO Y NIVELACIÓN PRESUPUESTARIA (Art. 165-4 TRLRHL, Artículo 3 de la L.G.E.P. y artículo 15 del Reglamento de Estabilidad en las Entidades Locales

El Estado de Ingresos del Presupuesto y el Estados de Gastos del mismo muestran nivelación presupuestaria con el siguiente desglose:

| | Ingresos | Gastos |
|------------------------|----------------|----------------|
| Operaciones corrientes | 4.991.374,36 € | = 4.975.258,36 |
| Operaciones de Capital | 0,00 € | = 16.116,00 |

Ahorro Bruto = 16.116,00 €. Ahorro bruto que servirá para financiar las inversiones de capital por idéntico importe.

B) TRANSPARENCIA PRESUPUESTARIA (Artículo 6, 27 Y 28 de la LOEP y 29 del Reglamento).

El Presupuesto contiene información suficiente y adecuada para comprobar el cumplimiento del principio de estabilidad presupuestaria, y la requerida en el artículo 29 del REP para que sea remitida por el Presidente a la Dirección General de Coordinación Financiera con las Entidades Locales en el plazo máximo de tres meses desde la aprobación definitiva del Presupuesto, la cual permita dar cumplimiento a las normas contenidas en la LOEP.

Además se han de atender cuantos requerimientos de información se exigen por la Orden HAP 2105/2012.

C) PRINCIPIO DE TEMPORALIDAD (Artículos 163 y 164-1 del TRLRHL)

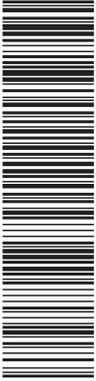
La aprobación y ejecución del presente Presupuesto se rige por el principio de anualidad.

3.- ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

En el marco del Principio de estabilidad presupuestaria establecido en los artículos 3 y 11 de la LOEP (de observancia obligatoria a tenor de lo dispuesto en el artículo 165-1 del TRLRHL), y en el artículo 15 del REP, la situación de equilibrio o superávit se computa en términos de capacidad de financiación de acuerdo con el Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales.

Se une al presente informe otro independiente en el que se analiza de conformidad con la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y el Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el reglamento de desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las entidades locales,

| | | |
|--|--|--|
| DOCUMENTO INFORME DE INTERVENCIÓN: II... | IDENTIFICADORES | |
| OTROS DATOS Código para validación: IRGDC-UDCWK-988KA Página 5 de 8 | FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- FRANCISCA SANCHEZ SANCHEZ, Adjunto/a Intervención, de AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 27/09/2024 14:06 | ESTADO FIRMADO 27/09/2024 14:06 |



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 27076905 IRGDC-UDCWK-988KA 0EF6A9CCFC17ACA46133F9DCC38442A0A3E4A44493) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: <https://verificador.granada.org>



el cumplimiento del principio de estabilidad presupuestaria, de donde se deduce que el Presupuesto del Consorcio cumple con el objetivo de estabilidad presupuestaria.

No obstante, la evaluación del cumplimiento de la estabilidad presupuestaria, de la regla del gasto y de la sostenibilidad financiera se debe evaluar en términos consolidados del grupo Administración Pública del Ayuntamiento de Granada.

4- ESTADO DE GASTOS

4.1.- Gastos de Personal:

- **De las retribuciones del personal al servicio del consorcio:**

Respecto del personal que actualmente presta sus servicios en los Consorcios, y dado que estos han de incluir en sus Estatutos a que Administración Pública quedan adscritos, el mismo quedará adscrito a la misma administración que el Consorcio.

Los incrementos retributivos de los funcionarios locales y del personal laboral al servicio de la Administración local deberán de respetar lo establecido en las Leyes de Presupuestos Generales del Estado para cada ejercicio.

El Artículo 21 del Texto Refundido de refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público aprobado por el Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre *señala lo siguiente:*

«1- Las cuantías de las retribuciones básicas y el incremento de las cuantías globales de las retribuciones complementarias de los funcionarios, así como el incremento de la masa salarial del personal laboral, deberán reflejarse para cada ejercicio presupuestario en la correspondiente ley de presupuestos

2- No podrán acordarse incrementos retributivos que globalmente supongan un incremento de la masa salarial superior a los límites fijados anualmente en la Ley de Presupuestos Generales del Estado para el personal».

Hasta el momento, no se ha aprobado la Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año 2025. El presupuesto del Consorcio contempla incrementos de retribuciones del 2.5%. Dicho incremento se corresponde con la previsión del 0,5% adicional para 2024 según el art. 6.2 del RD Ley 4/2024, de 26 de junio, “si la suma de la variación del IPCA de los años 2022, 2023 y 2024 superara el incremento retributivo fijo acumulado de 2022, 2023 y 2024”; **más la previsión del 2,00% incremento general para 2025** pendiente de acuerdos administración-sindicatos.

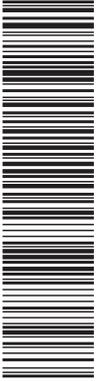
Sin embargo, el incremento no se materializará hasta que no lo recoja la LPGE para el año 2.025. Al no contar con un Proyecto de la LPGE '25, este Consorcio, puede optar por consignar crédito suficiente en el Capítulo I del Presupuesto. Pero no será de aplicación inmediata hasta tanto se apruebe los PGE año 2025, o se promulgue un Real Decreto-Ley que acuerde los incrementos retributivos.

- **Créditos consignados en el Capítulo I:**

Conforme al Anexo de Personal, los créditos consignados en el capítulo I serán suficientes para atender las retribuciones del personal del Consorcio, Seguridad Social, Personal Temporal, personal Refuerzo y Mutua de Accidentes.

En el anexo de personal se establece que el sistema de remuneración y cuantía salarial del personal del Consorcio Granada para la Música viene establecido por Convenio Colectivo, con código de Convenio 1802072 publicado en el BOP de Granada, num.89 de fecha 13 de mayo de

| | | |
|--|--|--|
| DOCUMENTO INFORME DE INTERVENCIÓN: II... | IDENTIFICADORES | |
| OTROS DATOS Código para validación: IRGDC-UDCWK-988KA Página 6 de 8 | FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- FRANCISCA SANCHEZ SANCHEZ, Adjunto/a Intervención, de AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 27/09/2024 14:06 | ESTADO FIRMADO 27/09/2024 14:06 |



2009, que no ha sido denunciado por imposibilidad de aportar mejoras para la negociación de un nuevo convenio.

En definitiva, en los créditos del Capítulo I, se incluyen 2 pagas extraordinarias: las extras de los meses de junio y diciembre, la subida salarial del 2,5% de incremento general para 2024 según acuerdo administración-sindicatos para 2022-2024, y el personal de refuerzo que se contrata en función de la programación musical, tanto de las plazas no cubiertas como posibles sustituciones por excedencias o permisos concedidos. Sin que exista a fecha actual atrasos a favor del personal.

Para el cálculo de la valoración del coste del Capítulo I del Consorcio, se ha supuesto una plantilla completada en su totalidad, es decir suponiendo que todas las plazas vacantes y las excedencias en vigor, están cubiertas al 100% de sus honorarios. El personal laboral Temporal de plantilla recoge el Personal músico que sustituyen a plazas vacantes de la platilla orquestal, por motivos de excedencias, plazas no cubiertas o bajas de larga duración.

Igualmente, como en ejercicios anteriores, se recoge en el concepto 150: “productividad” los gastos de cesión de derechos, que conforme a la memoria del gerente, está prevista con el objeto de regular de forma definitiva los derechos por grabaciones, streaming, reproducción y distribución, por un importe de 17.100 euros.

4.2.- Gastos Corrientes (CAPÍTULO II)

El importe total del Capítulo II de “Gastos en bienes corrientes y servicios”, es de **645.620,09** €, deben ser suficientes para cubrir todos los compromisos derivados de gastos de funcionamiento de los diversos servicios del Consorcio. De no ser suficientes, cada Área o los órganos directivos de este Consorcio deberán tomar las medidas adecuadas para que exista correlación entre los créditos presupuestarios y los compromisos adquiridos o a adquirir.

4.3.- GASTOS FINANCIEROS .-(CAPÍTULO III).-

Respecto al Capítulo III, se han recogido:

- Los intereses de operaciones de tesorería, por importe de 1.000,00 €, pese a que el consorcio no tiene actualmente ninguna operación a C/P vigente.
- Y, los gastos servicios bancarios: 1.000,00 €.

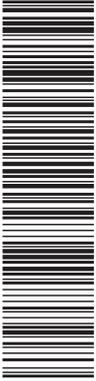
No se presupuestan intereses del préstamo a Largo Plazo, puesto que el Consorcio no tiene deudas financieras a L/P, ni tampoco intereses de demora a proveedores.

4.4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y FONDO DE CONTINGENCIA (CAPÍTULO IV y CAPITULO V)

No se contempla la concesión de subvenciones a terceros ni la dotación del fondo de contingencia en el capítulo V, para atender necesidades de carácter no discrecional y no previstas en el presupuesto que puedan presentarse a lo largo del ejercicio, a que hace referencia el artículo 31 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

En el capítulo IV de ingresos, para compensar los gastos asumidos por el Ayuntamiento de Granada en el funcionamiento, mantenimiento y gestión del Auditorio Manuel de Falla, se contempla una aportación en especie del Ayuntamiento al Consorcio y en contraprestación, de éste último al Ayuntamiento como transferencia que se hace en compensación por los gastos del Auditorio, recogido en el capítulo IV del presupuesto de gastos.

| | | |
|--|--|--|
| DOCUMENTO INFORME DE INTERVENCIÓN: II... | IDENTIFICADORES | |
| OTROS DATOS Código para validación: IRGDC-UDCWK-988KA Página 7 de 8 | FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- FRANCISCA SANCHEZ SANCHEZ, Adjunto/a Intervención, de AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 27/09/2024 14:06 | ESTADO FIRMADO 27/09/2024 14:06 |



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 27076905 IRGDC-UDCWK-988KA 0EF6A9CCFC17ACA46133F9DC384240A3E444493) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: <https://verificador.granada.org/>



Ambas transferencias se materializan con la suscripción del Convenio de colaboración entre ambas instituciones para la utilización del Auditorio Manuel de Falla. La firma del convenio implicará, en la contabilidad del consorcio, su ingreso y pago en formalización.

No se ha actualizado por la Oficina Presupuestaria Municipal el Estudio Económico de costes del Auditorio Manuel de Falla, con base en los datos del ejercicio económico inmediatamente anterior, por lo que se entiende incluido el último estudio de costes firmado por el Economista de la Oficina Presupuestaria con fecha 15/12/2023, optando por reproducir la misma cantidad que el ejercicio anterior.

Se crea nueva partida para cubrir las funciones de Secretaría, Intervención y Contabilidad en el Consorcio, funciones que se ejercerán por los funcionarios con habilitación de carácter nacional pertenecientes a la Administración a la que está adscrito el Consorcio, en el presente caso el Ayuntamiento de Granada. La forma que se ha dado al mismo es la de suscripción de un Convenio de colaboración entre el Consorcio y el Ayuntamiento, si bien dicha transferencia no se materializará hasta aprobación del Convenio que lo soporta.

4.5 GASTOS DE INVERSIÓN Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL (CAPÍTULO VI Y VII)

La cuantía del Capítulo VI “Inversiones Reales” asciende a la cantidad de 16.116,00 € para la adquisición de partituras, equipamientos de orquesta y de oficina.

Los créditos consignados para Inversiones en el Capítulo VI coinciden con el importe resultante del Anexo de Inversiones, financiados con recursos ordinarios, no existiendo partidas de gastos financiadas con ingresos afectados.

4.6 GASTOS DE AMORTIZACIÓN: No se incluyen gastos de amortización de préstamos a largo plazo, puesto que estos han finalizado y, el Consorcio no tiene deudas financieras ni a corto ni a largo plazo.

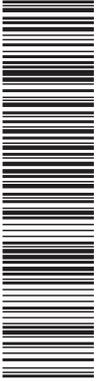
5.- ESTADO DE INGRESOS

Las Bases utilizadas para la evaluación de los ingresos previstos del presupuesto del Consorcio, se reflejan en el informe económico financiero, destacando nuevamente que las aportaciones de las Instituciones públicas, que se desarrollan de la siguiente manera:

- **JUNTA DE ANDALUCÍA (45001). 1.878.403,00 €** incrementándose un 4,2% con respecto al ejercicio 2024 (1.802.464,00 €)
- **DIPUTACIÓN DE GRANADA (46100). 457.037,00, €** incrementándose un 3% con respecto al ejercicio 2024 (443.725,71 euros)
- **AYUNTAMIENTO DE GRANADA (46200). 1.802.464,00,** incrementándose la aportación dineraria.- 1.481.829,00.- en un **3,49%** con respecto al ejercicio 2024,(1.431.828,64 €), manteniéndose la aportación en especie en idénticos términos que el ejercicio anterior.

6.- En la liquidación del ejercicio 2.023, queda constatado que la misma ofrece un Remanente de Tesorería para Gastos Generales positivo por importe de 424.179,78 euros, y un resultado presupuestario ajustado negativo de -53.993,85 euros.

| | | |
|--|--|--|
| DOCUMENTO INFORME DE INTERVENCIÓN: II... | IDENTIFICADORES | |
| OTROS DATOS Código para validación: IRGDC-UDCWK-988KA Página 8 de 8 | FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- FRANCISCA SANCHEZ SANCHEZ, Adjunto/a Intervención, de AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 27/09/2024 14:06 | ESTADO FIRMADO 27/09/2024 14:06 |



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 27076905 IRGDC-UDCWK-988KA 0EF6A9CCFC17ACA46133F9DCC3842A0A3E444493) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: <https://verificador.granada.org>



7.- Al Proyecto de Presupuesto se incorpora la documentación legalmente exigible (Artc. 168 TRLRHL):

- Memoria suscrita por el Sr. Gerente explicativa de su contenido y de las principales modificaciones que presente en relación con el presupuesto actualmente en vigor.
- Bases de ejecución del presupuesto. En todo lo no regulado por ellas se aplicarán supletoriamente las Bases de Ejecución del Presupuesto del Excmo. Ayuntamiento de Granada.
- Liquidación del Presupuesto del ejercicio económico 2023 y avance de la del corriente.
- Anexo de personal.
- Anexo de inversiones que en su caso se prevean realizar en el ejercicio debidamente codificado.
- Informe económico-financiero, en que se exponen las bases utilizadas para la evaluación de los ingresos y de las operaciones de crédito previstas, la suficiencia de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios y la nivelación del Presupuesto.
- Estado de gastos y estado de ingresos.

Finalmente, corresponde al Consejo Rector del Organismo, la **aprobación inicial del expediente de Presupuesto**, que será remitido posteriormente al Excmo. Ayuntamiento para su tramitación administrativa e integración en los Presupuestos Generales del Ayuntamiento de Granada de conformidad con lo prevenido en la legislación reguladora de las haciendas locales.

De conformidad con el Artc. 18.5 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo primero del Título sexto de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas Locales, en materia de presupuestos.

“5. El acuerdo de aprobación, que será único, habrá de detallar los Presupuestos que integran el Presupuesto General, no pudiendo aprobarse ninguno de ellos separadamente, salvo en el caso de los correspondientes a Organismos cuya creación tenga lugar una vez aprobado aquél.”

Por tanto, caso de no aprobarse el presupuesto general del Ayuntamiento de Granada, será de aplicación el artc. 112.5 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local: *“si el Presupuesto no fuera aprobado antes del primer día del ejercicio económico correspondiente, quedará automáticamente prorrogada la vigencia del anterior”*.

En el mismo sentido, el art. 169.6 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

Además, también han de entenderse prorrogadas las Bases de Ejecución y los demás documentos anexos al Presupuesto, siempre que sus respectivos contenidos guarden una relación operativa indiscutible con el contenido y ejecución de los Estados prorrogados de Ingresos y Gastos.

En conclusión, se presenta un **presupuesto equilibrado** en ingresos y gastos del que no se deriva ningún incremento significativo de las aportaciones ordinarias al presupuesto para el sostenimiento de los gastos corrientes en el ejercicio 2025.

Se informa favorablemente en los términos expresados

LA INTERVENTORA del CONSORCIO



INFORME ECONÓMICO FINANCIERO
DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2025
CONSORCIO GRANADA PARA LA MUSICA

Al amparo de lo dispuesto en los artículos 168.1 e) del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y 18.1 e) del R.D. 500/90 de 20 de abril, así como Orden EHA/3565/2008 de 3 de diciembre por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades locales, se emite el siguiente

INFORME

1.-Bases utilizadas para la evaluación de los ingresos previstos del presupuesto:

Las bases para la evaluación de los ingresos se han realizado conforme a los criterios ya comentados en la Memoria del Presupuesto General Ejercicio 2025.

Las previsiones contenidas en los distintos conceptos del Estado de Ingresos para el año 2025 se han cuantificado a tenor de los siguientes criterios:

- a) Las aportaciones de las Instituciones Consorciadas, Ayuntamiento de Granada, Junta de Andalucía y Diputación provincial de Granada se han establecido por el importe previsto para este ejercicio 2025 en función de la información recibida de las distintas instituciones.
- b) Los ingresos por Mecenazgo y Colaboraciones se mantienen para este ejercicio 2025 similar al incluido en el presupuesto del ejercicio 2024. Durante este ejercicio se continua con el Plan de Patrocinio iniciado en 2024, por el que se potenciará la captación de nuevas empresas e instituciones que apoyen al Consorcio Granada para la Música. En cuanto a los patrocinadores/colaboradores ya existentes, además de la renovación de todos ellos, se ha conseguido un aumento de la cantidad aportada por la Fundación Caja Rural y Unicaja, para la Temporada 2024/2025.
- c) Teniendo en cuenta la actual tendencia en cuanto a afluencia de público, los Ingresos por Taquilla proyectados para 2024 y la previsión de los Programas de Abono a desarrollar durante el ejercicio 2025, se mantiene la cantidad presupuestada en 520.000,00.- euros .
- d) En el caso de los Ingresos por explotación externa de la actividad, y teniendo en cuenta la previsión de actividades fuera de nuestra sede habitual, Auditorio Manuel de Falla, para el ejercicio 2025, se ha mantenido prácticamente la misma cantidad que en el 2024. Las actividades externas previstas son Programa Gira Orquestas Andaluzas



en Huelva, Festival de Música y Danza de Granada y Festival Música Religiosa de Cuenca.

2.- Bases utilizadas para la evaluación de operaciones de crédito previstas:

El Consorcio Granada para la Música no tiene prevista la solicitud de nuevas Pólizas de Crédito, siempre y cuando se garantice un pago regular mensual de todas las Instituciones que conforman el Consorcio.

3. Suficiencia de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios.

Para la elaboración de este Presupuesto, se ha tenido en cuenta las necesidades operativas de los diferentes servicios o actividades de competencia de este organismo y se ha garantizado una programación de nivel y calidad artística adecuados, sin necesidad de formalizar ninguna operación de crédito para garantizar la consecución de los mismos.

4.- Nivelación del Presupuesto.

El estado de gastos del Presupuesto presentado para el ejercicio 2025 asciende a la cantidad de **4.991.374,36.-euros**, y el estado de ingresos del Presupuesto presentado asciende a la misma cantidad, no presentando en consecuencia un déficit inicial, y confirmando la suficiencia de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y de los gastos de funcionamiento de los servicios El proyecto de Presupuesto 2025 cumple por tanto con el principio de nivelación presupuestaria, observándose así mismo los principios de estabilidad presupuestaria, coherencia interna y justificación de los ingresos.

Granada, a 26 de septiembre de 2025

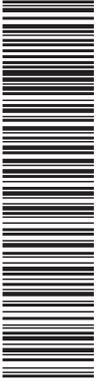


Maite Carrasco

Gerente en funciones

Consorcio Granada para la Música

| | | |
|--|---|--|
| DOCUMENTO INFORME DE INTERVENCIÓN: II... | IDENTIFICADORES | |
| OTROS DATOS Código para validación: 30AE8-BWISM-N9N0L Página 1 de 1 | FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- FRANCISCA SANCHEZ SANCHEZ, Adjunto/a Intervención, de AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 27/09/2024 14:07 | ESTADO FIRMADO 27/09/2024 14:07 |



INFORME DE INTERVENCIÓN SOBRE CUMPLIMIENTO DEL PRINCIPIO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA EN LA APROBACION DEL PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2025.

Expediente: Aprobación inicial presupuesto 2025.
Cálculo de la estabilidad presupuestaria:

| | A | B |
|--|---------------------|---------------------|
| | INGRESOS | GASTOS |
| Cap. 1 | | 3.927.002,91 |
| Cap. 2 | | 645.620,09 |
| Cap. 3 | 600.470,00 | 2.000,00 |
| Cap. 4 | 4.390.904,36 | 400.635,36 |
| Cap. 5 | | |
| Cap. 6 | | 16.116,00 |
| Cap. 7 | | |
| SUMA | 4.991.374,36 | 4.991.374,36 |
| CAPACIDAD/ NECESIDAD DE FINANCIACIÓN (A-B) | | |

Conclusión: El expediente que se tramita no genera necesidad de financiación en términos del SEC-2010 de conformidad con la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, modificada por la Ley Orgánica 4/2012, de 28 de septiembre, así como el Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de desarrollo de la Ley de Estabilidad Presupuestaria en su aplicación a las entidades locales, que podemos entender que sigue en vigor, en todo lo que no se oponga a la anterior Ley, a tenor de lo dispuesto en la Disposición Derogatoria Única de la LOEPySF.

La INTERVENTORA ADJUNTA
Fdo. Francisca Sánchez Sánchez
(firma electrónica)

CONSORCIO GRANADA PARA LA MÚSICA

MEMORIA PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2025

I.- INTRODUCCIÓN

El presente presupuesto que se detalla a continuación viene determinado por una situación de normalidad y de estabilidad económica motivada por un incremento presupuestario que sustenta la intención de desarrollar un proyecto artístico de calidad, liderado de nuevo por el Maestro Lucas Macías, dentro de unos parámetros de sostenibilidad y prudencia en los que se mueve siempre el Consorcio.

No obstante, es necesario destacar el esfuerzo realizado para poder ajustar un presupuesto que ya estaba en su mayor parte equilibrado, atendiendo a las indicaciones recibidas relativas a la inclusión de una partida presupuestaria dentro del Capítulo 4 "Transferencias Corrientes", concretamente 462 "A Ayuntamientos" por importe de 30.000,00.-euros, según Convenio funciones Secretaría, Intervención y Contabilidad, en trámite de finalización.

Como se detallará en los anexos correspondientes, se produce un incremento presupuestario como consecuencia de un aumento de las aportaciones previstas de las Instituciones Consorciadas en un 4,21% en el caso de la Junta de Andalucía, un 2,77% en el caso del Ayuntamiento y un 3% en el caso de la Diputación. Como en anteriores ocasiones, queremos agradecer su esfuerzo y compromiso para garantizar una situación económica saneada de la OCG, que permita realizar una actividad acorde a su calidad artística y a las expectativas de su público.

Igualmente, se quiere agradecer a los Colaboradores y Patrocinadores de la OCG, así como a los "Micromecenas" que siguen apoyando nuestra labor, y dejar constancia del compromiso de los trabajadores y trabajadoras de la OCG.

II.- PRESUPUESTO GENERAL

El total del presupuesto de Ingresos y Gastos para el ejercicio 2025 se establece en **4.991.374,36.- euros**. Una diferencia 135.645,89.- euros con respecto al presupuesto de 2024 que supone un incremento del 2,79%.

III.- GASTOS

Se destacan los siguientes aspectos:

- o Partidas que presentan incremento

El Capítulo I "Gastos de Personal" ha aumentado en su totalidad un 4% respecto al presupuestado para 2024.

- **Retribuciones personal plantilla Consorcio (13000) + Retribuciones laboral temporal plantilla Consorcio (13100).** La suma de estas dos partidas suponen la valoración del gasto de la plantilla completa del Consorcio, teniendo en cuenta tanto las plazas vacantes por cubrir como el personal que en este momento tiene concedido una excedencia. Estos supuestos se cubren con contratos temporales de interinidad o por Temporadas, o bien con contratos semanales en función de las necesidades de programación. En este sentido, para el 2025 , según la información de la que disponemos, estarán en situación de excedencia cuatro trabajadores de la Orquesta, las plazas no cubiertas son dos y tendremos una posible jubilación.

El aumento corresponde a la previsión de subida del 2,5% de las retribuciones del personal para el 2025. A tener en cuenta que en el presupuesto presentado para el 2024, se incluyó una subida del 2%, aunque los cálculos para la subida prevista para el 2025 se han realizado sobre la premisa que la subida definitiva para el 2024 será un 2,5%, es decir teniendo en cuenta esta diferencia del 0,5% con la previsión de que se hará efectiva durante el ejercicio 2024.

Se incluyen también los Premios 30 años, según convenio, que cumplirán durante 2025.

El Capítulo IV “Transferencias Corrientes”, ha aumentado un 8,09%.

- **Transfencias corrientes a Ayuntamientos (4620001) .** Se crea esta nueva partida con objeto de cubrir los gastos generados por el Convenio de funciones de Secretaría, Intervención y Contabilidad, actualmente en trámite. El importe de esta partida asciende a 30.000,00.-euros.
- Partidas que presentan decremento.

Se ajusta a la baja de forma reseñable el capítulo II, que disminuye en un 6,78%, como consecuencia del ajuste presupuestaria que se ha necesitado realizar para cubrir la nueva partida del presupuesto.

Se han ajustado tanto los gastos generales como los gastos derivados de la programación de la Temporada 2025/2026, aún en fase de estudio, y que afectará a los programas realizados durante los meses de septiembre a diciembre de este año.



IV.- INGRESOS

- **Aportaciones de las Instituciones públicas:** en 2025 se desarrollan de la siguiente manera:
 - AYUNTAMIENTO DE GRANADA (46200). 1.852.464,36.- euros
 - JUNTA DE ANDALUCÍA (45001). 1.878.403,00.- euros.
 - DIPUTACIÓN DE GRANADA (46100). 457.037,00.- euros.

- **Aportaciones por mecenazgo y colaboraciones (47000)**
 - Se mantienen en el mismo nivel que en 2024 (203.000,00.- euros), toda vez que se están renovando los diferentes convenios de colaboración.

- **Ingresos por venta de entradas (34400):** Se mantiene en los niveles de 2024.(520.000,00.- euros).
- **Ingresos por explotación externa de la actividad (34900):** Según actividad prevista, ascenderían a la cantidad de 75.740,00.-euros.

Se adjunta en la presente memoria:

- ANEXO I PRESUPUESTO GENERAL 2025
- ANEXO II COMPARATIVA 2024 - 2025
- ANEXO III PROYECTO DE ACTIVIDADES 2025
- ANEXO IV ANEXO DE PERSONAL
- ANEXO V DESGLOSE PLANTILLA CONSORCIO

En Granada, a 26 de septiembre de 2024



Maite Carrasco

Gerente en funciones
Consorcio Granada para la Música