

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2019
DIRECCIÓN DE GESTIÓN ECONÓMICA Y APROVISIONAMIENTO

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



INDICE DE CONTENIDOS

CUENTAS ANUALES 2019

BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

ESTADO DE GASTOS E INGRESOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

MEMORIA DE CUENTAS ANUALES 2019

1. ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.....	9
1.1 Antecedentes	9
1.2 Forma jurídica actual.....	9
1.4 Naturaleza de la explotación y principales actividades	9
2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES	10
2.1 Imagen fiel	10
2.2 Principios contables no obligatorios aplicados.....	10
2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.....	10
2.4 Comparación de la información y cambios en criterios contables y corrección de errores	11
2.5 Agrupación de partidas.....	12
2.6 Elementos recogidos en varias partidas	12
2.7 Clasificación del activo y pasivo corriente y no corriente	12
2.8 Aplicación de resultados.....	13
3. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN	13
3.1 Inmovilizado intangible.....	13
3.2 Inmovilizado material.....	14
3.3 Arrendamientos.....	14

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



3.4 Instrumentos financieros	14
3.5 Existencias	14
3.6 Impuesto sobre beneficios.....	15
3.7 Ingresos y gastos.....	15
3.8 Provisiones y contingencias.....	15
3.9 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.....	15
3.10 Gastos de personal.....	16
3.11 Subvenciones, donaciones y legados.....	16
3.12 Estado de Flujo de Efectivo	16
4. INMOVILIZADO INTANGIBLE.....	17
4.1 Vida útil, coeficiente y método de amortización.....	18
4.2 Activos intangibles totalmente amortizados	18
4.3 Resultado del ejercicio derivado de la enajenación o disposición por otros medios	18
4.4 Arrendamientos, seguros, litigios o embargos	18
4.5 Incorporación de costes internos.....	19
4.6 Compromisos de compra.....	24
5. INMOVILIZADO MATERIAL	24
5.1 Vida útil, coeficientes y método de amortización.....	27
5.2 Compensación de terceros por deterioro, retiro o pérdida de inmovilizado.....	27
5.3 Inversiones situadas fuera del territorio español	28
5.4 Elementos del inmovilizado material totalmente amortizados	28
5.5 Resultado del ejercicio derivado de la enajenación o disposición por otros medios	29
5.6 Subvenciones recibidas relacionadas con el inmovilizado	29
5.7 Arrendamientos, seguros, litigios o embargos	31
6. ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	31
6.1 Cuotas reconocidas y pagos futuros de arrendamientos no cancelables	31
7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS	32
7.1 Consideraciones generales	32
7.2 Relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y resultados de la entidad.....	32
8. FONDOS PROPIOS.....	33
9. EXISTENCIAS	34

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



10. OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA	34
11. SITUACIÓN FISCAL	34
11.1 Impuesto sobre beneficios	34
11.2 Otros tributos	35
12. ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES	36
12.1 Deudores comerciales	36
12.2 Otras cuentas deudoras	36
12.3 Personal deudor	37
12.4 Administraciones Públicas	37
12.5 Inversiones financieras a corto	37
12.6 Gastos anticipados	37
12.7 Provisión para responsabilidades	38
12.8 Proveedores	38
12.9 Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	38
12.10 Personal acreedor	39
12.11 Administraciones Públicas acreedoras	39
13. INGRESOS Y GASTOS	40
13.1 Ingresos por prestación de servicios	40
13.2 Aprovisionamientos	40
13.3 Gastos de personal	41
13.4 Servicios externos	42
13.5 Otros resultados	43
14. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS	43
15. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE	44
16. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE	44
17. OTRA INFORMACIÓN	45
17.1 Aplazamientos de pago a proveedores	45
17.2 Remuneraciones del Consejo de Administración	45
17.3 Honorarios devengados por firmas de auditoría	46
17.4 Número de empleados (media ponderada)	46
17.5 Distribución de plantilla por género (media ponderada)	48

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00



CUENTAS ANUALES 2019

BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 (Expresados en euros)				
Número de cuenta	ACTIVO	Notas	2019	2018
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		131.281.728,44	132.424.646,03
	I. Inmovilizado intangible	4	67.919.828,34	71.214.376,57
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares		14.321.825,93	9.670.291,27
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas		40.538.723,20	49.129.904,27
2069	9. Aplicaciones informáticas en curso		13.059.279,21	12.414.181,03
	II. Inmovilizado material	5	63.181.046,10	61.021.437,76
210, 211, (281), (291)	1. Terrenos y construcciones		0,00	0,00
212 a 219, (2812 a 2819)	1. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado		51.154.826,98	57.322.675,50
23	2. Inmovilizado en curso y anticipos		12.026.219,12	3.698.762,26
	V. Inversiones financieras a largo plazo	7.2 y 12.3	180.854,00	188.831,70
254, (295), (298)	2. Créditos a terceros		180.854,00	188.831,70
	B) ACTIVO CORRIENTE		141.355.635,31	127.283.958,02
	II. Existencias.	9	154.423,79	171.295,82
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos		154.423,79	171.295,82
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		115.205.069,03	84.852.899,35
430, 431, 432, (437), (490)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12.1	0,00	0,00
44, 5531, 5533	3. Deudores varios	12.2	0,00	0,00
460, 544	4. Personal	7.2 y 12.3	25.021,03	18.649,35
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con Administraciones Públicas	12.4	115.180.048,00	84.834.250,00
	V. Inversiones financieras a corto plazo	7.1 y 12.5	80.000,00	80.000,00
548	5. Otros activos financieros		80.000,00	80.000,00
480	VI. Periodificaciones a corto plazo		3.493.552,95	1.708.570,50
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		22.422.589,54	40.471.192,35
570, 571, 572, 574, 575	1. Tesorería		22.422.589,54	40.471.192,35
	TOTAL ACTIVO (A + B)		272.637.363,75	259.708.604,05

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
 (Expresados en euros)

Número de cuenta	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas	2019	2018
	A) PATRIMONIO NETO		243.803.362,47	239.332.609,75
	A.1) Fondos propios		238.887.362,68	236.108.819,77
	I. Capital	8	700.217,74	700.217,74
100, 101, 102	1. Fondo social		700.217,74	700.217,74
	V. Resultados de ejercicios anteriores		-184.355.467,55	-170.201.395,73
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)		-184.355.467,55	-170.201.395,73
118	VI. Otras aportaciones de socios	2.4	617.490.085,88	589.965.465,31
129	VII. Resultado del ejercicio	2.8	-194.947.473,39	-184.355.467,55
130, 131, 132	A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	5.8	4.915.999,79	3.223.789,98
	C) PASIVO CORRIENTE		28.834.001,28	20.375.994,30
529	II. Provisiones a corto plazo		2.005.066,53	1.123.534,29
	1. Provisión para otras responsabilidades	12.7 y 14	2.005.066,53	1.123.534,29
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		26.828.934,75	19.252.460,01
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	12.8	22.453.582,78	14.168.094,40
41	3. Acreedores varios	12.9	551.264,68	1.401.879,07
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	12.10	9.947,15	6.696,48
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con Administraciones Públicas	12.11	3.814.140,14	3.675.790,06
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B+ C)		272.637.363,75	259.708.604,05



CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 (Expresadas en euros)			
A) OPERACIONES CONTINUADAS	Notas	2019	2018
1. Importe neto de la cifra de negocios.	13.1	175.451,19	130.569,60
b) Prestaciones de servicios		175.451,19	130.569,60
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.	13.5	9.984.725,97	6.724.721,89
4. Aprovisionamientos.		-27.818.301,15	-23.610.195,63
b) Consumo de materias primas y otros consumibles		-392.974,31	-158.910,12
c) Trabajos realizados por otras empresas	13.2	-27.502.609,52	-23.468.292,75
d) Deterioro de materias primas y otros aprovisionamientos		77.282,68	17.007,24
5. Otros ingresos de explotación.		981.847,75	631.548,89
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	13.5	981.847,75	631.548,89
6. Gastos de personal.	13.3	-44.641.098,00	-43.112.973,09
a) Sueldos, salarios y asimilados		-35.683.676,46	-34.738.518,08
b) Cargas sociales		-8.985.129,73	-8.375.092,62
c) Excesos de provisión para retribuciones al personal		27.708,19	637,61
7. Otros gastos de explotación.		-83.685.462,22	-78.577.161,24
a) Servicios exteriores	13.4	-83.759.563,16	-78.583.910,54
b) Tributos	11.2.2	-13.328,17	-15.153,64
c) Exceso provisión serv.exteriores	13.4	87.353,08	45.903,13
d) Otros gastos de gestión corriente	13.5	76,03	-24.000,19
8. Amortización del inmovilizado.	4, 5	-50.748.206,97	-47.082.748,33
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	5.8	825.194,20	534.242,16
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	13.5	-18.047,02	-4.701,76
a) Deterioro y pérdidas		-18.047,02	-4.701,76
b) Resultados por enajenaciones y otras		0,00	0,00
A1 - RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)		-194.943.896,25	-184.366.697,51
12. Ingresos financieros.	7.2.3	662,43	15.738,99
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		662,43	15.738,99
b.2) De terceros		662,43	15.738,99
13. Gastos financieros		-3.220,00	-3.870,61
15. Total Diferencias de cambio		-1.019,57	-638,42
A2 - RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)		-3.577,14	11.229,96
A3 - RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1 + A2)		-194.947.473,39	-184.355.467,55
17. Impuestos sobre beneficios.		0,00	0,00
A4 - RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 17)	2.8	-194.947.473,39	-184.355.467,55
A.5 - RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 18)		-194.947.473,39	-184.355.467,55



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 (Expresados en euros)			
	Notas	2019	2018
A) FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION			
1 - RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		-194.947.473,39	-184.355.467,55
2 - AJUSTES DEL RESULTADO		49.940.397,36	46.537.468,94
a) Amortización del inmovilizado (+)	4 y 5	50.748.206,97	47.082.748,33
d) Imputación de subvenciones (-)	5.8	-825.194,20	-534.242,16
e) Resultados por bajas y enajenación de inmovilizado (+/-)	5.5	18.047,02	4.701,76
g) Ingresos financieros (-)	7.2	-662,43	-15.738,99
3 - CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE		8.339.452,08	-536.960,47
a) Existencias (+/-)	9	16.872,03	-7.264,39
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	12	-6.371,68	1.021.254,30
c) Otros activos corrientes (+/-)	12	0,00	0,00
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	12	7.447.419,49	-1.965.562,55
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		881.532,24	414.612,17
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	4 y 5	0,00	0,00
4 - OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE EXPLOTACION		662,43	15.738,99
c) Cobros de intereses (+)	7.2	662,43	15.738,99
5 - FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION (+/- 1, +/- 2, +/- 3, +/- 4)		-136.666.961,52	-138.339.220,09
B) FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION			
6 - PAGOS POR INVERSIONES		-51.287.241,30	-50.029.795,92
b) Inmovilizado intangible (-)	4	-24.457.603,82	-16.740.334,97
c) Inmovilizado material (-)	5	-25.044.655,03	-31.580.890,45
e) Otros activos financieros (-)	7.2	-1.784.982,45	-1.708.570,50
7 - COBROS POR DESINVERSION		7.977,70	-30.071,87
c) Otros activos financieros (+)	5	7.977,70	-30.071,87
8 - FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION (7, - 6)		-51.279.263,60	-50.059.867,79
C) FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
9 - COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		169.897.622,31	200.559.696,78
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	2.4	169.897.622,31	200.559.696,78
De la Comunidad de Madrid		167.380.218,30	199.942.315,68
De otros		2.517.404,01	617.381,10
12 - FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION (+/- 9)		169.897.622,31	200.559.696,78
E) AUMENTO O DISMINUCION NETAS DE EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/- 5,+/- 8, +/- 12, +/- D)		-18.048.602,81	12.160.608,90
Efectivo o equivalente al comienzo del ejercicio		40.471.192,35	28.310.583,45
Efectivo o equivalente al final del ejercicio		22.422.589,54	40.471.192,35



ESTADO DE GASTOS E INGRESOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

A) ESTADO DE GASTOS E INGRESOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 (Expresados en euros)			
	Notas	2019	2018
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		-194.947.473,39	-184.355.467,55
Ingresos y gastos imputables directamente al patrimonio neto			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	5.8	3.499.250,30	1.229.814,26
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)		3.499.250,30	1.229.814,26
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	5.8	-1.750.993,82	-1.146.675,32
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)		-1.750.993,82	-1.146.675,32
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		-193.199.216,91	-184.272.328,61

ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 (Expresados en euros)						
	Fondo social (no exigido)	Resultados ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultados del ejercicio	Subvenciones y donaciones	TOTAL
A) SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	700.217,74	-146.411.325,72	538.547.043,35	-170.201.395,73	3.140.651,04	225.775.190,68
I. Ajustes por cambios de criterio 2017						
B) SALDO A 1 DE ENERO DE 2018	700.217,74	-146.411.325,72	538.547.043,35	-170.201.395,73	3.140.651,04	225.775.190,68
I. Total ingresos y gastos reconocidos				-184.355.467,55	83.138,94	-184.272.328,61
7. Otras operaciones con socios o propietarios (nota 2.4)			198.801.296,00			198.801.296,00
8. Medidas D. Gral. Asuntos Europeos (nota 5.8)						
9. Compensación resultados negativos (nota 2.4)		146.411.325,72	-146.411.325,72			0,00
10. Minoración subvenciones de capital (nota 5.8)			-971.548,32			-971.548,32
III. Otras variaciones de patrimonio neto		-170.201.395,73		170.201.395,73		0,00
C) SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	700.217,74	-170.201.395,73	589.965.465,31	-184.355.467,55	3.223.789,98	239.332.609,75
I. Ajustes por corrección de errores						
D) SALDO A 1 DE ENERO DE 2019	700.217,74	-170.201.395,73	589.965.465,31	-184.355.467,55	3.223.789,98	239.332.609,75
I. Total ingresos y gastos reconocidos				-194.947.473,39	1.748.256,48	-193.199.216,91
6. Otras operaciones desadcripción inmovilizado (nota 2.4)					-56.046,67	-56.046,67
7. Otras operaciones con socios o propietarios (nota 2.4)			198.745.697,00			198.745.697,00
8. Compensación resultados negativos (nota 2.4)			-170.201.395,73			-170.201.395,73
9. Minoración 50% inversión total subvencionada con fondos FEDER (nota 2.4)			-1.019.680,70			-1.019.680,70
III. Otras variaciones de patrimonio neto		-14.154.071,82		184.355.467,55		170.201.395,73
E) SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	700.217,74	-184.355.467,55	617.490.085,88	-194.947.473,39	4.915.999,79	243.803.362,47

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



1. ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD

1.1 Antecedentes

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

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

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

1.2 Forma jurídica actual

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

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

1.3 Domicilio social

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

1.4 Naturaleza de la explotación y principales actividades

Esta Agencia queda configurada como Entidad de Derecho Público dedicada a la prestación de servicios basados en las tecnologías de la información y las comunicaciones, y ejerce sus funciones, en el ámbito de la Administración General y sus Organismos Autónomos, y respecto de las empresas públicas y demás entes

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



públicos para la implementación de los productos y servicios declarados como de uso uniforme y exclusivo en toda la Comunidad de Madrid; y para la implantación de los servicios y sistemas de información corporativos o institucionales, de aplicación en toda la Comunidad de Madrid

Por otra parte, en el artículo 10. Tres de la Ley 7/2005, de 23 de diciembre, , quedan enumeradas las funciones que debe desempeñar la Agencia, ampliadas posteriormente por la Ley 9/2015, de 28 de diciembre, y manteniéndose inalteradas hasta la actualidad.

El actual “*catálogo de servicios*” de la Agencia recoge las operaciones relevantes que configuran todas y cada una de las actividades que son ofrecidas a las instituciones que forman nuestra cartera de clientes.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1 Imagen fiel

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

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

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

2.2 Principios contables no obligatorios aplicados

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

2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

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

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

En el ejercicio 2019 se mantiene la provisión para responsabilidades contabilizada en ejercicios anteriores, para cubrir el cumplimiento de la resolución judicial correspondiente a sentencia relativa al proceso de promoción interna (46 plazas) y para cubrir el cumplimiento de resoluciones judiciales

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00



correspondientes a sentencias relativas a remuneraciones de personal. En este ejercicio se dotan las provisiones para cubrir el importe correspondiente al cumplimiento del anexo XV del convenio colectivo correspondiente al ejercicio 2019. En el convenio vigente se recoge el método de asignación del fondo de adecuaciones retributivas en función del rendimiento. En el ejercicio 2019 no se finalizó dicho proceso y por lo tanto se dota el gasto del importe correspondiente de dicho fondo con cargo al ejercicio.

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

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

En el ejercicio 2019, al igual que en 2018, la cuenta de resultados no recoge ingresos por subvenciones, sino que se contabilizan como aportaciones de socios en la cuenta *118000*, lo que supone que se presente un resultado negativo por el importe prácticamente total de los gastos del ejercicio. Este resultado negativo se financia con la aportación de capital de la Comunidad de Madrid.

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

El importe del presupuesto 2019 aprobado para la Agencia inicialmente es de 193.955.697 euros, aunque finalmente el límite de gasto a cierre de ejercicio ha ascendido a 198.745.697 euros.

La aportación inicial de la Consejería de Economía, Empleo y Hacienda era de 167.131.297, este importe fue incrementado por las siguientes aportaciones:

- Aportación de 26.824.400 euros procedente de diferentes programas de la Comunidad de Madrid para la ejecución de tres Planes Horizontales: Renovación de Puesto Digital, Renovación Tecnológica de Sistemas de Información e Infraestructuras y Potenciación de Servicios e Infraestructuras de Seguridad TIC.
- Aportación procedente de la Dirección General del Servicio Público de Empleo por importe de 2.990.000 euros
- Aportación de 1.800.000 euros recibida de la Consejería de Educación para para dotar de conectividad a internet mediante redes de banda ancha ultrarrápida a los centros docentes no universitarios sostenidos con fondos públicos ubicados en la Comunidad Autónoma de Madrid.

A final del ejercicio 2019, la Agencia tenía un pendiente de cobro de la Comunidad de Madrid de 115.180.048 euros. Este importe corresponde a los derechos pendientes de cobro correspondiente al segundo semestre de 2019 de las aportaciones concedidas procedentes de la Comunidad de Madrid por importe de 83.565.648 euros, 2.990.000 euros procedente de la Dirección General de Servicio Público de Empleo, 1.800.000 euros de la aportación procedente de la Consejería de Educación e Investigación y 26.824.400 euros para la ejecución de los Planes Horizontales de Renovación.



En este sentido, el 30 de enero de 2020 se ha recibido el importe de 28.624.400 euros correspondiente a los tres Planes Horizontales de Renovación por importe de 26.824.400 euros y la aportación procedente de la Consejería de Educación e Investigación por importe de 1.800.000 euros.

El 9 de marzo de 2020 se ha recibido el importe correspondiente al tercer trimestre del presupuesto de 2019 por un importe de 41.782.824 euros.

En el Consejo de Administración de fecha 6 de mayo de 2019, en el cual se aprobaron las Cuentas Anuales del ejercicio 2018, se autorizó la compensación de los resultados negativos de ejercicios anteriores con las aportaciones recibidas (170.201.395,73 euros).

El importe total de Fondos Propios no se ve modificado por la operación mencionada ascendiendo a inicio del ejercicio 2019 a 236.108.819,77 euros. A cierre del ejercicio 2019 las aportaciones de la Comunidad de Madrid ascienden a 617.490.085,88 euros, y los resultados de ejercicios anteriores, los cuales reflejan los resultados del ejercicio 2018, se elevan a -184.355.467,55 euros.

2.5 Agrupación de partidas

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

2.6 Elementos recogidos en varias partidas

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

2.7 Clasificación del activo y pasivo corriente y no corriente

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

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

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

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



2.8 Aplicación de resultados

Base de reparto	Importe (en euros)
Pérdidas del ejercicio 2019	194.947.473,39
Aplicación	Importe (en euros)
A resultados negativos de ejercicios anteriores	194.947.473,39

3. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

3.1 Inmovilizado intangible

El Inmovilizado intangible está integrado por:

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

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

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

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

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

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



3.2 Inmovilizado material

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

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

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

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

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

En cuanto a la valoración por deterioro de activos, se registra la correspondiente pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material o intangible cuando su valor contable supera su valor recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

3.3 Arrendamientos

Esta Agencia no tiene suscritos contratos de arrendamiento financiero con vigencia en 2019. Respecto a los gastos derivados de las operaciones por arrendamiento operativo, se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

3.4 Instrumentos financieros

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

Estos activos son los saldos vivos por los anticipos a empleados sobre salarios no devengados, con un periodo máximo de amortización de 36 meses, asimilándolos a la naturaleza de préstamos sin coste explícito ni implícito, ya que el mismo es muy poco significativo.

3.5 Existencias

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

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



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

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

3.6 Impuesto sobre beneficios

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

3.7 Ingresos y gastos

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

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

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

3.8 Provisiones y contingencias

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

Se tiene contabilizada una provisión para responsabilidades, por importe de 2.005.066,53 euros, atendiendo al grado de fiabilidad de ocurrencia anteriormente mencionado.

3.9 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

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



Para la destrucción y reciclaje de otros materiales, incluidos los altamente contaminantes (soportes magnéticos, plásticos, etc.), han sido contratadas las empresas *Destrucción Confidencial de Documentos (DCD)*, cuyo contrato finalizó el 30 de marzo de 2019, y *Alba Servicios Verdes, S.L.*; a partir del 1 de abril de 2019, siendo las encargadas de certificar la seguridad de que los contenidos documentales y digitales no son accesibles por terceros y que los subproductos obtenidos de este tratamiento son convenientemente reciclados.

Los costes ocasionados por los servicios adquiridos a ambas firmas son considerados gastos del ejercicio.

3.10 Gastos de personal

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

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

3.11 Subvenciones, donaciones y legados

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

Se contabilizan inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto, reconociéndose en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado de acuerdo con el criterio que se indica a continuación: si son concedidos para la adquisición de activos o existencias se imputan a resultados en proporción a la amortización o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.

3.12 Estado de Flujo de Efectivo

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

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

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00



4. INMOVILIZADO INTANGIBLE

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

Cuenta	Clase	Denominación	SALDO AL 01.01.19	Alta	Traslados	SALDO AL 31.12.2019
203000	I1209	Propiedad Industrial	105.105,18	0,00	0,00	105.105,18
206000	I1509 y I1510	Licencias de software	119.258.957,28	9.205.568,14	19.329,75	128.483.855,17
206100	I1519	Desarrollo aplicaciones	240.718.674,01	12.681.125,81	1.690.468,20	255.090.268,02
206900	I1590 y E1509	Aplicaciones/licencias en curso	12.414.181,03	2.354.896,13	-1.709.797,95	13.059.279,21
TOTAL COSTE			372.496.917,50	24.241.590,08	0,00	396.738.507,58

AMORTIZACIÓN 2019

Cuenta	Clase	Denominación	SALDO AL 01.01.19	Alta	SALDO AL 31.12.2019
203000	I1209	Propiedad Industrial	-103.949,12	-327,46	-104.276,58
206000	I1509 y I1510	Licencias de software	-109.589.822,07	-4.573.035,77	-114.162.857,84
206100	I1519	Desarrollo aplicaciones	-191.588.769,74	-22.962.775,08	-214.551.544,82
TOTAL COSTE			-301.282.540,93	-27.536.138,31	-328.818.679,24

TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE 2019

Concepto	SALDO A 01.01.2019	SALDO A 31.12.2019
COSTE	372.496.917,50	396.738.507,58
AMORTIZACIÓN	-301.282.540,93	-328.818.679,24
TOTAL NETO	71.214.376,57	67.919.828,34

A continuación, se detalla la información del ejercicio anterior:

Cuenta	Clase	Denominación	SALDO AL 01.01.18	Alta	Traslados	SALDO AL 31.12.2018
203000	I1209	Propiedad Industrial	105.105,18	0,00	0,00	105.105,18
206000	I1509 y I1510	Licencias de software	114.939.934,52	4.319.022,76	0,00	119.258.957,28
206100	I1519	Desarrollo aplicaciones	229.733.233,63	10.799.563,85	185.876,53	240.718.674,01
206900	I1590 y E1509	Aplicaciones/licencias en curso	12.348.729,93	251.327,63	-185.876,53	12.414.181,03
TOTAL COSTE			357.127.003,26	15.369.914,24	0,00	372.496.917,50

AMORTIZACIÓN 2018

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

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE 2018

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

4.1 Vida útil, coeficiente y método de amortización

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

Inmovilizado intangible - Coeficientes de amortización – Clases de activo

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

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

4.2 Activos intangibles totalmente amortizados

Al cierre de los ejercicios 2019 y 2018, la Agencia tenía elementos del inmovilizado intangible instalado y totalmente amortizado, conforme al siguiente detalle:

2019

Cuenta	Clase	Denominación	2019	Incorporaciones	2018
203000	I1209	Propiedad Industrial	101.831,04	0,00	101.831,04
206000	I1509	Licencias de software	105.319.538,12	1.570.299,99	103.749.238,13
206000	I1510	Cesión uso (licencias software)	390.444,72	212.793,70	177.651,02
206100	I1519	Desarrollo aplicaciones	164.837.712,00	20.768.705,25	144.069.006,75
TOTAL			270.649.525,88	22.551.798,94	248.097.726,94

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

En los ejercicios 2019 y 2018 no se han realizado bajas en el inmovilizado intangible.

4.4 Arrendamientos, seguros, litigios o embargos

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

En la medida que las licencias y aplicativos desarrollados por la Agencia están instalados de forma centralizada, en concreto en su Centro de Procesos de Datos principal, con las debidas medidas de seguridad física y sujetos

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00



a procedimientos de salvaguarda periódica, no caben las medidas de aseguramiento externo. Además, la Agencia en su determinación de garantizar la disponibilidad de tales activos posee un centro de respaldo y réplica de todos los elementos lógicos.

4.5 Incorporación de costes internos

En el ejercicio 2019 se ha realizado un esfuerzo dentro de la organización en la orientación a la gestión por proyectos en Madrid Digital para dar cobertura a las Medidas del PEIM (Plan Estratégico de Innovación y Modernización de la Comunidad de Madrid), lo que permite conocer de una forma más precisa y exhaustiva la dedicación a cada uno de los proyectos de desarrollo de Sistemas de Información, tanto de personal interno como del personal perteneciente a contratos de mantenimientos evolutivos que mejoran las funcionalidades y prestaciones de las aplicaciones en producción en la Comunidad de Madrid.

De acuerdo a los registros de actividad e imputación de horas trabajadas sobre desarrollos de sistemas de información activables durante 2019, han sido activados desarrollos por importe de 9.984.725,97 euros de los cuales corresponde:

I. Costes de personal interno, por un importe de 2.795.556,16 euros, que se han dedicado a las fases de diseño y construcción, integración-validación e implantación de sistemas de relevancia, con el siguiente detalle:

Aplicación	Descripción Aplicación	Proyecto	Descripción Proyecto	Nº Horas	Importe
EXIN	EXPEDIENTES E INSPECCIONES DE INSTALACION	P17/079	Gestión Instalación e Inspección DGIEM	1.525,65	59.059,56
GATA	GEST AUTOMATIZ TRIBUTOS AUTONÓMICOS	P18/348	Nuevos BI Analítico para la DG de Tributos	6.534,33	263.386,15
GENERIC0	PROYECTOS LEY 39 Y 40	P16/008	Proyecto ley 39 y 40	7.646,31	341.118,78
M4-001	M4-001 META4 PEOPLENET PLATAF. NEW HOSP.	P18/345	Implantación de un nuevo Sistema de RRHH	1.751,75	80.912,58
MOVA	ARQUITECTURA DE SOLUCIONES DE MOVILIDAD	P18/317	Arquitectura de Soluciones movilidad	2.608,55	124.286,32
NOIR	NOMINA E IRPF	P18/323	Renovación tecnología y Modernización	2.248,40	96.322,18
NX02	S.I. CORPORATIVO ECOFIN-LOGISTICA-CONTRATACIÓN	P18/360	SAP NEXUS	18.392,15	809.740,48
PFOR	PLATAFORMA DE GESTION DE LA FORMACION	P16/044	Entorno Virtual Aprendizaje (PFOR)	6.578,86	270.103,04
RAIZ	PLATAFORMA INTEGRADA DE GESTIÓN EDUCACIÓN	P19/066	RAICES 2.0: SERVICIOS DE MANTENIMIENTO,	11.346,65	434.935,52
REMEDY	INCIDENCIAS Y PETICIONES	P17/098	Modernización SD Remedy	3.427,73	134.582,20
VISO	NÚCLEO - AGENCIA VIVIENDA SOCIAL	P16/084	Sistema de Administración del Patrimonio	4.667,25	181.109,35
TOTAL				66.727,62	2.795.556,16

En este capítulo, resulta especialmente destacable el esfuerzo realizado en nuevos desarrollos dentro del S.I. Corporativo ECOFIN-LOGÍSTICA Y CONTRATACIÓN por importe de 809.740,48 euros, la plataforma integrada de Gestión del Sistema Educativo RAICES por importe de 434.935,52 euros y en la Plataforma de Gestión de la Formación por importe de 270.103,04 euros.

II. Respecto a los costes activables realizados en el marco de determinados contratos, se han ejecutado trabajos para el inmovilizado intangible por importe de 7.189.169,81 euros.

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



a.1) Activación en aplicaciones departamentales en los ámbitos de Sanidad, Políticas Sociales y Familia, que asciende a 625.776,41 euros:

Ámbito	Aplicación	Descripción de la Aplicación	Nº Horas	Importe (con IVA)
MENOR	AFAM	AYUDAS A FAMILIAS ACOGEDORAS DE MENORES	1.076	24.620,06 €
DISCAPACITADO	APMV	ADJUDICAC. PLAZAS MINUSVÁLIDOS	3.238	74.089,00 €
SANIDAD NO CORPORAT	CYES	AUTORIZACION DE CENTROS, SERVICIOS	1.536	35.145,37 €
SANIDAD NO CORPORAT	D051	ESC ATL - SECRETARÍA GENERAL (SERMAS)	1.086	24.848,87 €
SIRIUS	GPSE	GESTIÓN DE PROCESOS SELECTIVOS	943	21.576,88 €
MUJER	RAM	REG. ACTUACIONES A MUJERES	1.165	28.851,71 €
DISCAPACITADO	RGM	REG. GRADO DISCAPACIDAD	1.310	29.974,24 €
SOCIALES	SIDM	SISTEMA DE INFORMACIÓN DE DEPENDENCIA	8.228	188.265,69 €
SANIDAD NO CORPORAT	SIFA	SI PARA LA GESTIÓN DEL FRAUDE ALIMENTARIO	2.082	49.929,13 €
SANIDAD NO CORPORAT	SOCO	SISTEMA DE GESTION DE SOCORRISMO ACUATICO	1.610	36.838,57 €
MAYOR	SOIC	SOLICITU/ADJUDICACIÓN PLAZAS	3.724	85.209,22 €
SANIDAD NO CORPORAT	XPRE	GESTION DE PRESTACIONES DEL SERMAS	1.155	26.427,67 €
TOTAL			27.153	625.776,41 €

a.2) Activación en aplicaciones departamentales en el ámbito de Justicia, que asciende a 838.104 euros:

Ámbito	Aplicación	Descripción de la Aplicación	Nº Horas	Importe (con IVA)
JUSTICIA	AJGR	ASISTENCIA JURÍDICA GRATUITA	3.521	94.708,91 €
ORGANOS JUDICIALES	DESJ	DESIGNACIÓN EQUIPOS DE TRABAJO EN SEDE JUDICIAL	783	21.061,37 €
ORGANOS JUDICIALES	GPRC	GESTION PROCESAL CIVIL	1.712	46.299,86 €
ORGANOS JUDICIALES	GPRH	GESTION PROCESAL HORIZONTALES	15.211	410.843,51 €
ORGANOS JUDICIALES	OFRE	OFICINA DE REGISTRO Y REPARTO	3.039	81.743,93 €
ORGANOS JUDICIALES	ORUS	VISOR DEL EXPEDIENTE JUDICIAL ELECTRONICO	1.042	28.028,03 €
ORGANOS JUDICIALES	SCAC	SERV. COMÚN DE ACTOS DE COMUNICACIÓN	2.472	66.492,60 €
ORGANOS JUDICIALES	VIFA	VIOLENCIA FAMILIAR	1.110	29.857,11 €
JUSTICIA	XMEN	EXPEDIENTE ÚNICO DEL MENOR	2.196	59.068,67 €
TOTAL			31.086	838.104,00 €

a.3) Activación en aplicaciones departamentales en los ámbitos de Medio Ambiente, Vivienda, Administración Local y Transportes, que asciende a 453.750,38 euros:



Ámbito	Aplicación	Descripción de la Aplicación	Nº Horas	Importe (con IVA)
VIVIENDA	ALVI	AYUDAS AL ALQUILER DE VIVIENDA 2018-2021	1.692	33.514,63 €
VIVIENDA	AVEX	AYUDA A LA VIVIENDA EXISTENTE CONSTRUIDA O A PRECIO TASADO	4.995	98.939,46 €
TRANSPORTES	CTFO	CERTIFICACIONES DE OBRA	2.925	57.937,52 €
VIVIENDA	CUCO	CUOTAS COMUNIDAD - AGENCIA VIVIENDA SOCIAL	1.220	25.262,99 €
MEDIO AMBIENTE	ETER	ESTANDARIZACIÓN ELECTRONICA DE DATOS AMBIENTALES	1.051	20.817,89 €
VIVIENDA	GFA	GESTIÓN FIANZAS ARRENDAMIENTO	2.935	59.857,80 €
VIVIENDA	GPALQ	GESTIÓN DEL PLAN ALQUILA DE LA COMUNIDAD DE MADRID	1.460	28.919,24 €
MEDIO AMBIENTE	LCPI	LICENCIAS DE CAZA Y PESCA	1.146	22.699,62 €
MEDIO AMBIENTE	PRIS	PLAN INVERSION REGIONAL 2016-2019	1.085	21.491,35 €
VISO	VICA	VISO - GESTIÓN TITULARES/CUENTAS FACTURACIÓN	1.158	25.903,09 €
VISO	VIFC	VISO - GESTIÓN FACTURACIÓN Y COBRO	1.479	33.112,34 €
VISO	VINI	VISO - GESTIÓN DEL PATRIMONIO	1.277	25.294,43 €
TOTAL			22.423	453.750,38 €

a.4) Activación en aplicaciones departamentales en los ámbitos de Economía, Empleo y Hacienda, que asciende a 551.882,57 euros:

Ámbito	Aplicación	Descripción de la Aplicación	Nº Horas	Importe (con IVA)
EMPLEO	ACAP	AYUDAS CAPITALIZACIÓN	902	20.490,87 €
EMPLEO	ACMM	INCENTIVOS CONTRATACIÓN INDEFINIDA MAYORES 45 AÑOS Y MUJERES	1.671	36.621,74 €
EMPLEO	APCA	AYUDAS PARA LA CONSOLIDACIÓN DEL TRABAJO AUTÓNOMO	1.167	25.558,47 €
CONSUMO	ARBC	EXPEDIENTE DE ARBITRAJE DE CONSUMO	992	21.725,79 €
EMPLEO	CDLD	PROGRAMA DE CUALIFICACIÓN PROFESIONAL DE LARGA DURACIÓN	1.425	31.208,93 €
PRESIDENCIA	CMER	CONCURSO DE MÉRITOS	966	21.684,89 €
ESTADISTICA	EMNP	ESTADÍSTICA MOVIMIENTO NATURAL DE LA POBLACIÓN	838	20.136,82 €
EMPLEO	EMPL	PORTAL DE EMPLEO	1.286	28.164,69 €
ECONOMIA	EXIN	EXPEDIENTES E INSPECCIONES DE INSTALACIONES DE INDUSTRIA	1.168	26.650,01 €
EMPLEO	GESU	GESTION GENERAL DE SUBVENCIONES DE EMPLEO	958	21.157,33 €
PRESIDENCIA	GFOR	GESTIÓN DE FORMACIÓN	1.614	35.348,21 €
EMPLEO	GJ16	GARANTIA JUVENIL 2016	2.158	47.781,45 €
EMPLEO	RDLA	PROGRAMA DE REACTIVACIÓN PROFESIONAL DE LARGA DURACIÓN	1.893	42.509,36 €
EMPLEO	RELA	SIST. INF. RELACIONES LABORALES	1.576	35.072,82 €
EMPLEO	RESO	REGISTRO DE ENTIDADES DE ECONOMIA SOCIAL	2.599	57.002,50 €
ECONOMIA	RGCA	REGISTRO GENERAL DE COMERCIANTES AMBULANTES	1.088	23.828,29 €
EMPLEO	SATA	EXP. SANCIONADOR DE TRABAJO	1.661	36.377,56 €
EMPLEO	UTIL	INCENTIVOS A LAS UTIL Y EMPRESAS DE INSERCIÓN	879	20.562,86 €
TOTAL			24.841	551.882,57 €

a.5) Activación en aplicaciones departamentales en los ámbitos de Presidencia, Cultura, Turismo y Deportes y Administración Digital, que asciende a 299.215,23 euros:



Ámbito	Aplicación	Descripción de la Aplicación	Nº Horas	Importe (con IVA)
MADRID.ORG	CA2M	PORTAL DRUPAL 8 - CENTRO DE ARTE DOS DE MAYO	1.012	23.477,48 €
ADMON ELECTRONICA	EREG	REGISTRO DE DOCUMENTOS	1.609	36.617,23 €
TURISMO	ESTU	SISTEMA DE GESTIÓN DE ESTABLECIMIENTOS DE TURISMO	2.516	56.899,09 €
GEA	GEA	GESTOR DE EXPEDIENTES DE MD	1.639	37.065,82 €
ADMON ELECTRONICA	GSTA	PLATAFORMA GESTIÓN ELECTRÓNICA PROCEDIMIENTOS ADMTVOS	955	21.597,23 €
MADRID.ORG	MCOM	MÓDULOS COMUNES PARA LA PLATAFORMA DE DRUPAL	1.534	34.691,26 €
ADMON ELECTRONICA	PTFR	PORTAFIRMAS ELECTRÓNICO	935	21.144,93 €
INTERNAS ICM	RGPD	REGLAMENTO GENERAL DE PROTECCIÓN DE DATOS	1.273	29.693,73 €
INTERNAS ICM	SGPI	SISTEMA DE GESTIÓN DEL PROCESO DE PROMOCION INTERNA	1.592	38.028,46 €
TOTAL			13.065	299.215,23 €

a.6) Activación en aplicaciones departamentales en el ámbito de Educación, que asciende a 421.970,25 euros:

Ámbito	Aplicación	Descripción de la Aplicación	Nº Horas	Importe (con IVA)
JUVENTUD	ACTI	ACTIVIDADES PARA LA JUVENTUD	4.355	110.449,77 €
EDUCACION	AYCO	APROBACIÓN DE CONCIERTOS EDUCATIVOS	996	25.260,15 €
CENTROS DOCENTES	EECD	ENCUESTAS ENSEÑANZA DE LA COMUNIDAD DE MADRID	1.348	34.187,44 €
CENTROS DOCENTES	GUAY	AYUDAS Y BECAS	1.771	44.995,79 €
SIG4	NSUC	GESTIÓN DE NECESIDADES DE SUSTITUCIÓN DE INTERINOS	2.850	72.609,90 €
SIG4	PDOC	PLANTILLAS DE PERSONAL DOCENTE	2.791	70.784,23 €
SIG4	SIG4	PROCEDIMIENTOS ADMTVOS PERSONAL DOCENTE NO UNIVERSITARIO	1.275	32.336,04 €
SIG4	SIG4	PROCEDIMIENTOS ADMTVOS PERSONAL DOCENTE NO UNIVERSITARIO	1.236	31.346,94 €
TOTAL			16.622	421.970,25 €

b) Activación en los Sistemas de Información Corporativos, que asciende a 3.536.310,19 euros con el siguiente detalle:

Descripción de la aplicación	Nº Horas	Importe (con IVA)
NEXUS ECCL - Desarrollos evolutivos de varios módulos	6.554	290.250,46
NEXUS ECCL - Evolución acuerdos marco. Fase 3b.	962	43.053,07
NEXUS ECCL - Nuevas funcionalidades de la fase de apertura y licitación de contratos. Fase 4.	4.866	217.395,12
NEXUS ECCL - Nuevas funcionalidades de la fase de ejecución y cierre de contratos. Fase 5.	622	27.825,54
NEXUS ECCL - Evolución del nuevo registro de contratos. Fase 1b.	1.992	88.839,46
NEXUS ECCL - Procedimiento Junta Central de Compras. Fase 7.	2.163	96.806,86
NEXUS ECCL - Mejoras funcionales en informes del modelo analítico en centros del SERMAS. Fase 9.	673	30.122,07
NEXUS ECCL - Interfaz entre NEXUS y el sistema de información de farmacia del SERMAS (Farmatools). Fase 1b.	343	15.369,87
NEXUS ECCL - Renovación técnica y/o migración a NEXUS de sistemas auxiliares económicos financieros. Fase 3b.	188	8.410,01
NEXUS ECCL - Desarrollo e implantación del nuevo sistema de Caja de Depósitos (CADE). Fase 1b.	9.971	440.377,03
NEXUS ECCL - Desarrollo e implantación de nuevas medidas de seguridad de datos. Fase 4.	2.907	130.092,41
NEXUS ECCL - Nuevo sistema de gestión y optimización de actividades. Fase 2.	8.069	359.035,44
NEXUS ECCL - Automación del sistema de gestión de cuentas anuales (CIMCA). Fase 3.	2.680	119.134,75
NEXUS ECCL - Incorporación de cuentas anuales consolidadas de Entes Públicos. Fase 2.	1.019	45.599,35
NEXUS ECCL - Nuevo sistema de explotación de la información presupuestaria. Fase 2.	2.044	90.673,79
NEXUS ECCL - Cambio de estructura organizativa a mitad del ejercicio económico. Fase 1b.	70	3.133,05
NEXUS ECCL - Desarrollo e implantación de un sistema de gestión de cuentas anuales en el SERMAS. Fase 2.	141	6.301,91

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



NEXUS ECCL - Desarrollo e implantación de un nuevo sistema para la gestión de ingresos	1.610	72.078,13
NEXUS ECCL - Evolución de la nueva plataforma de licitación electrónica. Fase 1b.	2.732	121.871,67
NEXUS ECCL - Desarrollo e implantación de la licitación electrónica ligera. Fase 2.	1.168	52.260,21
Sistema de inspección tributario. Fase 1.	4.130	85.209,32
Nuevo supuesto del procedimiento sancionador en la lucha contra el fraude tributario. Fase 5.	174	3.206,45
Sistema valoración tributaria. Fase 3.	1.887	52.695,12
Sistema de tasas para su gestión mediante móvil y web. Fase 3.	2.722	59.155,42
Nuevas prestaciones del portal tributario. Fase 2.	976	29.665,48
Oficina Virtual de Tributos. Fase 3.	264	5.893,38
Nuevos módulos del sistema de información de gestión tributaria: suministro intereses, bienes ayuntamiento, etc. Fase 5.	380	8.533,72
Migraciones de sistemas de información: versiones ATLAS, AFC, macros y GIRA. Fase 1.	1.638	46.030,24
Desarrollo y despliegue del registro de profesionales sanitarios del SERMAS. Fase 2.	1.144	50.649,34
Evolución por tramado de la nómina en el sistema Meta4 eMind en el H.U. La Paz. Fase 1.	803	56.722,09
Desarrollo de módulos funcionales de gestión centralizada de recursos humanos en el SERMAS. Fase 3.	6.418	284.149,89
Solicitud de certificados de servicio mediante el autoservicio del empleado. Fase 5.	2.133	70.934,56
Gestión de enlaces de interés, avisos de protección de datos mediante el autoservicio del empleado. Fase 6.	183	5.314,32
Obtención de certificados de formación a través del autoservicio del empleado. Fase 7.	369	10.715,76
Nueva administración y cálculo de nómina con históricos de importes. Fase 9.	287	8.334,48
Seguridad Social: eliminación de exclusiones, aplicación de recargos interanuales y nuevos modelos V90 y V13. Fase 10.	1.217	35.341,68
Nueva funcionalidad de gestión de puestos de carrera, unificación y nuevo sistema retributivo de Justicia. Fase 11.	831	24.132,24
Nuevo sistema de gestión de turnos en el H.G.U. Gregorio Marañón. Fase 13.	563	16.349,52
Nuevo sistema de gestión de servicios prestados en el H.G.U. Gregorio Marañón. Fase 13.	355	12.272,24
Nuevas funcionalidades del sistema de ofertas públicas de empleo para el SERMAS. Fase 2.	963	27.965,52
Nuevo sistema de concursos de traslados para Función Pública y SERMAS. Fase 4.	1.604	46.580,16
Nuevo sistema de solicitud telemática en concursos de traslados para Función Pública y SERMAS. Fase 4.	410	11.906,40
Gestión de bolsas de trabajo para Función Pública y SERMAS. Fase 8.	476	16.455,18
Modernización de SIRIUS: paso a Forms v10 de determinadas situaciones administrativas del personal. Fase SARE.	754	26.065,55
Modernización de SIRIUS: paso a Forms v10 del censo electoral y su independencia de SIRI. Fase CENS.	907	31.354,72
Modernización de SIRIUS: paso a Forms v10 y Linux de las bolsas de trabajo en el ámbito sanitario. Fase BSAN.	762	26.342,11
Modernización de SIRIUS: paso a Forms v10 de las bolsas de trabajo de Función Pública. Fase BLAB.	177	6.118,84
Modernización de SIRIUS: paso a Forms v10 y Linux del proceso de selección de personal. Fase SELE.	979	33.843,74
Modernización de SIRIUS: paso a Forms v10 del reconocimiento de grado. Fase GRAD.	182	5.285,28
Modernización de SIRIUS: paso a Forms v10 de las bolsas de trabajo de personal laboral de Sanidad. Fase LESA.	395	13.655,03
Modernización de SIRIUS: paso a Linux de la elaboración del presupuesto de capítulo 1. Fase CAP1.	451	148.690,93
Modernización de SIRIUS: paso a Forms v10 del reconocimiento de trienios del personal funcionario. Fase TRIE.	800	18.111,28
TOTAL	86.107	3.536.310,19

c) En el ámbito de Ingeniería, Soporte a Gestión de Aplicaciones y Centros de Competencia se ha activado por importe de 462.160,78 euros:



Aplicación	Título del encargo	Horas Certificadas	Importe (con IVA)
FRAMEWORK DE DESARROLLO	FW ATLAS 2	3.104	132.780,92
FRAMEWORK DE DESARROLLO	FW MOVA 2	1.826	78.110,44
FRAMEWORK DE DESARROLLO	EVOLUCIÓN AFC	1.162	47.017,31
BROKER DE IDENTIDADES	NUEVOS IDPs	224	9.063,58
GESTIÓN DE USUARIOS	USUG_MICUENTA INTERNET	822	25.576,54
RNVT	APP RENOVATEC	169	5.652,10
RENOVATEC - HERRAMIENTAS	AYUDA MIGRACIÓN ATLAS2	661	30.952,65
RENOVATEC - HERRAMIENTAS	AYUDA MIGRACIÓN FW2	595	27.862,07
OSB 12C	EVOLUCIÓN BUS OSB 11G	406	16.234,81
JAPI	HERRAMIENTA APIS	1.590	65.590,52
NUEVAS ARQUITECTURAS	POC CLOUD (APIS, CONTENEDORES)	498	23.319,85
		11.057	462.160,78

4.6 Compromisos de compra

Los compromisos de compra futuros se detallan a continuación:

Naturaleza	Año 2020	Año 2021
Licencias de software	2.367.616,72	779.950,36
Sistemas de información	9.504.366,22	7.261.287,48
Equipamiento de Informática y Comunicaciones	1.887.446,56	248.564,15
TOTAL	13.759.429,50	8.289.801,99

5. INMOVILIZADO MATERIAL

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

COSTE 2019

Cuenta	Denominación	SALDO A 01.01.19	Alta	Traslados	Bajas	SALDO A 31.12.2019
212000	Redes y comunicaciones	130.129.325,37	882.241,56	0,00	-7.413,38	131.004.153,55
212100	Instalaciones de fuerza y alumbrado	2.175.305,29	211,17	0,00	-12.716,56	2.162.799,90
212200	Instalaciones de sonido, vídeo y TV	116.874,06	0,00	0,00	0,00	116.874,06
212300	Instalaciones de suelo, techos y pref.	480.527,28	0,00	0,00	0,00	480.527,28
212400	Instalaciones de climatización	1.291.027,86	0,00	0,00	0,00	1.291.027,86
212500	Instalaciones de seguridad	1.282.606,28	0,00	0,00	0,00	1.282.606,28
212600	Instalaciones contra incendios	417.040,50	0,00	0,00	0,00	417.040,50
212900	Otras instalaciones	154.344,87	0,00	0,00	0,00	154.344,87
213000	Maquinaria	51.127,61	0,00	0,00	0,00	51.127,61
214000	Útiles y herramientas	6.630,16	0,00	0,00	0,00	6.630,16
216000	Mobiliario	1.677.100,57	30.002,44	0,00	-33.314,32	1.673.788,69



216100	Equipos de oficina	171.147,32	0,00	0,00	0,00	171.147,32
216400	Enseres y menaje	37.537,34	0,00	0,00	0,00	37.537,34
217000	Equipos procesos de información	160.456.196,02	10.662.179,29	2.570.041,17	-26.525.664,65	147.162.751,83
217100	Elementos comunicación	54.896.630,73	2.714.052,61	221.888,66	-5.509.765,37	52.322.806,63
218000	Elementos transporte	92.917,20	0,00	0,00	0,00	92.917,20
219100	Otro inmovilizado material	528.243,31	0,00	0,00	0,00	528.243,31
237000	Equipos informáticos en curso	3.476.873,60	11.119.386,69	-2.570.041,17	0,00	12.026.219,12
237100	Equipos comunicaciones en curso	221.888,66	0,00	-221.888,66	0,00	0,00
TOTAL COSTE		357.663.344,03	25.408.073,76	0,00	-32.088.874,28	350.982.543,51

AMORTIZACIÓN 2019

Cuenta	Denominación	SALDO A 01.01.2019	DOTACIONES EJERCICIO	AMORTIZACION BAJAS	SALDO A 31.12.2019
212000	Redes y comunicaciones	-125.022.193,91	-2.934.344,95	7.413,38	-127.949.125,48
212100	Instalaciones de fuerza y alumbrado	-1.761.674,01	-88.652,15	12.610,86	-1.837.715,30
212200	Instalaciones de sonido, vídeo y TV	-109.022,57	-3.321,16	0,00	-112.343,73
212300	Instalaciones suelo, techos y pref.	-480.527,28	0,00	0,00	-480.527,28
212400	Instalaciones de climatización	-1.083.978,43	-86.617,62	0,00	-1.170.596,05
212500	Instalaciones seguridad	-1.270.812,25	-3.429,11	0,00	-1.274.241,36
212600	Instalaciones contra incendios	-388.608,45	-6.082,94	0,00	-394.691,39
212900	Otras instalaciones	-139.642,88	-1.843,26	0,00	-141.486,14
213000	Maquinaria	-48.048,57	-2.028,78	0,00	-50.077,35
214000	Útiles y herramientas	-6.630,16	0,00	0,00	-6.630,16
216000	Mobiliario	-1.633.782,93	-7.414,15	33.314,32	-1.607.882,76
216100	Equipos de oficina	-171.147,32	0,00	0,00	-171.147,32
216400	Enseres y menaje	-11.662,49	-3.625,92	0,00	-15.288,41
217000	Equipos procesos de información	-115.767.928,05	-17.191.773,02	26.489.373,65	-106.470.327,42
217100	Elementos comunicación	-48.127.940,11	-2.881.409,51	5.509.765,31	-45.499.584,31
218000	Elementos transporte	-90.063,55	-1.526,09	0,00	-91.589,64
219100	Otro inmovilizado material	-528.243,31	0,00	0,00	-528.243,31
TOTAL AMORTIZ. INMOV. MATERIAL		-296.641.906,27	-23.212.068,66	32.052.477,52	-287.801.497,41

TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL 2019

Concepto	SALDO A 01.01.2019	SALDO A 31.12.2019
COSTE	357.663.344,03	350.982.543,51
AMORTIZACIÓN	-296.641.906,27	-287.801.497,41
TOTAL NETO	61.021.437,76	63.181.046,10

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



COSTE 2018

Cuenta	Denominación	SALDO A 01.01.18	Alta	Traslados	Bajas	SALDO A 31.12.2018
212000	Redes y comunicaciones	129.643.569,20	560.210,31	0,00	-74.454,14	130.129.325,37
212100	Instalaciones de fuerza y alumbrado	1.863.059,33	312.245,96	0,00	0,00	2.175.305,29
212200	Instalaciones de sonido, vídeo y TV	116.874,06	0,00	0,00	0,00	116.874,06
212300	Instalaciones suelo, techos y pref.	490.178,48	0,00	0,00	-9.651,20	480.527,28
212400	Instalaciones de climatización	1.291.027,86	0,00	0,00	0,00	1.291.027,86
212500	Instalaciones seguridad	1.282.606,28	0,00	0,00	0,00	1.282.606,28
212600	Instalaciones contra incendios	417.040,50	0,00	0,00	0,00	417.040,50
212900	Otras instalaciones	154.344,87	0,00	0,00	0,00	154.344,87
213000	Maquinaria	51.127,61	0,00	0,00	0,00	51.127,61
214000	Útiles y herramientas	6.630,16	0,00	0,00	0,00	6.630,16
216000	Mobiliario	1.846.486,38	0,00	0,00	-169.385,81	1.677.100,57
216100	Equipos de oficina	171.392,08	0,00	0,00	-244,76	171.147,32
216400	Enseres y menaje	37.630,11	0,00	0,00	-92,77	37.537,34
217000	Equipos procesos de información	153.863.500,80	25.505.928,64	5.841.699,11	-24.754.932,53	160.456.196,02
217100	Elementos comunicación	52.760.778,08	3.418.731,95	1.085.145,41	-2.368.024,81	54.896.630,63
218000	Elementos transporte	92.917,20	0,00	0,00	0,00	92.917,20
219100	Otro inmovilizado material	528.243,31	0,00	0,00	0,00	528.243,31
237000	Equipos informáticos en curso	7.358.738,22	1.959.834,50	-5.841.699,11	-0,01	3.476.873,60
237100	Equipos comunicaciones en curso	1.307.034,18	-0,01	-1.085.145,51	0,00	221.888,66
TOTAL COSTE		353.283.178,71	31.756.951,35	-0,10	-27.376.786,03	357.663.343,93

AMORTIZACIÓN 2018

Cuenta	Denominación	SALDO A 01.01.2018	DOTACIONES EJERCICIO	AMORTIZACION BAJAS	SALDO A 31.12.2018
212000	Redes y comunicaciones	-122.198.384,21	-2.898.263,84	74.454,14	-125.022.193,91
212100	Instalaciones de fuerza y alumbrado	-1.621.691,45	-139.982,56	0,00	-1.761.674,01
212200	Instalaciones de sonido, vídeo y TV	-98.197,46	-10.825,11	0,00	-109.022,57
212300	Instalaciones suelo, techos y pref.	-490.178,48	0,00	9.651,20	-480.527,28
212400	Instalaciones de climatización	-992.975,46	-91.002,97	0,00	-1.083.978,43
212500	Instalaciones seguridad	-1.263.880,84	-6.931,41	0,00	-1.270.812,25
212600	Instalaciones contra incendios	-382.525,48	-6.082,97	0,00	-388.608,45
212900	Otras instalaciones	-136.243,00	-3.399,88	0,00	-139.642,88
213000	Maquinaria	-46.019,80	-2.028,77	0,00	-48.048,57
214000	Útiles y herramientas	-6.630,16	0,00	0,00	-6.630,16
216000	Mobiliario	-1.796.320,14	-6.848,60	169.385,81	-1.633.782,93
216100	Equipos de oficina	-171.354,26	-37,82	244,76	-171.147,32
216400	Enseres y menaje	-8.040,93	-3.714,33	92,77	-11.662,49
217000	Equipos procesos de información	-127.339.033,77	-13.155.602,50	24.726.708,22	-115.767.928,05
217100	Elementos comunicación	-47.675.542,99	-2.820.421,86	2.368.024,74	-48.127.940,11
218000	Elementos transporte	-84.322,38	-5.741,17	0,00	-90.063,55
219100	Otro inmovilizado material	-528.241,72	-1,59	0,00	-528.243,31
TOTAL AMORTIZ. INMOV.MATERIA		-1.001.162,58	-27.725,38	27.348.561,64	-296.641.906,27

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00



TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL 2018

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

La naturaleza de "Equipos informáticos en curso" (237000) recoge, en el valor de adquisición a 31.12.2019 el importe 12.026.219,12 euros, correspondiente al equipamiento que, habiéndose recibido en nuestro Centro de Distribución, aún estaba pendiente de instalación y puesta en marcha al final del ejercicio.

La amortización del inmovilizado para 2019 asciende a 50.748.206,97 euros; de los cuales 27.536.138,31 euros corresponden a la amortización del inmovilizado intangible y 23.212.068,66 euros al inmovilizado material.

5.1 Vida útil, coeficientes y método de amortización

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

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

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

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

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

En el año 2019 los capitales asegurados se elevaron a 23.383.809,87 euros en equipamiento y de 1.627.059,88 euros en mobiliario. En el seguro de equipamiento no están incluidos los equipos de la sede central de la Agencia, ya que supondría una elevación importante de la prima que no compensaría el valor de los equipos.

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



5.3 Inversiones situadas fuera del territorio español

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

Domicilio	Valor Adquisición	Fondo Amortización	Valor Neto
Boulevard du Regent, 52	79.036,72	78.940,47	96,25

5.4 Elementos del inmovilizado material totalmente amortizados

Al cierre de los ejercicios 2019 y 2018, la Agencia tenía elementos del inmovilizado material totalmente amortizados que seguían en uso, conforme al siguiente detalle:

Cuenta	Clase	Denominación	2019	Incorporaciones	2018
212000	I2200	Redes y comunicaciones	12.760.420,98	7.822.945,56	4.937.475,42
212000	I2209	Ins.comunicaciones	97.069.087,16	275.999,89	96.793.087,27
212100	I2210	Inst. eléctricas (E)	1.466.676,29	492.878,23	973.798,06
212100	I2219	Inst. eléctricas (NE)	173.003,59	2.345,00	170.658,59
212200	I2220	Instalaciones de sonido (E)	10.298,29	0,00	10.298,29
212200	I2229	Instalaciones de sonido (NE)	74.304,42	3.753,64	70.550,78
212300	I2239	Instalaciones suelo	480.527,28	-9.651,20	490.178,48
212400	I2240	Inst.Calefacción/Climatización (E)	116.536,81	49.655,15	66.881,66
222400	I2249	Inst.Calefacción/Climatización (NE)	336.778,66	0,00	336.778,66
212500	I2250	Inst. de seguridad (E)	628.244,88	2.464,60	625.780,28
222500	I2259	Inst. de seguridad (NE)	627.987,89	0,00	627.987,89
212600	I2260	Inst. incendios (E)	40.524,06	0,00	40.524,06
212600	I2269	Inst. incendios (NE)	327.856,10	0,00	327.856,10
212900	I2290	Otras instalaciones (E)	19.111,54	0,00	19.111,54
212900	I2299	Otras instalaciones (NE)	117.539,32	1.160,00	116.379,32
213000	I2300	Maquinaria (E)	9.202,96	0,00	9.202,96
213000	I2309	Maquinaria (NE)	25.697,29	0,00	25.697,29
214000	I2409	Útiles y herramientas	6.630,16	0,00	6.630,16
216000	I2600	Mobiliario (E)	956.357,45	-118.390,48	1.074.747,93
216000	I2609	Mobiliario (NE)	661.500,01	-42.944,69	704.444,70
216100	I2610	Equipos de oficina (E)	6.762,12	0,00	6.762,12
216100	I2619	Equipos de oficina (NE)	164.385,20	-244,76	164.629,96
217000	I2700	Ordenadores personales	30.158.633,22	-9.457.494,41	39.616.127,63
217000	I2701	Servidores	16.714.035,63	-5.654.621,31	22.368.656,94
217000	I2702	Ordenadores portátiles	7.969.307,98	-382.782,90	8.352.090,88
217000	I2703	PDA's	2.252.945,91	-3.179,80	2.256.125,71
217000	I2704	Eq. impre. y repro.	17.124.589,26	-180.570,02	17.305.159,28
217000	I2705	Eq. Audio Grab. Etiq	9.804.374,52	-49.642,19	9.854.016,71
217000	I2708	Otros Elem Informáticos	2.555.486,35	-754.149,91	3.309.636,26
217000	I2709	Flem.Inform. y Audiov.	10.834.637,04	-2.443.805,57	13.278.442,61
217100	I2710	Eq. Comunicaciones	33.886.825,35	894.395,53	32.992.429,82

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00



217100	I2719	Elementos comunicaciones	12.100.835,18	429.844,15	11.670.991,03
218000	I2809	Elementos de tptes.	85.390,03	7.697,10	77.692,93
229100	I2919	Otro inmov. material	528.243,31	0,00	528.243,31
TOTAL			260.094.736,24	-9.114.338,39	269.209.074,63

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

En el ejercicio 2019 se han realizado bajas en el inmovilizado material por un valor neto contable de 36.396,76 euros (ver nota 13.5) reflejándose entre otras partidas en la cuenta de Pérdidas y Ganancias un resultado negativo del mismo importe, producto del valor neto contable que tenían los elementos dados de baja por obsolescencia y modernización de sistemas.

En el ejercicio 2018, se recogieron unos resultados negativos de 28.224,39 euros producto del valor neto contable que tenían los elementos dados de baja.

5.6 Subvenciones recibidas relacionadas con el inmovilizado

El conjunto de las inversiones brutas reales del ejercicio sujetas a cofinanciación por el Fondo Europeo de Desarrollo Regional, PO 2014-2020 han ascendido a 2.039.361,40 euros, inversión que se procederá a presentar a fondos europeos, mediante la que se recuperará un 50% de los fondos dedicados, es decir, 1.019.680,70 euros.

Clase	Denominación	Saldo a 01.01.2019	CAP a 01.01.19	Alta	Baja	Saldo a 31.12.19	Amort. 01.01.19	Dotación ejercicio	A. Baja	Amort. a 31.12.19	Saldo a 31.12.19
E2702	Ordenadores portátiles en curso	0,00	0,00	112.059,78	-40.546,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2704	Equip. impr. y reprodu. en curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2706	Sist. almacenamiento en curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2710	Equip. comunicaciones en curso	0,00	0,00	59.836,23	-15.499,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1509	Licencias de software	29.644,72	99.482,72	0,00	0,00	99.482,72	-69.838,00	-8.340,61	0,00	-78.178,61	21.304,11
I1519	Desarrollo aplicaciones informát.	63.585,98	1.157.899,54	75.466,38	0,00	1.342.778,98	-1.094.313,56	-21.896,61	0,00	-1.116.210,17	226.568,81
I1590	Aplicac. Informát. en curso	0,00	0,00	109.413,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2200	Redes y comunicaciones	711.392,21	9.387.961,07	0,00	0,00	9.387.961,07	-8.676.568,86	-324.979,80	0,00	-9.001.548,66	386.412,41
I2209	Instal. redes y comunicaciones	162.434,52	1.169.265,11	433.258,39	0,00	1.602.523,50	-1.006.830,59	-72.382,43	0,00	-1.079.213,02	523.310,48
I2210	Instalaciones eléctricas	4.436,76	601.763,22	0,00	0,00	601.763,22	-597.326,46	-4.436,76	0,00	-601.763,22	0,00
I2240	Inst. calefacción y climatización	60.818,84	308.798,54	0,00	0,00	308.798,54	-247.979,70	-30.879,55	0,00	-278.859,25	29.939,29
I2702	Ordenadores portátiles	223.736,56	643.033,51	144.556,61	-1.743,72	857.359,31	-419.296,95	-96.997,56	1.743,72	-514.550,79	342.808,52
I2704	Eq. impresión y reproducción	9.584,67	13.945,01	0,00	0,00	13.945,01	-4.360,34	-3.486,00	0,00	-7.846,34	6.098,67
I2705	Eq. audiovisuales y grab. digital	0,00	144.907,20	0,00	-417,60	144.489,60	-144.907,20	0,00	417,60	-144.489,60	0,00
I2706	Sist. almacenamiento	248.472,57	249.497,95	0,00	0,00	249.497,95	-1.025,38	-62.374,42	0,00	-63.399,80	186.098,15
I2710	Equipos de comunicaciones	371.709,45	2.396.640,47	85.090,25	-2.590,00	2.523.477,15	-2.024.931,02	-128.364,43	2.590,00	-2.150.705,45	372.771,70
I2719	Elementos de comunicaciones	47.871,74	61.050,27	0,00	0,00	61.050,27	-13.178,53	-15.009,36	0,00	-28.187,89	32.862,38
TOTAL		1.933.688,02	16.234.244,61	1.019.680,70	-60.797,99	17.193.127,32	-14.300.556,59	-769.147,53	4.751,32	-15.064.952,80	2.128.174,52
OTROS INGRESOS		1.290.101,96		2.479.569,60	-56.041,03			-981.846,29	56.005,56		2.787.825,27
TOTAL		3.223.789,98	16.234.244,61	3.499.250,30	-116.839,02	17.193.127,32	-14.300.556,59	-1.750.993,82	60.756,88	-15.064.952,80	4.915.999,79

En el ejercicio 2018 la información se detalla a continuación:

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



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

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

Para poder implantar el proyecto en el ámbito asistencial, de la Historia Clínica Electrónica y pasar de un modelo tradicional basado en la historia clínica en papel, a un modelo digital, es necesario dotar de servicios de movilidad a los profesionales, cuidando la seguridad en el tratamiento del paciente y la asociación de la medicación correspondiente.

Al cierre del ejercicio 2019 la Agencia había cumplido con todos los requisitos necesarios para la percepción y disfrute de las subvenciones detalladas anteriormente.

Por otro lado, durante el ejercicio 2019, se ha recibido equipamiento de forma gratuita por importe de 2.479.569,60 euros, procedente de:

- i) Transferencia de equipos de videoconferencia de la Consejería de Justicia por importe de 1.123.852,41 euros.
- ii) Transferencia del "Sistema Gestión de Esperas" de la Consejería de Economía Empleo y Hacienda por 513.106,75 euros.
- iii) Transferencia del Consorcio Regional de Transportes por 173.907,13 euros.
- iv) Transferencia de la Consejería de Medio Ambiente, de equipamiento procedente de GEDESMA por 13.532,13 euros.
- v) Equipamiento para el mantenimiento de la red de comunicaciones multiservicio por 214.965,80 euros.

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



- vi) Equipamiento de infraestructuras de comunicaciones para los servicios de telefonía de voz y datos por 414.815,76 euros.
- vii) Equipamiento destinado a los servicios de movilidad en el ámbito sociosanitario por 25.389,62 euros; según estipulan los propios contratos.

5.7 Arrendamientos, seguros, litigios o embargos

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

6. ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS

6.1 Cuotas reconocidas y pagos futuros de arrendamientos no cancelables

El siguiente cuadro recoge los desembolsos por operaciones de arrendamiento operativo del año 2019 y sucesivos, atendiendo a las diferentes naturalezas de los contratos suscritos, considerando que la revisión de precios para los arrendamientos de inmuebles se basa en la aplicación del IPC nacional –según las cláusulas contractuales –, por lo que desde el ejercicio 2019 hasta la finalización del contrato, el importe se actualizará teniendo en cuenta la variación interanual del IPC real (0,4% para el periodo noviembre 2018 – noviembre 2019), y prevista para ejercicios futuros (0,8% en 2020; 1,1% en 2021; 1% en 2022 y siguientes) en función del crecimiento estimado por el Banco de España para nuestra economía en esos ejercicios, que se sitúa alrededor del 2% (1,7% en 2020; 1,6% en 2021 y 1,5% en 2022 respectivamente).

Cuotas de arrendamiento del inmueble para vencimientos futuros - ejercicio base 2019 (en euros)								
Naturaleza	Acreedor	Año 2019	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024	Años 2025-2027
Arrendamiento de oficinas	Cámara Comercio Madrid	1.918.537,92	1.926.212,16	1.947.400,47	1.966.874,41	1.986.543,20	2.006.408,59	6.140.414,53

Descripción de los acuerdos significativos de arrendamiento:

Objeto	Acreedor	Fecha de firma (subrogado)	Fecha de extinción	Prórroga	Preaviso cancelación	Importe 2019
Arrend.Oficinas Embajadores	Cámara Comercio Madrid	31/12/2012	31/12/2027	Sí / Anual	-	1.918.537,92



7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

7.1 Consideraciones generales

En la actualidad, la Agencia tiene una imposición a plazo fijo, a tenor de las atribuciones que sobre la actividad financiera le confieren las leyes anuales de presupuestos, por un importe de 80.000 euros que permanece a fin de ejercicio 2019.

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

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

En el ejercicio 2018, la Agencia tenía otra Imposición a Plazo Fijo por importe de 30 millones de euros. Esta IPF deja de remunerarse debido al exceso de liquidez existente en el Sistema Bancario, por las medidas de política monetaria expansiva y compra de activos realizadas por el Banco Central Europeo. Por esta razón se utiliza este remanente de tesorería para la realización de pagos en el ejercicio, permitiendo por tanto demorar en esta medida la recepción de las aportaciones de la Comunidad de Madrid a la Agencia.

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

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

7.2.1 Activos financieros no corrientes

Los activos de carácter financiero corresponden en su totalidad a préstamos concedidos al personal y cuyo vencimiento se produce en periodos futuros, quedando registrados por el importe nominal concedido. El saldo a 31 de diciembre de 2019 ascendía a 206.435,32 euros, siendo a largo plazo un importe de 180.854,00 euros. En el ejercicio 2018 la cuantía por este concepto se elevó a 208.041,34 euros, de los que 188.831,70 euros eran a largo plazo.

7.2.2 Pasivos financieros

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



7.2.3 Ingresos financieros

Los rendimientos devengados por la remuneración de los excedentes de tesorería en cuentas a la vista y depósitos a corto plazo, con vencimiento a 31 de diciembre de 2019 y total liquidez, durante los años 2018 y 2019, se elevaron a 15.738,99 euros y 662,43 euros respectivamente.

Los intereses devengados en 2019, que ascendieron a 662,43 euros, proceden fundamentalmente de la cuenta corriente existente en *Unicaja Banco, S.A.*; por un importe de 658,39 euros.

Esta cuenta estaba remunerada, hasta el 30 de abril de 2019, al 0,01% anual. A partir del 1 de mayo de 2019, debido al exceso de liquidez existente en el sistema bancario, por las medidas de política monetaria expansiva y compra de activos realizadas por el Banco Central Europeo, no se remunera. Esta tendencia de *tipos cero* se mantendrá durante el año 2020, reforzada por la inestabilidad económica de nuestro entorno.

La Agencia también percibió una cantidad *residual* de 4,04 euros en concepto de intereses provenientes de una imposición a plazo fijo (IPF), existente en el *Banco de Santander*, que asciende a 80.000 euros a 31 de diciembre de 2019, como garantía de gestión ante el *ICANN* para tramitar el dominio *.madrid*.

Esta imposición se renueva hasta el 8 de mayo de 2020, devengando un 0,01% de interés anual, pagándose por trimestres vencidos.

7.2.4 Cobertura de flujos de efectivo

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

8. FONDOS PROPIOS

Están integrados por el *"fondo social"* que refleja la valoración, a 31 de diciembre de 2005, sobre el precio medio ponderado, de 335.217,74 euros, de las existencias registradas, así como la diferencia entre el valor neto contable del activo fijo transferido y las subvenciones pendientes de aplicar a resultados, como consecuencia de la sucesión que supuso la Agencia sobre el preexistente Organismo Autónomo, por un importe de 365.000 euros.

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



9. EXISTENCIAS

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

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

Materias primas y otros aprovisionamientos	Existencias a 1/1/2019	Compras	Consumos	Existencias a 31/12/2019
Materiales diversos	29.193,12	226.578,57	-255.194,97	576,72
Material de oficina	70.944,67	38.383,83	-35.173,09	74.155,41
Consumibles informáticos	71.158,03	109.799,41	-101.265,78	79.691,66
Total	171.295,82	374.761,81	-391.633,84	154.423,79

Materias primas y otros aprovisionamientos	Existencias a 1/1/2018	Compras	Consumos	Existencias a 31/12/2018
Materiales diversos	7.019,03	75.214,98	-53.040,89	29193,12
Material de oficina	63.779,04	36.594,65	-29.429,02	70.944,67
Consumibles informáticos	93.233,36	53.500,27	-75.575,60	71.158,03
Total	164.031,43	165.309,90	-158.045,51	171.295,82

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

10. OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA

La Agencia no ha realizado operaciones relevantes en moneda extranjera durante los ejercicios 2019 y 2018.

11. SITUACIÓN FISCAL

11.1 Impuesto sobre beneficios

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



11.2 Otros tributos

11.2.1 Ejercicios pendientes de comprobación

En el cuadro siguiente se recogen las cantidades ingresadas por las autoliquidaciones practicadas relativas al impuesto sobre la renta de las personas físicas (IRPF) e impuesto sobre el valor añadido (IVA), de los ejercicios 2015-2019 e impuestos sujetos a inspección por la A.E.A.T. conforme a la legislación tributaria:

Autoliquidaciones	2015	2016	2017	2018	2019
IRPF	8.311.865,97	8.195.540,92	8.341.439,95	8.220.570,87	8.453.840,35
IVA	79.907,42	83.810,95	197.180,94	79.445,03	56.810,56

Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. Al cierre del ejercicio 2019 la Agencia tiene abiertos a inspección los ejercicios 2015 y siguientes para los impuestos que le son de aplicación.

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

11.2.2. Tributos de carácter local y estatal

Los gastos por este concepto para los años 2018 y 2019 se elevaron a 15.153,64 euros y 13.328,17 euros respectivamente, según el detalle:

Tasas y tributos	Organismo	Año 2019	Año 2018
Tasa gestión residuos (TRUA)	Ayuntamiento de Madrid	11.780,48	11.780,48
Impuesto vehículos tracción	Ayuntamiento de Madrid	567,00	567,00
Tasa patentes	OEPM	351,71	2.169,42
Tasa recursos	Comunidad de Madrid	309,09	309,09
Tasa Inspección Técnica Vehículos	D. Gral. Tráfico	319,89	322,20
Tasa turística por alojamiento	Bruselas/Barcelona	0,00	5,45
Total		13.328,17	15.153,64

El descenso en el año 2019 respecto al ejercicio anterior se debe a minoración de los gastos relativos a tasas por renovación y solicitud de nuevas patentes, que pasa de 2.169,42 euros en 2018 a 351,71 euros en 2019.

El resto de gastos que componen el saldo tienen su origen en: i) tasa por prestación del servicio de gestión de Residuos Urbanos de Actividades (TRUA) por 11.780,48 euros; ii) impuesto sobre vehículos de tracción mecánica (IVTM) por 567,00 euros; iii) tasa por prestación del servicio de Contencioso Administrativo por 309,09 euros.

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00



euros; iv) inspecciones técnicas obligatorias (ITV) de los vehículos propiedad de la Agencia por una cuantía de 319,89 euros.

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

12. ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES

12.1 Deudores comerciales

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

Derechos de cobro	Saldo a 1/1/2019	Derechos	Cobros	Saldo a 31/12/2019
Asamblea de Madrid	0,00	30.050,60	-30.050,60	0,00
Cámara de Cuentas	0,00	127.938,61	-127.938,61	0,00
Recompra 24 SAI's	0,00	19.549,87	-19.549,87	0,00
Tasas dominio <i>.madrid</i>	0,00	27.746,00	-27.746,00	0,00
Total	0,00	205.285,08	-205.285,08	0,00

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

De la comparativa de ambos ejercicios, 2018 y 2019, hay que destacar los ingresos provenientes de la recompra de 24 sistemas de alimentación ininterrumpida por 19.549,87 euros, así como el cobro de tasas por el uso del dominio *.madrid*, que ascendieron a 27.746,00 euros.

Respecto a los clientes institucionales, Asamblea de Madrid y Cámara de Cuentas, los datos muestran las facturas giradas por los convenios de colaboración relativos a la prestación de servicios de informática y comunicaciones y los correspondientes cobros recibidos en el ejercicio.

No existe saldo pendiente de cobro a 31 de diciembre de 2019, por ambos conceptos.

12.2 Otras cuentas deudoras

En los ejercicios 2018 y 2019, la cuenta *Deudores varios* no tiene saldo a 31 de diciembre.



12.3 Personal deudor

Recoge los préstamos sobre retribuciones no devengadas cuyo saldo a 31 de diciembre de 2019 ascendió a 206.435,32 euros, siendo a largo plazo un importe de 180.854,00 euros. En 2018 este concepto se elevó a 208.041,34 euros, de los que 188.831,70 euros eran a largo plazo.

12.4 Administraciones Públicas

El apartado *Otros créditos con Administraciones Públicas* cuyo saldo a fin de ejercicio asciende a 115.180.048,00 euros; refleja, fundamentalmente, los derechos pendientes de cobro por aportaciones concedidas procedentes de la Comunidad de Madrid, recogidas en los Presupuestos Generales, que a 31 de diciembre ascendían a 83.565.648,00 euros; correspondiente al segundo semestre de 2019. A este respecto, señalar que el cobro de las aportaciones del tercer trimestre de 2019, por 41.782.824,00 euros, se realizó el 9 de marzo de 2020.

Este epígrafe también recoge los saldos pendientes de cobro a 31 de diciembre de 2019, por una cuantía de 31.614.400 euros; provenientes de: i) aportación de Planes Horizontales: renovación puesto digital, renovación tecnológica de sistemas, y potenciación de servicios infraestructuras de seguridad en el ámbito de las tecnologías de información y comunicaciones, por 26.824.400,00 euros; ii) transferencia de la Consejería de Educación e Investigación, *proyecto RAICES*, que asciende a 1.800.000 euros; iii) transferencia de la Dirección General de Empleo por 2.990.000 euros.

En este sentido, el 30 de enero de 2020 se ha recibido el importe de 28.624.400 euros correspondiente a los tres Planes Horizontales de Renovación por 26.824.400 euros y la aportación procedente de la Consejería de Educación e Investigación por 1.800.000 euros.

El 9 de marzo de 2020 se ha recibido el importe correspondiente al tercer trimestre del presupuesto de 2019 por un importe de 41.782.824 euros.

12.5 Inversiones financieras a corto

A 31 de diciembre de 2019 la Agencia tiene una imposición a plazo fijo (IPF) en el Banco Santander, con vencimiento el 8 de mayo de 2020, por un importe de 80.000 euros, con una remuneración del 0,01% anual, pagable a trimestre vencido, como garantía de gestión ante el ICANN para la tramitación del dominio *.madrid*. También existe un aval técnico de 70.000 euros, garantizado con la pignoración de la imposición a plazo fijo mencionada.

12.6 Gastos anticipados

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

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



A fin de ejercicio 2019 el saldo asciende a 3.493.552,95 euros, en el que se incluye el segundo pago de 1.708.570,50 euros relativo al *Convenio RED.es*, mencionado en el párrafo anterior. El resto del saldo incluido en la cuenta corresponde a cargos y abonos procedentes de suscripciones de diversas licencias mediante la modalidad de pago anticipado.

12.7 Provisión para responsabilidades

El saldo a 31 de diciembre de 2019 se eleva a 2.005.066,53 euros; con origen en: i) 46 plazas no cubiertas en el proceso de consolidación y promoción interna por 232.399,51 euros; ii) probables cumplimientos de resoluciones judiciales por 28.072,70 euros; iii) dotación del Anexo XV del año 2019 por 300.532,75 euros; iv) dotación del Anexo XV de ejercicios 2017, 2018 y efectos de la reclamación judicial de ejercicios anteriores por un importe total de 1.444.061,57 euros.

12.8 Proveedores

Cantidades procedentes de obligaciones reconocidas, relativas a inversiones y actividades principales de la Agencia, cuya composición para los ejercicios 2019 y 2018 es la siguiente:

a) año 2019:

Concepto	Saldo a 1/1/2019	Obligaciones reconocidas	Aplicaciones a pagos y traspasos	Saldo a 31/12/2019
Proveedores	5.862.897,51	125.037.744,99	-120.456.809,03	10.443.833,47
Facturas ptes. de recibir operaciones de inversión	1.130.171,85	28.549.021,15	-28.116.172,93	1.563.020,07
Facturas ptes. de recibir operaciones de gasto	7.154.546,34	46.413.691,94	-43.121.509,04	10.446.729,24
Facturas ptes. de recibir - empresas en liquidación	20.478,70	22.678,00	-43.156,70	0,00
Total	14.168.094,40	200.023.136,08	-191.737.647,70	22.453.582,78

b) año 2018:

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

12.9 Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

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

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00



El detalle para los ejercicios 2019 y 2018 es el siguiente:

Concepto	Saldo a 1/1/2019	Obligaciones reconocidas	Pagos traspasos realizados	Saldo a 31/12/2019
Acreedores comerciales	1.401.879,07	23.435.189,52	-24.285.803,91	551.264,68

Concepto	Saldo a 1/1/2018	Obligaciones reconocidas	Pagos traspasos realizados	Saldo a 31/12/2018
Acreedores comerciales	101.098,19	12.160.586,65	-10.859.805,77	1.401.879,07

12.10 Personal acreedor

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

El desglose para los ejercicios 2019 y 2018 es el siguiente:

Concepto	Saldo a 1/1/2019	Periodificación	Aplicaciones a pagos o gastos	Saldo a 31/12/2019
Remuneraciones fijas	6.636,03	24.755.510,44	-24.755.510,44	6.636,03
Empleados acreedores gastos suplidos	60,45	40.688,68	-37.438,01	3.311,12
Total	6.696,48	24.796.199,12	-24.792.948,45	9.947,15

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

12.11 Administraciones Públicas acreedoras

Este apartado recoge tributos, impuestos y cuotas sociales que se producen y devengan por la actividad de la Agencia.

El detalle de este tipo de gastos para los años 2019 y 2018 es el siguiente:

Concepto	Saldo a 01/12/2019	Obligaciones reconocidas	Pagos realizados	Saldo a 31/12/2019
Hac. Pública – Imp. Valor Añadido	37.386,89	56.810,56	-58.126,58	36.070,87
Hac. Pública – Imp. Renta Pers. Físicas	1.209.728,14	8.453.840,35	-8.465.069,41	1.198.499,08
Org. Seg.Social – Cuotas sociales	2.428.675,03	10.201.465,97	-10.050.570,81	2.579.570,19
Total	3.675.790,06	18.712.116,88	-18.573.766,80	3.814.140,14



Concepto	Saldo a 1/1/2019	Obligaciones reconocidas	Pagos realizados	Saldo a 31/12/2018
Hac. Publica – Imp. Valor Añadido	42.719,67	74.112,25	-79.445,03	37.386,89
Hac. Pública – Imp. Renta Pers. Físicas	1.195.512,47	8.236.882,46	-8.222.666,79	1.209.728,14
Org. Seg.Social – Cuotas sociales	2.423.266,97	9.491.895,52	-9.486.487,46	2.428.675,03
Total	3.661.499,11	17.802.890,23	-17.788.599,28	3.675.790,06

13. INGRESOS Y GASTOS

13.1 Ingresos por prestación de servicios

Ingresos provenientes de convenios de colaboración y encomiendas de gestión de la Agencia con diversas Entidades de la Administración Institucional de la Comunidad de Madrid, los originados por el cobro de las tasas por derechos de examen para las plazas de promoción interna según Resolución 454/2018, así como por la asignación del uso del dominio *.madrid*

En el ejercicio 2019 se recogen los ingresos relativos a dos convenios de colaboración, con la Asamblea de Madrid y la Cámara de Cuentas, no habiéndose registrado ninguna variación respecto a 2018.

El siguiente cuadro resume su movimiento para dicho ejercicio:

Ente / Organismo	Tipo	Año 2018	Año 2019
Asamblea de Madrid	Convenio	24.835,21	24.835,21
Cámara de Cuentas	Convenio	105.734,39	105.734,39
	Total	130.569,60	130.569,60

Los ingresos derivados de las tasas por derechos de examen y la asignación del dominio *.madrid*, en el año 2019, ascendieron a 21.881,59 euros y 23.000,00 euros respectivamente, no existiendo este tipo de ingresos en el año 2018.

13.2 Aprovisionamientos

En el año 2019 este epígrafe asciende a 27.818.301,15 euros con el siguiente desglose: i) contrataciones externas cuya aplicación está destinada esencialmente a las actividades de prestación de servicios o funciones de soporte, relacionadas con la cadena de valor de producción por 27.502.609,52 euros; ii) consumo de consumibles y accesorios informáticos, así como material de oficina por 392.974,31 euros; iii) exceso de provisión por deterioro de trabajos realizados por otras empresas, que recoge la diferencia entre la provisión dotada en el ejercicio anterior y la cuantía final de los trabajos recibidos, por 77.282,68 euros

El detalle comparativo para los años 2019 y 2018 son:



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

Trabajos realizados por otras empresas	Año 2019	Año 2018	Diferencia
Servicios de asistencia y soporte	17.105.375,01	17.441.060,29	-335.685,28
Servicios externos de consultoría	350.483,78	550.673,84	-200.190,06
Formación a usuarios	625.648,80	485.435,40	140.213,40
Otros servicios externos	9.421.101,93	4.991.123,22	4.429.978,71
Total	27.502.609,52	23.468.292,75	4.034.316,77

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

Consumo de materias primas y/o materiales consumibles	Año 2019	Año 2018	Diferencia
Coste de materiales para oficina	34.866,01	28.941,80	5.924,21
Coste consumibles informáticos	100.963,53	75.309,67	25.653,86
Coste de materiales diversos	257.144,77	54.658,65	202.486,12
Total	392.974,31	158.910,12	234.064,19

13.3 Gastos de personal

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

Gastos de personal	Año 2019	Año 2018	Diferencia
Sueldos, salarios e indemnizaciones	35.658.084,55	34.738.364,29	919.720,26
- Sueldos y salarios	35.683.676,46	34.738.518,08	945.158,38
- Exceso prov. retrib. personal	-25.591,91	-153,79	-25.438,12
Cargas sociales	8.983.013,45	8.374.608,80	608.404,65
- Cotizaciones sociales	8.414.320,72	7.768.231,02	646.089,70
- Otros gastos sociales	570.809,01	606.861,60	-36.052,59
- Exceso prov. formación	-2.116,28	-483,82	-1.632,46
Total	44.641.098,00	43.112.973,09	1.528.124,91

En el año 2019 hay un exceso de provisiones dotadas en el ejercicio anterior por un importe de 27.708,19 euros, correspondiente a las siguientes aplicaciones: i) 25.591,91 euros por cumplimiento de sentencia del Tribunal Superior de Justicia de Madrid (TSJM) respecto al anexo XV; ii) 2.116,28 euros por cursos de formación.



13.4 Servicios externos

Servicios prestados por entidades externas, que están relacionados con actividades directamente implicadas en la producción y prestación de servicios a la Comunidad de Madrid, y actividades de soporte a las funciones principales de la Agencia, con el siguiente desglose para los años 2019 y 2018:

Servicios externos	Año 2019	Año 2018	Diferencia
Arrendamiento de construcciones (epígrafe 6 a)	1.918.537,92	1.886.468,04	32.069,88
Otros arrendamientos operativos	1.747.081,11	1.732.395,46	14.685,65
Conservación de infraestructuras y equipamiento	6.788.825,35	8.202.366,14	-1.413.540,79
Mantenimiento de sistemas de información	46.111.160,64	39.930.700,69	6.180.459,95
Servicios profesionales independientes	162.075,36	324.931,86	-162.856,50
Transportes	49.900,38	46.418,80	3.481,58
Primas de seguros	102.849,69	102.551,38	298,31
Servicios bancarios y similares	6.873,76	79,84	6.793,92
Suministros	355.567,97	336.787,89	18.780,08
Servicio de limpieza	280.924,11	273.752,91	7.171,20
Servicio de vigilancia y seguridad	417.292,79	389.447,73	27.845,06
Servicios de telecomunicación	25.058.909,37	24.644.268,55	414.640,82
Prensa y documentación técnica	455.899,41	444.445,92	11.453,49
Gastos de viaje y locomoción	64.842,14	50.763,74	14.078,40
Otros gastos externos	238.823,16	218.531,59	20.291,57
Total	83.759.563,16	78.583.910,54	5.175.652,62

En el ejercicio 2019 existe una provisión por exceso de prestación de servicios exteriores por un importe de 87.353,08 euros; que recoge la diferencia, en exceso, entre la provisión dotada en el año 2018 y la cuantía de la prestación de servicios del subgrupo *62 servicios exteriores*.

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

Servicios externos directos a producción	Año 2019	Año 2018	Diferencia
Conservación de infraestructuras y equipamiento	6.788.825,35	8.202.366,14	-1.413.540,79
Mantenimiento de sistemas de información	46.111.160,64	39.930.700,69	6.180.459,95
Servicios de Telecomunicación	25.058.909,37	24.644.268,55	414.640,82



13.5 Otros resultados

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

Concepto	Año 2019	Año 2018
Ingresos accesorios	981.847,75	631.548,89
- Ingresos reconocidos bienes donados y adscritos (nota 5.8)	981.846,29	612.433,16
- Ingresos excepcionales	1,46	19.115,73
Trabajos realizados para el propio inmovilizado	9.984.725,97	6.724.721,89
Otros gastos corrientes	76,03	24.000,19
- Gastos excepcionales	-121,54	22.472,32
- Diferencias negativas de pagos	0,51	0,68
- Multas y sanciones	45,00	0,00
- Otras pérdidas corrientes	0,00	1.527,19

Respecto al ejercicio 2018, las principales variaciones proceden de los conceptos: i) "trabajos realizados para el propio inmovilizado" (9.984.725,97 euros) refleja trabajos realizados por la Agencia para crear o mejorar su propio inmovilizado; ii) "ingresos excepcionales" recoge diferencias positivas entre entradas de almacén y facturas; iii) "gastos excepcionales" que refleja las diferencias de recuento físico de materiales consumibles.

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

Concepto	Año 2019	Año 2018
Pérdidas proc. inmovilizado material e intangible (nota 5.5)	36.396,76	28.224,39
Otros ingresos	18.349,74	23.522,63
Total	18.047,02	4.701,76

14. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

El saldo a 31 de diciembre de 2019 se eleva a 2.005.066,53 euros; con origen en: i) 46 plazas no cubiertas en el proceso de consolidación y promoción interna por 232.399,51 euros; ii) probables cumplimientos de resoluciones judiciales por 28.072,70 euros; iii) dotación del Anexo XV del año 2019 por 300.532,75 euros; iv) dotación del Anexo XV de 2017, 2018 y efectos de la reclamación judicial de ejercicios anteriores por un importe total de 1.444.061,57 euros.

En el año 2019 se ha realizado el pago del anexo XV del año 2015 como consecuencia de la sentencia del TSJM, por una cuantía de 54.124,60 euros; cuya provisión se dotó en ejercicios anteriores por 79.716,51 euros; resultando un exceso de provisión, recogido en la cuenta (795000) *Exceso de provisión para retribuciones al personal*, por un importe de 25.591,91 euros.

En el ejercicio 2018 la cifra global de provisiones fue de 1.123.534,29 euros.

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



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

15. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

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

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

Además, se han contratado los servicios de destrucción de documentación y soportes magnéticos con la empresa *Alba Servicios Verdes, S.L.*, por un importe de 3.465,00 euros y 4.619,99 euros para cada uno de los años, 2019 y 2020.

En el año 2018 estos servicios se realizaron con la empresa *Destrucción Confidencial de Documentación, S.A. (DCD)* con un importe facturado de 4.261,70 euros.

16. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Una vez aprobadas las cuentas en el Consejo de Administración, se solicitará autorización para compensar los resultados negativos de ejercicios anteriores a 2019 con las aportaciones recibidas durante esos ejercicios tal y como ha venido sucediendo en los últimos años.

Como consecuencia de la rápida propagación del coronavirus COVID-19 en todo el mundo, que ha provocado una pandemia global y ha obligado a muchos estados, entre ellos al español, a tomar medidas excepcionales que han reducido de forma drástica la actividad en general, afectando de forma significativa a la economía global.

En estas circunstancias se ha producido un aumento significativo de la incertidumbre económica, y en paralelo se ha creado un marco legal que contempla medidas excepcionales en los ámbitos económico y social para

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00



hacer frente al impacto del COVID-19. Todas las medidas tomadas podrían tener una repercusión de importancia en la situación financiero-patrimonial de las empresas, obligando a los administradores de estas a analizar las incidencias en sus actividades, identificando los riesgos y el impacto que pudieran afectarles en las distintas áreas.

En este escenario, y desde el punto de vista de los Administradores de la entidad, no existen repercusiones que requieran ajustes en las presentes cuentas anuales.

17. OTRA INFORMACIÓN

17.1 Aplazamientos de pago a proveedores

En relación con el Real Decreto 1040/2017, de 22 de diciembre, por el que se modifica el Real Decreto 635/2014, de 25 de julio, por el que se desarrolla la metodología de cálculo del periodo medio de pago a proveedores de las Administraciones Públicas, se incluye a continuación un detalle con el periodo medio de pago a proveedores, ratio de las operaciones pagadas, ratio de las operaciones pendientes de pago, el total de pagos realizados y el total de pagos pendientes:

Concepto	2019 (en días)	2018 (en días)
Periodo medio de pago a proveedores	20,47	8,46
Ratio de operaciones pagadas	21,9	18,14
Ratio de operaciones pendientes de pago	2,04	-24,67
Concepto	Importe (en euros)	Importe (en euros)
Total pagos realizados	143.315.946,84	145.808.954,78
Total pagos pendientes	10.995.352,52	7.264.776,58

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

El total de pagos realizados en el ejercicio ha sido de 143.315.946,84 euros, el Periodo medio de pago a proveedores, de 20,47 días, está dentro del periodo legal.

17.2 Remuneraciones del Consejo de Administración

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

COPIA ELECTRÓNICA AUTÉNTICA DEL DOCUMENTO

Fecha de Emisión: 2020.06.03 13:00

Emitida y firmada por: LÓPEZ-GÁLVEZ HERNÁNDEZ-ROS PALOMA
La autenticidad de este documento se puede comprobar en www.madrid.org/csv
mediante el siguiente código seguro de verificación: **0907725336409906313167**



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

Concepto	Año 2019	año 2018
Retribuciones salariales (Secretario)	84.010,21	82.592,40
Retribuciones salariales (Consejero Delegado. Desde 06/11/2014 (BOCM nº 268). Cese el 29/10/2019. (Decreto 283/2019 del Consejo de Gobierno de la Comunidad de Madrid).	80.637,44	97.307,76
Retribuciones salariales (Consejera Delegada. Desde 20/11/2019 (Decreto 299/2019 del Consejo de Gobierno de la Comunidad de Madrid). (*)	10.890,82	0,00

Durante el periodo 30 de octubre de 2019 a 19 de noviembre de 2019, el Consejero Delegado, por suplencia, fue el Viceconsejero de Presidencia y Transformación Digital, según Resolución de 30 de octubre de la Presidenta de la Agencia Madrid Digital, no percibiendo retribuciones salariales de la Agencia por el ejercicio de sus funciones.

No se incluye en el epígrafe "retribuciones salariales (Secretario)" la percepción no dineraria de 546,00 euros, correspondientes al abono transporte para 2019.

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

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

17.3 Honorarios devengados por firmas de auditoría

Los gastos de auditoría correspondientes a las cuentas anuales de los años 2019 y 2018 se elevaron a 21.668,08 euros para ambos ejercicios.

17.4 Número de empleados (media ponderada)

El número de empleados correspondiente a los ejercicios 2018 y 2019, atendiendo a la media ponderada se recoge en la siguiente tabla:



Categoría profesional	Año 2019	Año 2018
Administrativo	39	37
Analista Aplicaciones	46	47
Analista Funcional	79	79
Asesor adjunto al Consejero Delegado	1	1
Conductor B	2	3
Consejero Delegado	1	1
Consultor de Gestión	21	18
Consultor de Servicios	51	55
Consultor de Sistemas de Información	54	57
Director Gestión Económica y Aprovisionamiento	1	1
Director de Régimen Jurídico	1	1
Gestor Administrativo	1	1
Habilitada de personal	1	1
Ingeniero de Desarrollo	64	64
Ingeniero de Sistemas	48	46
Oficial de Mantenimiento de Hardware	3	3
Oficial de Mantenimiento General	0	1
Programador-Analista de Aplicaciones	27	27
Programador-Analista de Sistemas	6	7
Secretaria C	12	13
Soporte a Usuarios	15	16
Soporte de Sistemas	17	18
Soporte Integral a Directivos	1	1
Técnico Administrativo y de Gestión	34	33
Técnico de Comunicación	5	5
Técnico de Mantenimiento General	1	1
Técnico de Mantenimiento de Hardware	2	3
Técnico de Sistemas	71	71
Técnico de Soporte a Usuarios	23	23
Total	627	634

La media ponderada no ha variado entre ambos ejercicios. La base de cálculo se establece en función de los días de alta anuales, por categoría profesional. El número real de efectivos, sin ponderar, a 31 de diciembre, es de 657 personas para 2018 y 643 en 2019.



17.5 Distribución de plantilla por género (media ponderada)

Categoría profesional	Año 2019			Año 2018		
	Hombre	Mujer	Total	Hombre	Mujer	Total
Administrativo	10	29	39	9	28	37
Analista Aplicaciones	15	31	46	15	32	47
Analista Funcional	41	38	79	41	38	79
Asesor adjunto al Consejero Delegado	1	0	1	1	0	1
Conductor B	2	0	2	3	0	3
Consejero Delegado	1	0	1	1	0	1
Consultor de Gestión	12	9	21	9	9	18
Consultor de Servicios	23	28	51	26	29	55
Consultor de Sistemas de Información	26	28	54	29	28	57
Director Gestión Económica y Aprovisionamiento	1	0	1	1	0	1
Director de Régimen Jurídico	1	0	1	1	0	1
Gestor Administrativo	1	0	1	1	0	1
Habilitada de Personal	0	1	1	0	1	1
Ingeniero de Desarrollo	30	34	64	33	31	64
Ingeniero de Sistemas	40	8	48	38	8	46
Oficial de Mantenimiento de Hardware	3	0	3	3	0	3
Oficial de Mantenimiento General	0	0	0	1	0	1
Programador-Analista de Aplicaciones	16	11	27	16	11	27
Programador-Analista de Sistemas	3	3	6	4	3	7
Responsable de Seguridad Física	0	0	0	0	0	0
Secretaria C	0	12	12	0	13	13
Soporte a Usuarios	2	13	15	3	13	16
Soporte de Sistemas	11	6	17	11	7	18
Soporte Integral a Directivos	1	0	1	1	0	1
Técnico Administrativo y de Gestión	8	26	34	8	25	33
Técnico de Comunicación	2	3	5	2	3	5
Técnico de Mantenimiento General	1	0	1	1	0	1
Técnico de Mantenimiento de Hardware	2	0	2	3	0	3
Técnico de Sistemas	62	9	71	62	9	71
Técnico de Soporte a Usuarios	3	20	23	3	20	23
Total	318	309	627	326	308	634

La base de cálculo se establece en función de los días de alta anuales, por categoría profesional y género.



La presente memoria forma parte de las Cuentas Anuales de la Agencia para la Administración Digital de la Comunidad de Madrid del ejercicio 2019.

LA CONSEJERA-DELEGADA



Elena Liria Fernández

