



**Govern  
de les Illes Balears**

Vicepresidència i Conselleria  
d'Innovació, Recerca i Turisme  
Multimedia de les Illes Balears

**MULTIMÈDIA DE LES ILLES BALEARS, SA**

---

**MEMÒRIA DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE 2015**



## MEMÒRIA SOBRE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST A 31/12/2015

### 1. Introducció

Mitjançant escriptura pública inscrita en el Registre Mercantil, amb l'autorització prèvia del Govern de les Illes Balears acordada pel Decret 5/2006, de 27 de gener, es va constituir la societat Multimèdia de les Illes Balears, SA, com una empresa pública de les previstes en l'article 1.b) de la Llei 3/1989, de 29 de març, d'entitats autònomes i empreses públiques i vinculades.

En l'annex del Decret 24/2015, de 7 d'agost, de la presidenta de les Illes Balears, pel qual s'estableixen les competències i l'estructura orgànica bàsica de les conselleries de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, es determina l'adscripció de Multimèdia de les Illes Balears, S.A. a la Conselleria d'Innovació, Recerca i Turisme.

Mitjançant Acord de Consell de Govern, de dia 13 de desembre de 2013, s'autoritza la darrera modificació dels Estatuts de Multimèdia de les Illes Balears, SA, publicant-se en el BOIB núm. 172 de 14 de desembre de 2013 el text refós dels Estatuts. L'objecte social de l'empresa és el següent:

- a) El transport, la codificació, la multiplexació, la distribució, la contribució, la difusió i l'accés de serveis audiovisuals, de dades o, multimèdia, la mobilitat i Internet, o qualsevol tipus de xarxa de telecomunicacions i radiocomunicacions electròniques; el desenvolupament de productes i la gestió tècnica i operativa per als serveis i xarxes indicats.
- b) La gestió, l'operació, la contractació i la comercialització d'infraestructures bàsiques, xarxes i serveis de telecomunicacions per als camps, serveis i xarxes indicats en el punt anterior, i qualsevol altre tipus d'activitat de provisió de serveis, incloses la consultoria, la formació, el disseny, la promoció, el desenvolupament, la implantació, la instal·lació i l'explotació, com també la formació i l'assistència tècnica.
- c) La prestació de serveis relacionats amb la coordinació departamental entre òrgans de conselleries diverses, com també amb la coordinació, la implementació i el seguiment de programes del Govern i amb la gestió de serveis administratius que afectin conselleries diferents. L'elaboració, el desenvolupament i l'execució de projectes i programes relatius a contractes d'obres, subministraments i serveis relacionats amb aquest epígraf i els anteriors.

- d) La participació en empreses o societats relacionades amb els serveis de telecomunicacions i amb qualsevol dels conceptes indicats en els epígrafs anteriors.
- e) La facilitació a les productores nacionals i internacionals de tota la informació que necessitin per fer rodatge en qualsevol lloc del territori de la comunitat autònoma amb la finalitat d'afavorir l'activitat audiovisual a les Illes balears, i, en general, fomentar aquesta activitat, executant les funcions esmentades a través de l'oficina denominada Illes balears Film Commission, que queda així integrada en la societat.

## **2. Antecedents**

L'any 2015 Multimèdia va dur a terme la seva activitat desenvolupant i seguint les següents línies d'actuació:

- I. Extensió de cobertura del senyal de televisió digital a les zones obscures de recepció al conjunt de les Illes Balears.
- II. Gestió i operació de la xarxa de telecomunicacions mòbils professionals per als cossos d'emergències i seguretat de les Illes Balears (xarxa tetraB).
- III. Suport tècnic a la Presidència de les Illes Balears.
- IV. Impuls i recolzament a l'iniciativa privada per a l'ús dels centres de telecomunicacions públics.
- V. Posada en marxa de l'Illes Balears Film Commission.

Per a la consecució dels objectius de l'empresa en 2015, l'empresa comptava inicialment amb un pressupost de 4.029.562,00 euros. Durant l'exercici es varen dur a terme dues modificacions pressupostàries:

1) En data 24 de juny de 2015, el conseller d'Hisenda i Pressuposts va aprovar una modificació pressupostària amb un augment per import de 4.834,67 euros en el capítol I de despeses de personal i en el capítol IV de ingressos per transferències corrents, per tal de satisfer la recuperació parcial (44 dies) de la paga extraordinària del mes de desembre de 2012.

2) En desembre es va aprovar una segona modificació del pressupost per part del conseller d'Hisenda i Administracions Públiques, modificant el pressupost a la baixa en -113.581,06 euros.

Així doncs, el pressupost final de l'empresa per a 2015 va ser de 3.920.815,61 euros.

Cal destacar que a l'any 2013, va haver-hi una inspecció per part de l'Agència Tributària de l'IVA del 2012. Com a conseqüència d'aquesta inspecció, Multimèdia ha d'aplicar la regla de la prorrata, per la qual només es pot deduir una part de l'IVA suportat en les adquisicions de béns i serveis. El percentatge de prorrata amb el qual es varen elaborar els pressuposts de 2015 al setembre de 2014 va ser del 22%, per la qual cosa el 78% de l'IVA de les despeses corrents en béns i serveis i el 78% de l'IVA dels béns d'inversió va ser pressupostat com a major despesa i major inversió.

El percentatge final de prorrata de 2015, conegut un cop presentada la liquidació final d'IVA al gener de 2016, ha estat del 31%, per la qual cosa el 69% de l'IVA de les despeses corrents en béns i serveis ha estat major despesa de capítol II i el 69% de l'IVA dels béns d'inversió ha estat major despesa de capítol VI. Els sobrants per major import d'IVA sol·licitat arran d'aquesta diferència en el percentatge de prorrata es comunicaran a la Conselleria competent per tal d'iniciar el retorn, la compensació o el canvi d'assignació segons correspongui.

A títol informatiu, respecte els resultats de les liquidacions de pressupost dels exercicis 2014, 2013 i 2012 varen ser els següents:

-54.386,49 euros Resultat Operacions Corrents  
-192.023,25 euros Resultat Operacions de Capital  
-246.409,74 euros Resultat de la Liquidació 2014

678.191 euros Resultat Operacions Corrents  
241.729 euros Resultat Operacions de Capital  
919.920 euros Resultat de la Liquidació 2013

186.825 euros Resultat Operacions Corrents  
2.027.894 euros Resultat Operacions de Capital  
4.356.496 euros Resultat Operacions Financeres  
6.571.215 euros Resultat de la Liquidació 2012

### **3. Liquidació del Pressupost de Despeses**

#### **A) Operacions Corrents**

##### **Capítol I.- Despeses de personal**

En aquest capítol es va pressupostar inicialment un import de 592.001 euros, i amb les modificacions pressupostàries abans esmentades, el pressupost definitiu va passar a ser de 544.915,16 euros. L'import finalment meritat en 2015 ha estat de 528.786,70 euros, el desglossament del qual és el següent:

|                  |                                                                  |
|------------------|------------------------------------------------------------------|
| 407.285,37 euros | Sous i salaris, inclosos 14.100 euros de dietes C. Administració |
| 991,67 euros     | Indemnitzacions                                                  |
| 120.509,66 euros | Seguretat social                                                 |

Cal destacar que per ajustar els comptes relatius a despeses de personal s'ha dut a terme al 2015 un ajust comptable de 0,41 euros que s'ha traslladat a ingressos extraordinaris, dels que 0,30 venien d'exercicis anteriors. En el moment de la seva meritació degué suposar major despesa. Atès que l'import no és rellevant, aquest ajust comptable no s'ha tingut en compte en la liquidació pressupostària.

#### Capítol II.- Despeses en compra de béns i serveis

En aquest capítol es va pressupostar inicialment un import de 2.785.561 euros, i tenint en compte les dues modificacions pressupostàries de l'exercici, el pressupost definitiu va ser de 2.743.017,02 euros.

L'import finalment meritat en 2015 ha estat de 2.746.538,30 euros, el desglossament del qual és el següent:

#### **Treballs realitzats per altres empreses:**

|                                                             |                           |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Serveis de Tràdia Telecom                                   | 995.878,32 euros          |
| Serveis de l'Ens Públic Radiotelevisió de les Illes Balears | 84.146,29 euros           |
| Serveis de Telefónica de España SA                          | 23.190,12 euros           |
|                                                             |                           |
| <b>Total</b>                                                | <b>1.103.214,73 euros</b> |

#### **Altres despeses d'explotació:**

|                                    |                           |
|------------------------------------|---------------------------|
| Arrendaments i cànons              | 59.781,12 euros           |
| Reparacions i conservacions        | 1.370.528,47 euros        |
| Serveis professionals independents | 48.763,88 euros           |
| Transports                         | 764,62 euros              |
| Primes d'assegurances              | 4.598,67 euros            |
| Despeses bancàries i similars      | 231,67 euros              |
| Publicitat i relacions públiques   | 33.949,25 euros           |
| Subministraments                   | 83.911,95 euros           |
| Altres serveis                     | 78.108,00 euros           |
| Altres tributs                     | 7.633,16 euros            |
| Ajuts en la imposició indirecta    | -44.947,22 euros          |
|                                    |                           |
| <b>Total</b>                       | <b>1.643.323,57 euros</b> |

### Capítol III.- Despeses financeres

No hi havia cap import pressupostat inicialment, però finalment s'han meritat 961,66 euros en concepte de diferències de canvi negatives per operacions efectuades en lliures per la Illes Balears Film Commission durant la seva estància a la fira de localitzacions a Londres.

## **B) Operacions de capital**

### Capítol VI.- Inversions Reals

En aquest capítol inicialment s'havia pressupostat un import de 652.000,00 euros; posteriorment, amb la modificació pressupostària aprovada per pressuposts es va ajustar aquest capítol, essent finalment de 632.883,43 euros.

Finalment, la despesa pressupostària meritada de l'exercici ha estat de 374.452,18 euros, per la qual cosa es sol·licitarà a la Direcció General de Pressuposts i Finançament la incorporació dels romanents de capital a l'any 2016 per tal de poder finançar els expedients d'obres que no han finalitzat l'exercici 2015.

## **4. Liquidació del Pressupost d'Ingressos**

### **A) Operacions Corrents**

#### Capítol III.- Taxes i altres ingressos

En aquest capítol, es va pressupostar inicialment un import de 1.431.562 euros i amb les modificacions pressupostàries posteriors, el crèdit definitiu es va establir en 1.306.436,90 euros.

L'import meritat el 2015 ha estat de 1.307.340,84 euros, el detall dels quals és el següent:

|                                                                                                     |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Facturació encàrrec de gestió Direcció General d'Innovació i Desenvolupament Tecnològic             | 892.462,75 euros |
| Facturació encàrrecs de gestió Gabinet de la Presidència de les Illes Balears                       | 168.959,74 euros |
| Facturació per coubicació i lloguer d'equipaments de telecomunicacions a Tradia Telecom             | 204.996,21 euros |
| Facturació a altres empreses privades per coubicacions a centres de telecomunicacions de Multimèdia | 40.922,14 euros  |

#### Capítol IV.- Transferències Corrents

El pressupost d'aquest capítol era de 1.946.000 euros inicialment, modificat posteriorment en dues ocasions per incorporar els ingressos per transferències corrents per tal de satisfer el pagaments de les recuperacions parcials de la paga extra de 2012 als treballadors i també una transferència corrent per finançar una campanya publicitària. Així doncs, el pressupost definitiu va ser 1.976.964,88 euros, totes provinents de la Conselleria de Presidència.

La meritació a final de l'exercici ha estat de tot l'import pressupostat de 1.976.964,88 euros, provinents totes les transferències de la Conselleria de Presidència.

#### Capítol V.- Ingressos Patrimonials

Quant a aquest capítol no havia cap import pressupostat inicialment però arran de les modificacions pressupostàries posteriors, el pressupost definitiu era de 4.530,40 euros en concepte de lloguer d'un magatzem a l'edifici Adduno del Parcbit, propietat de Multimèdia. Finalment s'han meritat 5.075,77 euros corresponents als 4.530,40 euros del lloguer i a la meritació d'ingressos financers que ha resultat de 545,37 euros.

#### Capítol VII.- Transferències de Capital

En aquest capítol inicialment la quantia pressupostada va ser de 652.000 euros. Posteriorment, atesa la modificació pressupostària esmentada en relació a un contracte d'obres, es va augmentar el capítol en 172.764,11 euros, resultant un pressupost definitiu de 824.764,11 euros. La meritació a final de l'exercici ha estat de 635.853,43 euros, transferits tots per part de la Conselleria de Presidència.

### **5. Resultat de la Liquidació del Pressupost de 2015**

**El resultat de la liquidació del pressupost en les operacions corrents ha estat finalment de 13.094,83 euros.**

**El resultat de la liquidació del pressupost en les operacions de capital és de 258.431,25 euros**, destacant que s'han rebut transferències de capital en l'exercici que s'incorporaran a l'exercici següent fer finançar expedients d'inversió.

Per tant, el resultat de la liquidació de pressupost de 2015 és el següent:

|                         |                                       |
|-------------------------|---------------------------------------|
| 13.094,83 euros         | Resultat Operacions Corrents          |
| 258.431,25 euros        | <u>Resultat Operacions de Capital</u> |
| <b>271.526,08 euros</b> | <b>Resultat de la Liquidació</b>      |

A continuació es presenta un quadre resumint la liquidació descrita:



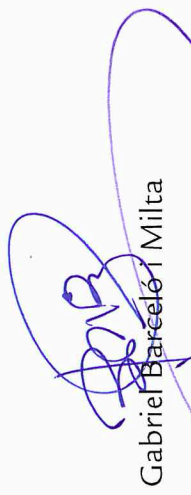


Vicepresidència i Conselleria  
d'Innovació, Recerca i Turisme  
Multimedia de les Illes Balears

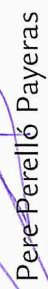
EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA MULTIMÈDIA DE LES ILLES BALEARS, SA A 31/12/2015

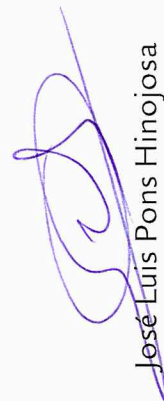
| DEPESSES                                  | PRESSUPOST INICIAL 2015 | PRESSUPOST DEFINITIU 2015 | LIQUIDACIÓ a 31/12/2015 | % EXECUCIÓ                                   |
|-------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|
| I. DESPESSES DE PERSONAL                  | 592.001                 | 544.915,16                | 528.786,70              | 97,04%                                       |
| II. DESPESSES EN COMPRA DE Béns i Serveis | 2.785.561               | 2.743.017,02              | 2.746.538,30            | 100,13%                                      |
| III. DESPESSES FINANCERES                 | -                       | -                         | 961,66                  |                                              |
| IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS               | -                       | -                         | -                       |                                              |
|                                           |                         |                           |                         | OPERACIONS CORRENTS<br>3.276.286,66          |
| V. INVERSIONS REALS                       | 652.000                 | 632.883,43                | 374.452,18              | 59,17%                                       |
| VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL            | -                       | -                         | -                       |                                              |
| VIII. ACTIUS FINANCERS                    | -                       | -                         | -                       |                                              |
| IX. PASSIUS FINANCERS                     | -                       | -                         | -                       |                                              |
| TOTAL                                     | 4.029.562               | 3.920.815,61              | 3.650.738,84            | 93,11%                                       |
|                                           |                         |                           |                         | OPERACIONS DE CAPITAL<br>374.452,18          |
| INGRESSOS                                 | PRESSUPOST INICIAL 2015 | PRESSUPOST DEFINITIU 2015 | LIQUIDACIÓ a 31/12/2015 | % EXECUCIÓ                                   |
| III. TAXES I ALTRES INGRESSOS             | 1.431.562               | 1.306.436,90              | 1.307.340,84            | 100,07%                                      |
| IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS               | 1.946.000               | 1.976.964,88              | 1.976.964,88            | 100,00%                                      |
| V. INGRESSOS PATRIMONIALS                 | -                       | 4.530,40                  | 5.075,77                | 112,04%                                      |
| VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS            | -                       | -                         | -                       |                                              |
| VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL            | 652.000                 | 632.883,43                | 632.883,43              | 100,00%                                      |
| VIII. ACTIUS FINANCERS                    | -                       | -                         | -                       |                                              |
| IX. PASSIUS FINANCERS                     | -                       | -                         | -                       |                                              |
| TOTAL                                     | 4.029.562               | 3.920.815,61              | 3.922.264,92            | 100,04%                                      |
|                                           |                         |                           |                         | OPERACIONS CORRENTS<br>3.289.381,49          |
|                                           |                         |                           |                         | RESULTAT OPERACIONS CORRENTS<br>13.094,83    |
|                                           |                         |                           |                         | OPERACIONS DE CAPITAL<br>632.883,43          |
|                                           |                         |                           |                         | RESULTAT OPERACIONS DE CAPITAL<br>238.431,25 |
|                                           |                         |                           |                         | RESULTAT LIQUIDACIÓ<br>271.526,08            |

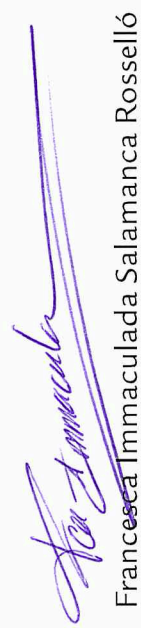
Palma, 29 de febrer de 2016

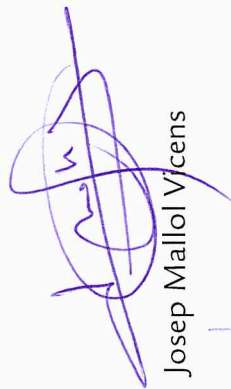
  
Gabriel Barceló i Milta

  
Josep Enric Claverol i Florit

  
Pere Perelló Payeras

  
José Luis Pons Hinojosa

  
Francesca Immaculada Salamanca Rosselló

  
Josep Mallol Vicens

  
Joan Benjamín Villoslada Gil

  
Bartomeu Morro Oliver



Andreu Sebastià Manresa i Montserrat