



**PROPUESTA AL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA SOCIEDAD PÚBLICA
MERCAHIERRO, PARA QUE PROCEDA A LA APROBACIÓN, SI PROCEDE, DEL
PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2021**

DÑA. MELISSA ARMAS PÉREZ, con DNI 43.829.997-R actuando en su condición de Consejera Delegada de la **SOCIEDAD PÚBLICA MERCAHIERRO S.A.U.**, con CIF 38267779, en virtud de acuerdo adoptado por el Consejo de Administración en sesión extraordinaria celebrada el 19 de Julio de 2019, acuerdo elevado a público en escritura, otorgada el 11 de septiembre de 2019 ante el Notario de Valverde del Ilustre Colegio Notarial de las Islas Canarias Dña. Laura Bouvard Nuño, bajo el número 651 de su protocolo, y con domicilio fiscal y a efectos de notificaciones en el polígono El Majano, s/n, Isora, Valverde expone los siguientes

ANTECEDENTES

Único. – Que, en cumplimiento de las obligaciones establecidas en El Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (en adelante TRLRHL) y el Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el título sexto de la Ley 39788, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas Locales (en adelante RD 500/1990), así como en La LO 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad financiera (en adelante LO 2/2012), se procede a presentar el Programa Anual de Actuación, Inversiones y Financiación correspondiente al ejercicio 2021 y todo ello en base a los siguientes

FUNDAMENTO JURÍDICOS

Primero. - El Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y el Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el título sexto de la Ley 39788, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas Locales, establecen las siguientes previsiones en relación con el Presupuesto anual de las Entidades Locales:

- a) En el presupuesto general que deben elaborar y aprobar las entidades locales se habrán de integrar los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la entidad local. (artículo 164.1 TRLRHL)
- b) Al presupuesto General se unirán como anexos los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de las sociedades mercantiles de cuyo capital social sea titular único o participe mayoritario la entidad local (artículo 166 TRLRHL)

Segundo. - El artículo 111 y siguientes del Real Decreto 500/1990, mencionan los documentos que habrán de presentar las sociedades mercantiles de titularidad local.

Tercero. - La LO 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad financiera, entiende su ámbito de aplicación subjetivo al sector público, que se considera integrado por las siguientes unidades:

“Artículo 2:

A los efectos de la presente Ley, el sector público se considera integrado por las siguientes unidades.

1.- El sector Administraciones Públicas, de acuerdo con la definición y delimitación del Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales aprobado por el Reglamento (CE) 223/96 del Consejo, de 25 de junio de 1996 que incluye los siguientes subsectores, igualmente definidos conforme a dicho sistema:

- a) Administración central, que comprende el Estado y los organismos de la administración central.*
- b) Comunidades Autónomas*
- c) Corporaciones Locales.*
- d) Administraciones de Seguridad Social.*

2.- El resto de las entidades públicas empresariales, sociedades mercantiles y demás entes de derecho público dependientes de las administraciones públicas no concluidas en el apartado anterior, tendrán así misma consideración de sector público y quedarán sujetos a lo dispuesto en las normas de esta Ley que específicamente se refieran a las mismas.

Este hecho implica que la Sociedad Pública MERCAHIERRO S.A.U. se incluye en el sector de las administraciones Públicas, por lo que la elaboración, aprobación y ejecución de los Presupuestos y demás actuaciones afecten a los gastos e ingresos deben realizarse bajo el cumplimiento del principio de estabilidad presupuestaria, de conformidad con lo previsto en los artículos 3 y 11 de la LO 2/2012.

Y es por ello que, en base a los antecedentes y fundamentos jurídicos expuestos,

SE PROPONE:

- La aprobación, si procede, del **PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (P.A.I.F.)** correspondiente al ejercicio 2021, de la Sociedad Pública MERCAHIERRO SAU.

En Valverde, a 28 de diciembre de 2020

Melissa Armas Pérez
Consejera Delegada de Mercahierro





**“PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIONES
Y FINANCIACIÓN 2021”**

SOCIEDAD PÚBLICA MERCAHIERRO S.A.U.

EJERCICIO 2021



**“MEMORIA DEL PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIONES
Y FINANCIACIÓN 2021”**

SOCIEDAD PÚBLICA MERCAHIERRO S.A.U.

ÍNDICE

1) EVOLUCIÓN Y ESTIMACIONES DEL PAIF 2020.....	PAG.3
2) FACTORES QUE HAN AFECTADO DIRECTAMENTE AL IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS.....	PAG.4
3) RETOS Y OBJETIVOS PARA EL EJERCICIO 2021.....	PAG.5
4) RENTAS PREVISIBLES PARA EL EJERCICIO 2021.....	PAG.9
5) ORGANIGRAMA DE LA EMPRESA MERCAHIERRO S.A.U.....	PAG.10
6) MEDIDAS A ADOPTAR PARA LA CORRECCIÓN DE LAS DEFICIENCIAS LEGALES Y DE GESTIÓN SOBRE EL INFORME DE AUDITORÍA REALIZADO EN LA SOCIEDAD PÚBLICA MERCAHIERRO.....	PAG.10

1) EVOLUCIÓN Y ESTIMACIONES DEL PAIF 2020.

Tanto a finales del año 2019, así como en el primer trimestre del presente ejercicio, se produjo un ligero ascenso en la cifra de negocios en comparación con el ejercicio anterior. Pero esta evolución positiva se vio afectada por los meses de confinamiento y estado de alarma. A pesar de ello, la estimación con la que esperamos cerrar el ejercicio 2020 será mejor que la del pasado ejercicio.

Respecto a la evolución y estimaciones del PAIF 2020 podemos destacar:

A) UN LIGERO ASCENSO EN LA CIFRA DE NEGOCIOS.

Como señalamos anteriormente, a pesar de la crisis sanitaria, la tendencia de la cifra de negocios es un pequeño aumento en comparación con el ejercicio anterior.

B) IMPORTANTE REDUCCIÓN EN LOS GASTOS DE EXPLOTACIÓN.

Se estima finalizar el año con una importante reducción en los gastos de explotación, a pesar del esfuerzo económico que se ha hecho y que ha sido necesario para realizar una auditoría externa sobre el estado en que se encuentra Mercahierro, la corrección de diferentes exigencias jurídicas y administrativas que la ley nos exige como empresa pública, así como las labores de reparación y mantenimiento de la industria de la IV GAMA, y los vehículos propiedad de la empresa para así poder ser más competitivos a la hora de prestar servicios y actividad.

C) DISMINUCIÓN DE LA PLANTILLA.

Una vez finalizadas las campañas fitosanitarias, se ha procedido a disminuir el personal temporal de la empresa. Sin embargo, se han desarrollado dos procesos selectivos para constituir unas bolsas de personal laboral temporal, para poder proceder a la contratación de peones y capataces de forma ágil, si fuera necesario.

D) INICIO DE LA COMERCIALIZACIÓN DEL TUNO EN IV GAMA.

En el mes de agosto, se presentó el proyecto del Tuno en IV GAMA, siendo un producto innovador en toda Canarias, que ha servicio para empezar a darle salida a este fruto muy común y tradicional en la isla de El Hierro.

E) LA POSIBLE PUESTA EN MARCHA DE DIFERENTES ACTIVIDADES ECONÓMICAS.

Mercahierro se encuentra en pleno proceso de aprobación de la realización de diferentes actividades económicas que contribuirán al desarrollo local de la isla y estas son:

- Mercado digital para la comercialización en Canarias de productos herreños.
- Elaboración y comercialización de mermeladas.
- Elaboración y comercialización de fruta deshidratada.
- Elaboración y comercialización de mojo queso.
- Puesta en marcha de la sala de cárnicos.
- Distribución y comercialización de productos ecológicos.

F) LA CONSIDERACIÓN DE MERCAHIERRO COMO MEDIO PROPIO DEL EXCMO. CABILDO INSULAR DE EL HIERRO.

Durante el ejercicio 2020, se presentó una reforma de los estatutos de la Sociedad Pública Mercahierro en el que se reconoce la consideración de Mercahierro como medio propio del Cabildo Insular de El Hierro.

2.- FACTORES QUE HAN AFECTADO DIRECTAMENTE AL IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS EN EL EJERCICIO 2020.

La crisis sanitaria del Covid-19 ha afectado directamente al importe neto de la cifra de negocios del presente ejercicio, ya que, durante el estado de alarma y el confinamiento vivido en los meses de abril, mayo y junio, se produjo una disminución de la demanda de carne y piña, sobre todo por el cierre de hoteles y restaurantes.

Las actividades que se desarrollan en Mercahierro se han visto afectadas, y en concreto nos referimos a:

A) COMPRAVENTA DE CARNE:

Aproximadamente el 70% de la carne que vende MERCAHIERRO, se “exporta” a la isla de Tenerife. Como sabemos, con el estado de alarma se limitó la movilidad y se redujo las conexiones con otras islas. Además, el transporte de la carne a Tenerife se realiza

mediante empresas de transporte, y han surgido numerosas dificultades para poner la carne fuera de El Hierro con plenas garantías para su consumo. Por otro lado, se ha tenido que luchar contra el exceso de oferta de carne en Tenerife, al reducirse de forma drástica el consumo por el cierre de hoteles y restaurantes.

B) EL CONSUMO DE LA PIÑA EN IV GAMA:

Este producto está muy ligado al turista, ya que se le ofrece la posibilidad de probar la piña de El Hierro, pelada, fresca, natural y apta para su consumo en los envases. Pero con el confinamiento y el cierre de hoteles, ha sido muy complicado comercializar este producto, ya que tampoco es un producto esencial en la cesta de la compra.

C) ASISTENCIA A FERIAS EN DONDE SE PUEDA COMERCIALIZAR:

Desde Mercahierro, se había decidido apostar, en el ejercicio 2020, por asistir a ferias, donde no solo se pueda promocionar el producto local, sino también se pueda comercializar, para así recuperar fondos que a su vez puedan ser reinvertidos en la promoción y defensa de los productos herreños. Pero esta actividad no se realizó debido a la suspensión de las ferias y eventos por la crisis sanitaria.

Pese a ello, Mercahierro siempre ha atendido sus obligaciones fiscales, de pago de la Seguridad Social y resto de proveedores.

3) RETOS Y OBJETIVOS PARA EL EJERCICIO 2021.

Para este ejercicio 2021, queremos que la Sociedad Pública MERCAHIERRO recupere su esencia a través de las siguientes acciones y servicios: COMERCIALIZACIÓN, SERVICIOS Y ENCARGOS.

A) COMERCIALIZACIÓN:

Los agricultores y ganaderos herreños se caracterizan por ser pequeños productores que se ven limitados a la hora de conseguir líneas de comercialización, ya que, en ocasiones, no cuentan con los medios personales ni materiales para poder atender las demandas de los consumidores.

Mercahierro debe jugar un papel de apoyo a estos pequeños agricultores y ganaderos, ayudando en la distribución y comercialización de sus productos.

Respecto a las líneas de comercialización que estimamos llevar a cabo en este ejercicio 2021 son:

- **COMERCIALIZACIÓN DE LA PIÑA EN IV GAMA.**

Como destacamos anteriormente, hasta ahora **MERCAHIERRO**, simplemente se ha limitado a desarrollar la actividad de transformación de la Piña de El Hierro en **IV GAMA**, pero no su comercialización. En estos momentos hemos empezado a impulsarla mediante la comercialización directa en los supermercados de la isla de El Hierro, con vista a próximamente poder dar el salto a la isla de Tenerife.

- **COMERCIALIZACIÓN DEL TUNO EN IV GAMA.**

El pasado mes de agosto se presentó este proyecto innovador en Canarias, que consiste en ofrecer el HIGO TUNO en IV GAMA, es decir, ya pelado y lavado, y listo para su consumo. Creemos que es un producto novedoso ya que en el mercado no existe algo similar a esto. El objetivo es poder introducirlo en diferentes comercios de la isla de Tenerife.

- **COMERCIALIZACIÓN DE LA CARNE.**

Queremos seguir exportando la carne de El Hierro hasta los comercios de Tenerife y que esta vía de comercialización se consagre en el tiempo. Para ello debemos adaptarnos a las nuevas demandas de los consumidores y por ello queremos poner en marcha la **SALA DE DESPIECE DE CARNE** ubicada en la fábrica de Medianías. Esta acción posibilitará poder ofrecer carne de El Hierro en otros formatos.

- **COMERCIALIZACIÓN DE MERMELADAS.**

Estamos ya trabajando en la presentación de un proyecto que consiste en la **ELABORACIÓN DE MERMELADAS** con la fruta de temporada para su comercialización. Se trata de darle salida a los excedentes de fruta, así como darle un valor añadido a esta a través de la transformación.

- **COMERCIALIZACIÓN DEL MOJO QUESO.**

Se está trabajando en un convenio con la cooperativa de ganaderos para poder destinar los excedentes de queso, en la producción de este producto característico de la isla de El Hierro.

- **COMERCIALIZACIÓN DE PRODUCCIÓN DE DESHIDRATADOS.**

Es otro proyecto que estamos llevando a cabo en este momento, que consiste en ofrecer también al consumidor, plátano de El Hierro y Piña de El Hierro deshidratada. Es otra alternativa para poder combatir los excedentes de Piña que existen como consecuencia del cierre de la restauración y hostelería. Actualmente estamos tratando de cerrar una bolsa que sirva para ofrecer con garantías estos productos.

- **COMERCIALIZAR LOS PRODUCTOS ECOLÓGICOS.**

Consideramos que MERCAHIERRO se debe convertir en la plataforma logística, de distribución y comercialización de los productos herreños ecológicos. De esta manera se contribuirá a la planificación e impulso de la producción ecológica.

participando directamente en el programa de **ECOCOMEDORES**, que consiste en suministrar a colegios productos ecológicos. Creemos que todos aquellos productos que se puedan producir en la isla pueden ser destinados a estos programas para incentivar el consumo ecológico. Planificar una producción que garantice el suministro a los colegios de la isla de El Hierro. Por otro lado, para los excedentes, podemos utilizar también, las líneas que estamos abriendo de comercialización, con grandes superficies o a través de nuestra web para poder distribuir estos productos.

- **COMERCIALIZACIÓN DE LOS PRODUCTOS HERREÑOS A TRAVES DE UNA PLATAFORMA DIGITAL.**

Estamos creando una página web que sirva de **MERCADO DIGITAL** del producto herreño, Para ello se está trabajando en la elaboración de una página web que sirva como “mercado digital” de productos herreños. Queremos facilitar al consumidor que, desde su casa en cualquier isla canaria, pueda realizar una compra de productos locales en la isla de El Hierro. Para ello queremos que nuestra empresa sirva de “supermercado” a través de un proceso sencillo de compra y envío.

B) SERVICIOS:

Como empresa pública, y con el compromiso de servir a los herreños y herreñas, se mantendrá servicios que hasta ahora se están prestando en la Sociedad y estos son los siguientes:

- **SERVICIO DE MEZCLADORA DE PASTO.**

Se mantiene este servicio a favor de los ganaderos, poniendo a disposición de todos, la maquina mezcladora de pasto.

- **SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARNE.**

Se sigue prestando este servicio por el que Mercahierro transporta la carne del matadero insular, hasta los diferentes establecimientos de la isla.

- **SERVICIO DE REPARTO DE QUESO DE LA COOPERATIVA DE GANADEROS.**

Se ha renovado recientemente el convenio de colaboración entre la cooperativa de ganaderos y la Sociedad Pública Mercahierro en el que se realizan labores de transporte y reparto del queso de la cooperativa a los diferentes establecimientos de la isla.

C) ENCARGOS

Durante el ejercicio 2020, se presentó una reforma de los estatutos de la Sociedad Pública Mercahierro en el que se reconoce la consideración de Mercahierro como medio

propio del Cabildo Insular de El Hierro. Este hecho, posibilita que la Sociedad pueda ser objeto de encargos tanto para la Consejería del Medio Rural y Marino y Recursos Hidráulicos como para la Consejería de Medio Ambiente.

Llevando a cabo todas estas acciones, MERCAHIERRO contribuirá al desarrollo local de la isla, a través de la compraventa de productos, el mantenimiento de la pequeña industria, la creación de puestos de trabajo para dar salida a todos estos proyectos.

Desde MERCAHIERRO también podemos contribuir con pequeñas actividades industriales que ayudaría a conservar o incentivar el empleo sino también conlleva el aumento de las relaciones con los productores para garantizar el suministro de productos (Materia Prima).

Como ejercicio de responsabilidad, somos conscientes de que debemos comprometernos a proceder a una política de **REDUCCIÓN DE GASTOS**, tanto en los gastos de personal, como en los de explotación,

4) RENTAS PREVISIBLES PARA EL EJERCICIO 2021.

Los ingresos ordinarios que prevemos obtener en el ejercicio contable del año 2021 son los siguientes:

ACTIVIDAD	RENDA ESTIMADA
COMERCIALIZACIÓN DE CARNE	30.000 €
COMERCIALIZACIÓN DE PIÑA IV GAMA	4.800 €
COMERCIALIZACIÓN DE TUNO IV GAMA	3.500 €
COMERCIALIZACIÓN DE MERMELADAS	2.400 €
COMERCIALIZACIÓN DE MOJO QUESO	1.500 €
COMERCIALIZACIÓN DE DESHIDRATADOS	1.500 €
COMERCIALIZACIÓN DE ECOLÓGICO	6.000 €
COMERCIALIZACIÓN MERCADO DIGITAL	7.500 €
SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARNE	13.000 €

SERVICIO DE MEZCLADORA DE PASTO	1.600 €
SERVICIO DE REPARTO DE QUESO	5.000 €
SERVICIO DE PROCESAMIENTO IV GAMA	1.500 €
TOTAL	78.300 €

5) ORGANIGRAMA Y PERSONAL DE LA SOCIEDAD PÚBLICA MERCAHIERRO.

Actualmente, la Sociedad cuenta con 10 personas en su plantilla con la siguiente categoría profesional:

- 1 GERENTE
- 1 ASESOR
- 1 RESPONSABLE DE FABRICA
- 1 RESPONSABLE DE ADMINISTRACION
- 1 AUXILIAR ADMINISTRATIVO
- 1 RESPONSABLE DE ALMACEN
- 4 PEONES

6) MEDIDAS A ADOPTAR PARA LA CORRECCIÓN DE LAS DEFICIENCIAS LEGALES Y DE GESTIÓN SOBRE EL INFORME DE AUDITORÍA REALIZADO EN LA SOCIEDAD PÚBLICA MERCAHIERRO.

En el pasado mes de octubre, se presentó al Consejo de Administración, una auditoría legal que se llevó a cabo, con el objetivo de diagnosticar y evaluar el estado en que se encuentra la Sociedad Pública Mercahierro, y marcar el punto de partida del proceso de cambio y transformación que se está llevando a cabo en ella.

En dicha auditoría, se puso de manifiesto las deficiencias, defectos e incorrecciones que existen, pero desde la dirección de la empresa hemos realizado un plan de acciones divididos en dos niveles:

- Nivel 1: Medidas más urgentes y a corto plazo. (Periodo aproximado de 3 a 4 meses) Presentación en el Consejo de Administración, antes del 31 de enero del 2021.
- Nivel 2: Medidas menos urgente y a medio plazo. (Periodo aproximado de 12 meses). Presentación en el Consejo de Administración, antes del 31 de octubre de 2021.

NIVEL 1: MEDIDAS URGENTE A CORTO PLAZO (3-4 MESES)

Se está trabajando ya en:

Resolver la cesión ilegal de trabajadores al matadero.

- Desde la Consejería del Medio rural y marino se está trabajando en la realización de diversas contrataciones para su incorporación inmediata al matadero, con el correspondiente retorno a la empresa Mercahierro. Con esta acción, acabaremos con un problema heredado desde el año 2014.

Regularizar la cesión de bienes muebles e inmuebles del Cabildo Insular.

- Este hecho también es importante ya que podremos regularizar la presencia física de Mercahierro en las naves del cabildo, además de uso y custodia de toda la maquinaria y bienes muebles que posee el cabildo en ellas. Todo con el objetivo de ordenar, inventariar y gestionar el uso de las mismas. Pero es necesaria la implicación del Cabildo.

Aprobar diferentes planes y protocolos correspondientes a:

Aunque desde la gerencia se están llevando a cabo ya procedimientos de aprobación de gastos, se van a recoger en protocolos todos estos procedimientos.

- Plan de prevención de riesgos penales
- Código de conducto o ético
- Protocolo de acoso laboral

- Procedimiento interno de contratación
- Procedimiento de aprobación de gastos.

Licitaciones de Contratos:

Desde finales del 2019, se ha está trabajando en diferentes licitaciones. En lo que corresponde al año 2020 se han llevado a cabo 4 licitaciones públicas (Agencia de viajes, 2 licitaciones de renting de camión de frío, 1 de auditor de cuentas) y todavía tenemos prevista una más.

Con las licitaciones conseguimos mayor transparencia, la libre concurrencia, un ahorro en el presupuesto de la empresa, etc.

Dar de alta en industria y el IAE las actividades alimentarias

Se están llevando a cabo los trámites con un ingeniero industrial para que se proceda a comunicar dichas actividades a industria y la hacienda.

El objetivo es tener resueltas estas deficiencias a 31 de enero de 2021.

NIVEL 2: MEDIDAS MENOS URGENTES A MEDIO PLAZO (12 MESES)

El objetivo es tener resuelto estas deficiencias durante el ejercicio 2021, llevando a cabo acciones que nos permitan:

- Instaurar y legalizar los libros sociales
- Actualizar los seguros existentes y contratar nuevas coberturas
- Actualizar y licitar el servicio de protección de datos
- Establecer un sistema de custodia electrónica de la información
- Ir renovando los contratos de prestación de servicios por terceros
- Tomar decisiones sobre la cuenta de morosos.
- Mejorar el portal de transparencia
- Contratar el servicio de sede electrónica

- Establecer una política de ahorro energético
- Mejorar las instalaciones físicas de custodia de la información.

El objetivo es instaurar, mejorar y actualizar estas deficiencias en el periodo de un año, aproximadamente antes del 31 de octubre de 2021.

Desde la dirección de la empresa existe el **COMPROMISO Y LA RESPONSABILIDAD** de corregir lo antes posible todas estas deficiencias.

PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS			2021
EMPRESA PÚBLICA: MERCAHIERRO SAU			CPYG
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL			
	REAL 2019	ESTIMACIÓN 2020	PREVISIÓN 2021
1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	38.795,58	68.104,91	78.300,00
2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN			
3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO			
4. APROVISIONAMIENTOS	-26.027,02	-25.362,50	-27.405,00
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	422,55	-390,00	540,92
6. GASTOS DE PERSONAL	-330.502,81	-346.706,21	-328.319,40
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	-211.897,81	-156.718,31	-169.761,48
8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-98.168,04	-96.700,19	-94.766,19
9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS	27.656,00	27.656,00	27.656,00
10. EXCESOS DE PROVISIONES	929,05	1.000,00	1.000,00
11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO	-497,63	-450,00	-450,00
12. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD			
a) Al sector público local de carácter administrativo			
b) Al sector público local de carácter empresarial o fundacional			
c) A otros			
12. OTROS RESULTADOS	19.271,25	12.357,22	0,00
a) Gastos excepcionales			
b) Ingresos excepcionales			
A.RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-580.018,88	-517.209,08	-513.205,15
13. INGRESOS FINANCIEROS	3,36	0,00	0,00
14. GASTOS FINANCIEROS	-8.345,52	-6.784,67	-6.543,11
15. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS			
16. DIFERENCIAS DE CAMBIO			
17. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS			
18. OTROS INGRESOS Y GASTOS DE CARÁCTER FINANCIERO			
B) RESULTADO FINANCIERO	-8.342,16	-6.784,67	-6.543,11
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-588.361,04	-523.993,75	-519.748,26
19. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS			
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	-588.361,04	-523.993,75	-519.748,26

**PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO
PROGRAMA DE ACTUACIÓN INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

2021

EMPRESA PÚBLICA: MERCAHIERRO S.A.U

PAIF

BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL - ACTIVO

ACTIVO	REAL 2019	ESTIMACIÓN 2020	PREVISIÓN 2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE	495.338,21	471.232,73	455.164,09
I. Inmovilizado Intangible	297,06	272,91	227,82
II. Inmovilizado material	488.251,29	468.979,82	452.956,27
1. Terrenos y construcciones			
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material			
3. Inmovilizado en curso y anticipos			
III. Inversiones Inmobiliarias			
IV. Inversiones Empresas del Grupo y Asociadas a L/P			
V. Inversiones Financieras a L/P	6.789,86	1.980,00	1.980,00
VI. Activos por Impuesto Diferido			
VII. Deudores comerciales no corrientes			
B) ACTIVO CORRIENTE	286.316,87	220.435,31	187.146,83
I. Existencias	36.825,42	37.537,43	36.526,42
II. Deudores Comerciales y otras cuentas a cobrar	36.796,79	39.170,93	35.253,83
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	28.093,17	30.902,49	27.812,24
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	8.703,62	8.268,44	7.441,60
3. Otros deudores			
III. Inversiones Empresas del Grupo y Asociadas a C/P			
IV. Inversiones Financieras a C/P	32.000,00	12.000,00	12.000,00
V. Periodificaciones a Corto Plazo	1.109,29	1.109,29	1.109,29
VI. Efectivo y otros Activos Líquidos Equivalentes	179.585,37	130.617,66	102.257,29
TOTAL ACTIVO	781.655,08	691.668,04	642.310,92

AMORTIZACIÓN ACUMULADA

ACTIVO	REAL 2020	ESTIMACIÓN 2020	PREVISIÓN 2021
I. Inmovilizado Intangible			
II. Inmovilizado material			
III. Inversiones Inmobiliarias			

DETERIORO

ACTIVO	REAL 2020	ESTIMACIÓN 2020	PREVISIÓN 2021
I. Inmovilizado Intangible			
II. Inmovilizado material			
III. Inversiones Inmobiliarias			

DETERIORO

ACTIVO	REAL 2020	ESTIMACIÓN 2020	PREVISIÓN 2021
I. Existencias			
II. Deudores Comerciales y otras cuentas a cobrar			
III. Inversiones Empresas del Grupo y Asociadas a C/P			
IV. Inversiones Financieras a C/P			

PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO PROGRAMA DE ACTUACIÓN INVERSIONES Y FINANCIACIÓN			2021
EMPRESA PÚBLICA: MERCAHIERRO S.A.U			PAIF
BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL - PASIVO			
PASIVO	REAL 2019	ESTIMACIÓN 2020	PREVISIÓN 2021
A) PATRIMONIO NETO	352.347,36	345.263,61	341.419,10
A-1) Fondos Propios	199.311,47	200.317,72	204.563,21
I.Capital	64.806,00	64.806,00	64.806,00
1. Capital escriturado	64.806,00	64.806,00	64.806,00
2. (Capital no exigido)			
II.Prima de Emisión			
III.Reservas	222.866,51	134.505,47	134.505,47
IV.(Acciones y participaciones en patrimonio propias)			
V.Resultados de ejercicios anteriores			
VI.Resultado del ejercicio	-588.361,04	-523.993,75	-519.748,26
VII.Otras aportaciones de socios	500.000,00	525.000,00	525.000,00
VIII.(Dividendo a cuenta)			
A-2) Ajustes en patrimonio neto			
A-3) Subvenciones, Donaciones y Legados Recibidos	153.035,89	144.945,89	136.855,89
B) PASIVO NO CORRIENTE	306.679,63	248.509,95	189.388,66
I.Provisiones a Largo Plazo	23.195,05	23.195,05	23.195,05
II.Deudas a Largo Plazo	283.484,58	225.314,90	166.193,61
1. Deudas con Entidades de Crédito	149.566,60	113.716,55	76.915,09
2. Acreedores por arrendamiento financiero			
3. Otras deudas a largo plazo	133.917,98	111.598,35	89.278,52
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a L/P			
IV. Pasivos por impuesto diferido			
V. Periodificación a L/P			
VI. Acreedores comerciales no corrientes			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo			
C) PASIVO CORRIENTE	122.628,09	97.894,48	111.503,16
I. Provisiones a Corto Plazo			
II. Deudas a Corto Plazo	81.435,71	58.059,36	59.121,09
1. Deudas con Entidades de Crédito	34.601,76	35.739,73	36.801,46
2. Acreedores por arrendamiento financiero			
3. Otras deudas a corto plazo	46.833,95	22.319,63	22.319,63
III.Deudas con empresas del grupo y asociadas a C/P			
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	41.192,38	39.835,12	52.382,07
1. Proveedores	17.803,23	16.370,22	29.149,94
2. Otros acreedores	23.389,15	23.464,90	23.232,13
V. Periodificaciones a C/P			
VI. Deuda con características especiales a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	781.655,08	691.668,04	642.310,92

PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO PROGRAMA DE ACTUACIÓN INVERSIONES Y FINANCIACIÓN						2021
EMPRESA PÚBLICA: MERCAHIERRO S.A.U						PAIF
ESTADO DE INVERSIONES REALES Y FINANCIERAS Y FUENTES DE FINANCIACIÓN						
	IMPORTE (1)	CABILDO	OOAA	C.A.C.	ESTADO	OTROS
I. Inmovilizado Intangible	0,00	0	0	0	0	0
1. Desarrollo						
2. Concesiones						
3. Patentes, licencias, marcas y similares						
4. Fondo de Comercio						
5. Aplicaciones Informáticas						
6. Otro inmovilizado intangible						
II. Inmovilizado material	0					
1. Terrenos y construcciones						
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material						
3. Inmovilizado en curso y anticipos						
III. Inversiones Inmobiliarias						
1. Terrenos						
2. Construcciones						
IV. Inversiones Empresas del Grupo y Asociadas a L/P	0					
1. Instrumentos de patrimonio						
2. Créditos a empresas						
3. Valores representativos de deuda						
4. Derivados						
5. Otros activos financieros						
V. Inversiones Financieras a L/P	0					
1. Instrumentos de patrimonio						
2. Créditos a empresas						
3. Valores representativos de deuda						
4. Derivados						
5. Otros activos financieros						

(1) Por el importe de inversiones a realizar en el ejercicio 2021 por sus valores brutos

PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO PROGRAMA DE ACTUACIÓN INVERSIONES Y FINANCIACIÓN				2021
EMPRESA PÚBLICA: MERCAHIERRO S.A.U				PAIF
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES PROCEDENTES DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO				
SUBVENCIONES	IMPORTE	ÁREA	PROGRAMA	ECONÓMICO
DE CAPITAL:				
DE EXPLOTACIÓN:				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	525.000,00	AGRICULTURA		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES PROCEDENTES DE OTROS ENTES				
SUBVENCIONES:				IMPORTE
DE CAPITAL:				
*Estado				
*Comunidad Autónoma				
* Corporaciones Locales				
*Otros Entes				
DE EXPLOTACIÓN:				
*Estado				
*Comunidad Autónoma				
* Corporaciones Locales				
*Otros Entes				
AMPLIACIONES DE CAPITAL				
AMPLIACIONES DE CAPITAL:				IMPORTE
*Cabildo Insular de El Hierro				
*Otros				
			TOTAL	525.000,00

PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO ENDEUDAMIENTO		2021		
EMPRESA PÚBLICA: MERCAHIERRO S.A.U.		ENDEUDAMIENTO		
DEUDA VIVA Y PREVISIÓN VENCIMIENTOS PRIMER TRIMESTRE				
CONCEPTO	DEUDA VIVA 31/12/2021	VENCIMIENTO PREVISTO		
		ene-21	feb-21	mar-21
Deuda a corto plazo (operaciones de tesorería)				
Deuda a largo plazo	225.314,70			
Emisiones de deuda				
Operaciones con entidades de crédito	113.716,55	2938,51	2945,69	2.952,89
Factoring sin recurso				
Deuda con Administraciones Públicas (FFEL) (1)				
Arrendamiento financiero				
Asociaciones público - privadas				
Pagos aplazados por operaciones con terceros				
Otras operaciones de crédito	111.598,15			
TOTAL DEUDA VIVA PDE				

(1) En las deudas con las Administraciones Públicas únicamente se incluirán los préstamos con el Fondo de Financiación a Entidades Locales

PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO										2021
ENDEUDAMIENTO										
EMPRESA PÚBLICA: MERCAHIERRO S.A.U.										ENDEUDAMIENTO
PERFIL DE VENCIMIENTO DE LA DEUDA EN LOS PRÓXIMOS 10 AÑOS										
CONCEPTO	Vencimientos previstos en el ejercicio (incluyendo las operaciones que se prevean realizar hasta el 31/12/2021)									
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Emisiones de deuda										
Operaciones con entidades de crédito	35.739,73	36.801,46	37.894,72	39.020,37						
Factoring sin recurso										
Deuda con Administraciones Públicas (1)										
Arrendamiento financiero										
Asociaciones público - privadas										
Pagos aplazados por operaciones con terceros										
Otras operaciones de crédito	22.139,63	22.139,63	22.139,63	22.139,63	22.139,63	22.139,63				

(1) En las deudas con las Administraciones Públicas únicamente se incluirán los préstamos con el Fondo de Financiación a Entidades Locales

**PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO
PERSONAL**

2021

EMPRESA PÚBLICA: MERCAHIERRO S.A.U.

PERSONAL

PLANTILLA DE PERSONAL

P E R S O N A L F I J O	CATEGORÍAS (1)	EJERCICIO	Nº Total	Nº Medio	Altas	Bajas	RETRIBUCIONES			SEG. SOCIAL - GTOS. ACC. SOCIAL			TOTAL		
							IMPORTE	INCREMENTO	%	IMPORTE	INCREMENTO	%	RET + SS	INCREM	%
RESPONSABLE ADMVO	Est. 2020	1					23.843,88			7.987,56			31.831,44		
	Prev. 2021	1					23.843,88	0,00	0,00%	7.987,56	0,00	0,00%	31.831,44	0,00	0,00%
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	Est. 2020	1					22.272,84			6.993,60			29.266,44		
	Prev. 2021	1					22.272,84	0,00	0,00%	6.993,60	0,00	0,00%	29.266,44	0,00	0,00%
RESPONSABLE ALMACÉN	Est. 2020	1					20.322,96			6.381,48			26.704,44		
	Prev. 2021	1					20.322,96	0,00	0,00%	6.381,48	0,00	0,00%	26.704,44	0,00	0,00%
ENCARGADO ALMACEN	Est. 2020	1					20.053,92			6.483,72			26.537,64		
	Prev. 2021	1					20.053,92	0,00	0,00%	6.483,72	0,00	0,00%	26.537,64	0,00	0,00%
PEÓN	Est. 2020	1					21.236,76			7.029,60			28.266,36		
	Prev. 2021	1					21.236,76	0,00	0,00%	7.029,60	0,00	0,00%	28.266,36	0,00	0,00%
PEÓN ALMACÉN	Est. 2020	2					29.533,20			9.813,24			39.346,44		
	Prev. 2021	2					36.693,84	7.160,64	24,25%	12.212,04	2.398,80	24,44%	48.905,88	9.559,44	24,30%
TOTAL:	Est. 2020	7					137.263,56		0,00%	44.689,20			181.952,76		
	Prev. 2021	7					144.424,20	7.160,64	5,22%	47.088,00	2.398,80	5,37%	191.512,20	9.559,44	5,25%

P C T O E N M P R S O R S O N A L S E	CATEGORÍAS (1)	EJERCICIO	Nº Total	Nº Medio	Altas	Bajas	RETRIBUCIONES			SEG. SOCIAL - GTOS. ACC. SOCIAL			TOTAL		
							IMPORTE	INCREMENTO	%	IMPORTE	INCREMENTO	%	RET + SS	INCREM	%
GERENTE	Est. 2020	1					42.499,92			14.747,28			57.247,20		
	Prev. 2021	1					42.499,92	0,00	0,00%	14.747,28	0,00	0,00%	57.247,20	0,00	0,00%
ASESORA	Est. 2020	1					40.761,00			14.143,92			54.904,92		
	Prev. 2021	1					40.761,00	0,00	0,00%	14.143,92	0,00	0,00%	54.904,92	0,00	0,00%
CAPATAZ	Est. 2020	1				1	8.221,69			2.979,71			11.201,40		
	Prev. 2021	0					0,00	-8.221,69	-100,00%	0,00	-2.979,71	-100,00%	0,00	-11.201,40	-100,00%
PEONES	Est. 2020	2				2	12.696,03			4.048,82			16.744,85		
	Prev. 2021	0				1	0,00	-12.696,03	-100,00%	0,00	-4.048,82	-100,00%	0,00	-16.744,85	-100,00%
PEÓN INTERINO	Est. 2020	1					18.468,12			6.186,96			24.655,08		
	Prev. 2021	1					18.468,12	0,00	0,00%	6.186,96	0,00	0,00%	24.655,08	0,00	0,00%
TOTAL:	Est. 2020	6					122.646,76		0,00%	42.106,69			164.753,45		
	Prev. 2021	3					101.729,04	-20.917,72	-17,06%	35.078,16	-7.028,53	-200,00%	136.807,20	-27.946,25	-16,96%

PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO						PERSONAL	2021
EMPRESA PÚBLICA: MERCAHIERRO S.A.U.							PERSONAL
DOTACIÓN DE PLANTILLAS Y RETRIBUCIONES							
GASTOS DISTRIBUIDOS POR GRUPOS DE PERSONAL							
GRUPO DE PERSONAL	Nº DE EFECTIVOS	RETRIBUCIONES DISTRIBUIDAS POR GRUPOS					TOTAL RETRIBUCIONES
		SUELDOS Y SALARIOS (EXCEPTO VARIABLE)	RETRIBUCIÓN VARIABLE	PLANES DE PENSIONES	OTRAS RETRIBUCIONES		
ÓRGANOS DE GOBIERNO							
MÁXIMOS RESPONSABLES							
RESTO DE PERSONAL DIRECTIVO							
LABORAL CONTRATO INDEFINIDO	6	144.424,20					144.424,20
LABORAL DURACIÓN DETERMINADA	4	101.729,04					101.729,04
OTRO PERSONAL							
TOTAL	10	246.153,24					246.153,24
GASTOS COMUNES SIN DISTRIBUIR POR GRUPOS							
CONCEPTO		IMPORTE					
ACCIÓN SOCIAL							
SEGURIDAD SOCIAL		82.166,16					
TOTAL		328.319,40					

PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO		2021
FUENTES DE FINANCIACIÓN		
EMPRESA PÚBLICA: MERCAHIERRO S.A.U.		FINANC.
Fuentes de Financiación %		
1. Ventas de Bienes y Prestación de servicios dentro del Sector Público		0,25%
a. A la Entidad Local o a sus unidades dependientes		
b. A otras Administraciones Públicas		
c. A empresas y Entes Públicos		0,25%
2. Ventas de Bienes y Prestaciones de Servicios al Sector Privado		12,73%
3. Transferencias y Subvenciones Recibidas		87,02%
a. De la Entidad Local o de sus unidades dependientes		
b. De otras Administraciones y Entes Públicos		
c. De la Unión Europea		
4. Otros ingresos (especificar en su caso)		
TOTAL		100%

PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO ÓRGANOS DE GOBIERNO	2021
EMPRESA PÚBLICA: MERCHIERRO S.A.U.	ÓRGANOS
Organos de Gobierno	
Número total de miembros	8
Miembros designados por el sector público.	8
a.- Por la Entidad Local o sus Entes Dependientes.	8
b.- Por otras Administraciones Públicas.	
Miembros designados por el sector privado.	

PRESUPUESTO GENERAL DEL CABILDO INSULAR DE EL HIERRO RELACIONES COMERCIALES SECTOR PÚBLICO INSULAR			2021
EMPRESA PÚBLICA: MERCAHIERRO			OPERACIONES
VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS			
INGRESOS		GASTOS	
ENTE	IMPORTE	ENTE	IMPORTE
CABILDO INSULAR DE EL HIERRO		CABILDO INSULAR DE EL HIERRO	
O.A. CONSEJO INSULAR DE AGUAS		O.A. CONSEJO INSULAR DE AGUAS	
O.A. SERVICIOS SOCIALES DE EL HIERRO		O.A. SERVICIOS SOCIALES DE EL HIERRO	
E.I.S. EL MERIDIANO S.A.U.	1.500,00	E.I.S. EL MERIDIANO S.A.U.	
MERCAHIERRO S.A.U.		MERCAHIERRO S.A.U.	
GORONA DEL VIENTO S.A.		GORONA DEL VIENTO S.A.	
TOTAL	1.500,00	TOTAL	0,00