

ÍNDICE

	Página
1. INTRODUCCIÓN	2
2. ACTIVIDADES	4



Cementerio de Deva

1. INTRODUCCIÓN

2014, ha sido el año en el que se consolidaron todas las medidas adoptadas para paliar tanto la caída de ingresos, como sobre todo conseguir una nueva reducción de gastos importante.

Al analizar la evolución real del ejercicio vemos que no sólo se lograron los objetivos fijados, **sino que se consiguió un resultado casi el doble que el presupuestado** que ya era sensiblemente mejor que el alcanzado en los ejercicios precedentes. Este resultado certifica el éxito de los cambios realizados.

Ello ha sido posible gracias al esfuerzo realizado por todo el equipo para ofrecer a nuestros clientes nuevas actividades y servicios, que deben percibir como excelentes, ya que respondemos a sus necesidades tratando a las personas como les gusta ser tratadas, fundamentalmente en las circunstancias especiales en que se encuentran con frecuencia cuando precisan de nosotros. Esto es algo que se valora y agradece, y nuestro empeño debe seguir siendo el mismo.

La evolución económica durante los tres últimos ejercicios ha experimentado una notable mejoría superando claramente las previsiones.

El comportamiento durante el último **trienio** de los principales parámetros de la **cuenta de resultados**, ha sido el siguiente:

Los **ingresos de 2014**, fueron ligeramente inferiores a los del ejercicio precedente. Aunque se había previsto un descenso más importante debido a la reducción de los ingresos por concesiones, sin embargo realmente tuvieron un comportamiento similar al ejercicio anterior.

Igualmente los ingresos por servicios bajaron, aunque menos de lo previsto en el presupuesto.

Los **gastos directos e indirectos** en 2014 tuvieron de nuevo una bajada considerable, de tal forma que en el trienio 2012 – 2014 la reducción ha sido de un 14%, a pesar de que algunas de las nuevas actividades comportan costes adicionales.

Las **amortizaciones** suben en 2014 por la incorporación de nuevos equipos, y sobre todo por la inversión en el sistema de video-vigilancia.

La **reducción de existencias** fue menor y en buena medida se debe a que en el ejercicio 2014 no se adjudicó ninguna unidad singular, panteón o sepultura, que tienen un mayor coste que la media del resto de unidades de enterramiento.

Las **cargas financieras** continúan bajando, por las condiciones pactadas, reducción del crédito y por la evolución de los tipos de interés.

El crecimiento del **resultado** a lo largo del trienio ha sido muy importante, ya que se pasó de un resultado negativo en 2012 a tener beneficio en 2014 por segundo año consecutivo por importe de **57.804,19 €** que es un 235% superior al del ejercicio anterior, y representa el 5,7% del facturado, a pesar de las cargas financieras y las fuertes amortizaciones.

Con este resultado se alcanzó un **Cash-Flow** de **236.763,29 €** que es un 45% superior al alcanzado en 2012. Esto hizo posible que la Sociedad atendiese todos los compromisos de tipo financiero, tanto la amortización del crédito como el pago de las inversiones realizadas.

Las **cuentas** que figuran en esta memoria han sido **formuladas por el Consejo de Administración de fecha 11 de marzo de 2015.**



2. ACTIVIDADES

2.1 SERVICIOS.

2.1.1 Evolución anual.

El número de **servicios** en 2014 fue de 4.332, muy similar a los del ejercicio anterior. Del total de servicios realizados, hay que diferenciar entre los que ya se venían haciendo históricamente, que fueron 2.704, y los de nueva incorporación 1.628.

Por otro lado, el número de alquileres ha disminuido considerablemente mientras que los realquileres se mantienen.

CONCEPTO	2012	2013	2014
Servicios	4.455	4.316	4.332
Alquileres	227	218	172
Realquileres	472	429	426

2.1.2 Inhumaciones en los Cementerios Municipales.

El número de inhumaciones de cadáveres, disminuyó un 11,2% respecto al ejercicio 2013. El descenso afectó más a los nichos en alquiler.

CEMENTERIO	2012	2013	2014
Ceares	291	275	261
Jove	114	131	109
Somío	32	33	28
Tremañes	19	12	11
Cenero	11	13	13
Cabueñes	9	13	7
Baldornón	3	3	2
Deva	205	213	183
TOTAL	684	692	614
Alquiler	216	216	160
Concesión	468	476	454

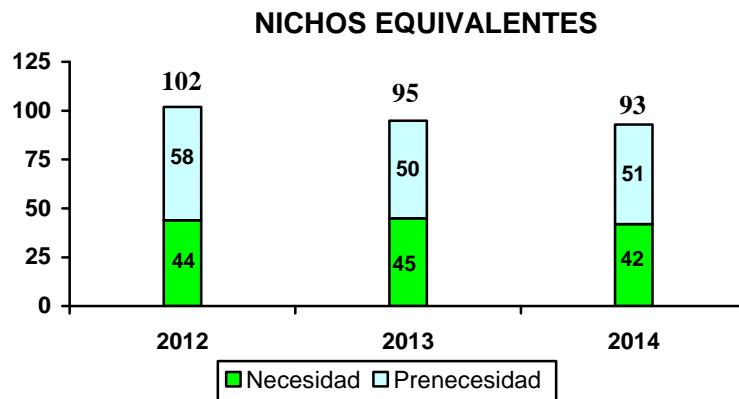
Si analizamos la evolución de las inhumaciones en cada cementerio vemos que bajan en todos excepto en Cenero que se mantienen.

2.2 CEMENTERIO DE DEVA.

2.2.1 Concesiones a 75 Años.

El número de unidades equivalentes adjudicadas, baja un 2 % respecto del ejercicio anterior.

Lo más significativo es que aumentaron las concesiones de nichos, bajaron las de árboles y no hubo ni de panteones ni de sepulturas.



A continuación vemos la evolución anual por unidades de enterramiento, desde el año 1999 hasta 2014.

AÑO	CONCESIONES DE UNIDADES DE ENTERRAMIENTO ACUMULADAS							NICHOS EQUIVALENTES		
	Nicho	Urna	Columbario	Cripta	Sepultura	Panteón	Árbol	TOTAL	PRE.	NEC.
1999	97	52	0	15	3	3	0	202	198	4
2000	130	166	0	18	11	4	0	314	228	86
2001	197	132	7	7	7	16	0	413	252	161
2002	201	94	20	5	1	9	0	329	197	132
2003	212	75	34	2	6	6	0	347	207	140
2004	181	67	21	5	2	3	0	344	184	160
2005	157	76	31	5	4	2	0	225	129	96
2006	138	61	22	4	3	7	0	239	153	86
2007	126	66	33	4	5	6	0	235	155	80
2008	109	55	31	4	4	1	0	161	99	62
2009	108	29	31	0	2	2	18	171	85	86
2010	95	41	24	2	1	2	17	157	78	79
2011	101	47	21	5	1	2	10	152	72	80
2012	56	54	21	1	2	1	9	102	58	44
2013	57	42	14	3	0	1	8	95	50	45
2014	66	47	18	3	0	0	2	93	51	42
Total	2.031	1.104	328	83	52	66	64	3.579	2.196	1.383





Cementerio de Deva

2.2.2 Inhumados en el Cementerio de Deva por Tipología de Unidad de Enterramiento.

Los fallecidos inhumados en el Cementerio de Deva en todas las modalidades han sido 499 frente a 503 del ejercicio anterior.

Aumentó el número de restos, mientras que bajaron el de cadáveres y cenizas.

UNIDAD DE ENTERRAMIENTO	FALLECIDOS					
	2013			2014		
	CADÁVERES	CENIZAS	RESTOS	CADÁVERES	CENIZAS	RESTOS
Nicho	206	24	28	172	26	30
Urna	0	74	32	0	83	61
Columbario	0	23	0	0	29	0
Árbol	0	18	0	0	7	0
Jardín	0	8	0	0	9	0
Pradera	0	62	0	0	49	0
Pebetero	0	18	0	0	13	0
Cripta	3	0	0	5	0	6
Sepultura	1	1	1	1	1	0
Panteón	3	1	0	5	1	1
Total inhumados	213	229	61	183	218	98
	503			499		

Durante el periodo transcurrido desde 1999 hasta el 31 de diciembre de 2014, se realizaron en total 7.082 inhumaciones en el cementerio de Deva, de los cuales el 50% fueron cadáveres, el 32% cenizas y el 18% restos.

2.2.3 Unidades de Enterramiento disponibles en el Cementerio de Deva.

El balance de las unidades construidas y las ya utilizadas, nos da la siguiente disponibilidad por unidad de enterramiento al cierre del ejercicio 2014.

	CONSTRUCCIÓN	EXISTENCIAS	DISPONIBLE
URNAS	1.200	141	61
COLUMBARIOS	348	20	20
NICHOS	3.524	1.493	223
CRIPTAS 3	56	1	1
CRIPTAS 4	34	8	8
TOTAL NICHOS	3.828	1.528	258
SEPULTURAS 3	52	2	2
SEPULTURAS 6	2	0	0
TOTAL SEPULTURAS	54	2	2
PANTEON DE CALLE	8	5	5
MINIPANT (3N)	8	1	1
MINIPANT (3N+2U)	44	3	3
MINIPANT (3N later.)	2	0	0
PAREADOS (4 N)	12	5	5
ADOSADOS (6 N)	6	2	2
OTROS PANT.	1	0	0
TOTAL PANTEONES	81	16	16

La diferencia entre existencias y disponibles, son las unidades en alquiler por periodos de 5 años renovables.

