

**FUNDACIÓN PRIVADA PARA EL CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA
DEL PAÍS VASCO – MUSIKENE**

**INFORME DE AUDITORÍA,
CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN**



**FUNDACIÓN PRIVADA
PARA EL CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA
DEL PAÍS VASCO**

INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES



INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES

Al Patronato de la Fundación CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA DEL PAÍS VASCO por encargo de la Dirección:

1. Hemos auditado las cuentas anuales de la Fundación CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA DEL PAÍS VASCO, que comprenden el balance de situación al 31 de diciembre de 2013, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. El Patronato de la Fundación es el responsable de la formulación de las cuentas anuales de la sociedad, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en la Nota 2 a) de la memoria abreviada adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales abreviadas en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales abreviadas y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.

2. En nuestra opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2013 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA DEL PAÍS VASCO al 31 de diciembre de 2013, así como de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo

3. El informe de gestión adjunto del ejercicio 2013 contiene las explicaciones que el Patronato de la Fundación considera oportunas sobre la situación de la Fundación, la evolución de sus actividades y sobre otros asuntos y no forma parte integrante de las cuentas anuales. Hemos verificado que la información contable que contiene el citado informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del



ejercicio 2013. Nuestro trabajo como auditores se limita a la verificación del informe de gestión con el alcance mencionado en este párrafo y no incluye la revisión de información distinta de la obtenida a partir de los registros contables de la Fundación.

Betean Auditoría, S.L.P.
(Sociedad inscrita en el R.O.A.C. con el n° S-1354)

Fdo.: Pedro Odriozola Zubia

22 de abril de 2014

Euskal Herriko
goi-mailako musika
ikastegia

Centro superior
de música
del País Vasco



musikene

MEMORIA MUSIKENE 2013



ÍNDICE

CUENTAS ANUALES

	Balance de situación.....	2
	Cuenta de pérdidas y ganancias	3
1.	Naturaleza y actividades principales	4
2.	Bases de presentación.....	4
3.	Aplicación del excedente.....	5
4.	Normas de registro y valoración	6
5.	Inmovilizado material	10
6.	Inmovilizado intangible.....	11
7.	Usuarios y otros deudores de la actividad propia.....	12
8.	Fondos propios.....	12
9.	Subvenciones	12
10.	Administraciones públicas	13
11.	Situación fiscal.....	14
12.	Ingresos y gastos	15
13.	Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios	17
14.	Miembros del Patronato	19
15.	Información sobre los Aplazamientos de Pagos a Proveedores	19
16.	Actividad de la entidad	19
17.	Estado de flujos de efectivo	21
	INFORME DE GESTIÓN	22
I.	GESTIÓN ACADÉMICA	22
II.	GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS.....	33
III.	GESTIÓN ECONÓMICA	35
	Anexo I: MEDiateka.....	40
	Anexo II: SERVICIOS INFORMÁTICOS	44



**CUENTAS ANUALES DE LA
FUNDACIÓN PRIVADA PARA EL
CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA DEL PAÍS VASCO**

EJERCICIO 2013



FUNDACION PRIVADA PARA EL CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA DEL PAÍS VASCO

Balance al 31 de diciembre de 2013

(expresados en euros)

ACTIVO	NOTA	2013	2012
A. ACTIVO NO CORRIENTE		900.108	1.043.922
I. Inmovilizado Intangible	6	1.051	1.462
5. Aplicaciones informáticas		1.051	1.462
II. Inmovilizado material	5	899.057	1.042.460
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		899.057	1.042.460
B. ACTIVO CORRIENTE		1.845.854	2.299.215
III. Usuarios y otro deudores de la actividad propia	7	265.796	297.754
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12.c	-	420.078
4. Personal		-	420.035
6. Otros créditos con las administraciones públicas	10	-	43
VIII. Periodificaciones a C/P		15.767	15.063
IX. Efectivo y Otros activos líquidos equivalentes		1.564.291	1.566.320
1. Tesorería		1.564.291	1.566.320
TOTAL ACTIVO		2.745.962	3.343.137
PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
A. PATRIMONIO NETO		1.937.085	2.524.427
A.1 Fondos propios	<i>8</i>	1.016.710	1.438.086
I. Dotación Fundacional		1.797.026	1.797.026
1. Dotación fundacional		1.797.026	1.797.026
III. Excedentes de ejercicios anteriores		(319.139)	(1.394.192)
1. Remanente		3.188.468	2.113.415
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)		(3.507.607)	(3.507.607)
IV. Resultado del ejercicio		(461.177)	1.075.052
A.3 Subvenciones, donaciones y legados recibidos	<i>9</i>	920.376	1.046.540
C. PASIVO CORRIENTE		808.877	818.710
III. Deudas a C/P		1.418	2.965
5. Otros pasivos financieros		1.418	2.965
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		502.663	534.513
3. Acreedores varios		42.917	41.389
4. Personal (Remuneraciones pendientes de pago)		397	664
6. Otras deudas con las administraciones públicas	10	459.350	492.460
VII. Periodificaciones a C/P		304.796	281.232
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		2.745.962	3.343.137

FUNDACIÓN PRIVADA PARA EL CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA DEL PAÍS VASCO
Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de
diciembre de 2013
(expresada en euros)

	NOTA	2013	2012
A) Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia		8.708.301	10.038.993
b) Aportaciones de usuarios		502.832	447.572
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		8.205.469	9.591.421
7. Gastos de personal		(8.335.218)	(8.159.444)
a) Sueldos, salarios y asimilados		(6.672.519)	(6.439.402)
b) Cargas sociales		(1.662.699)	(1.720.042)
8. Otros gastos de la actividad		(820.307)	(799.000)
a) Servicios exteriores		(774.115)	(799.000)
c) Pérdidas, deterioro y variaciones de provisiones por operaciones corrientes		(46.192)	-
9. Amortización del inmovilizado		(173.726)	(209.990)
10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		157.473	200.064
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio		157.473	200.064
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado			(6.351)
a) Deterioros y pérdidas			(6.351)
13. Resultados excepcionales			
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		(463.477)	1.064.272
14. Ingresos financieros		2.300	10.781
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		2.300	10.781
b2) De terceros		2.300	10.781
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS		2.300	10.781
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		(461.177)	1.075.053
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio			1.075.053
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
3. Subvenciones recibidas		31.308	39.135
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto		31.308	39.135
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
3. Subvenciones recibidas		(157.473)	(200.064)
C.1) Variación de patrimonio por reclasificaciones al excedente del ejercicio		(157.473)	(200.064)
F) Ajustes por errores		-	1.260
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		(587.342)	915.384



FUNDACION PRIVADA PARA EL CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA DEL PAÍS VASCO

1.- Naturaleza y Actividades Principales

La Fundación PRIVADA PARA EL CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA DEL PAÍS VASCO (En adelante la Fundación o Musikene), se constituyó el 7 de junio de 2001 por la Administración General del País Vasco, como fundación privada sin ánimo de lucro, de carácter permanente y duración indefinida. La dotación fundacional aportada fue de 1.797.026,19 euros.

La Fundación tiene personalidad jurídica propia e independiente y se rige por sus estatutos y por las disposiciones legales que le sean de aplicación, en particular, la Ley 12/1994, de 17 de junio, de Fundaciones del País Vasco y el Decreto 404/1994 de 18 de octubre, por el que se aprueba el Reglamento de organización y funcionamiento del Protectorado y del Registro de Fundaciones del País Vasco.

Por Orden del Consejero de Justicia, Economía, Trabajo y Seguridad Social, de 11 de julio de 2001 se inscribe en el Registro de Fundaciones del País Vasco, con el número F - 101.

La Fundación tiene su domicilio social en Donostia-San Sebastián y desarrolla sus actividades en el País Vasco.

La Fundación se financia, principalmente, a través de las subvenciones que recibe del Gobierno Vasco - Eusko Jaurlaritza, así como por los derechos que abonan los alumnos matriculados en el Centro Superior y por cualquier otra aportación válida en derecho.

Su objeto social y actividad principal es la gestión, promoción y soporte, sin afán de lucro, de iniciativas y actividades relacionadas con la enseñanza de la música de grado superior y con el Centro Superior de Música del País Vasco.

Podrá tener acceso al Centro Superior de Música del País Vasco (CSMPV) el alumnado que cumpla los requisitos establecidos en la normativa vigente para acceder a los estudios de grado superior de música, sin ningún tipo de discriminación por razón de nacimiento, sexo, raza, religión, opinión o cualquier otra condición o circunstancia personal o social. Así mismo el precio de la matrícula de los estudios reglados que se cursan en el centro superior de Música del País Vasco se establece con referencia a los precios establecidos para la prestación de servicios académicos universitarios.

El Patronato es el órgano de gobierno, administración y representación de la Fundación sin perjuicio de la facultad de aquél de delegar en otros órganos o personal de la Fundación las funciones que permiten las leyes. Ejerce sus facultades con independencia, sin más limitaciones que las establecidas en la normativa sobre fundaciones.

2.- Bases de presentación

a.- Imagen fiel

Las cuentas anuales se obtienen de los registros contables de la Entidad, y se presentan de acuerdo con el Plan General de Contabilidad, aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad y siguiendo las normas de



Adaptación del Plan general de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos (RD 1491/2011 de 24 de octubre) y las demás disposiciones legales en materia contable obligatorias, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados habidos durante el ejercicio, e incluye determinadas reclasificaciones para su adecuada presentación.

b.- Principios contables

Los principios y normas contables aplicados para la elaboración de estas cuentas anuales son los que se resumen en la Nota 4 de esta memoria. Todos los principios contables obligatorios con incidencia en el patrimonio, la situación financiera y los resultados se han aplicado en la elaboración de estas cuentas anuales.

c. Comparación de la información

De acuerdo con la legislación mercantil, los Administradores de la Entidad presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación y de la cuenta de pérdidas y ganancias, además de las cifras correspondientes al ejercicio que se cierra, las del ejercicio anterior.

d) Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La información contenida en estas cuentas anuales es responsabilidad de los Administradores de la Entidad.

En las cuentas anuales de la Entidad correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2013 se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por los Administradores de la Entidad para valorar alguno de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- Las pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias futuras.

3.- Aplicación del Excedente

La propuesta de aplicación del excedente del ejercicio 2013 es la siguiente:

	Importe
Pérdidas del ejercicio	(461.177)
Distributable a:	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(461.177)



4.- Normas de Registro y Valoración

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Entidad en la elaboración de sus cuentas anuales para el ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2013, de acuerdo con las establecidas en el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

a) Inmovilizado intangible

Aplicaciones informáticas: los programas de ordenador que se utilizan durante más de un ejercicio se encuentran valorados a su coste de adquisición. Este importe se amortiza, de forma lineal, en un plazo máximo de cuatro años.

b) Inmovilizado material

El inmovilizado material se halla valorado a su coste de adquisición, neto de su correspondiente amortización acumulada y de las pérdidas por deterioro que haya experimentado. Adicionalmente al precio pagado por la adquisición de cada elemento, el coste también incluiría los gastos financieros devengados durante el periodo de construcción que fueran directamente atribuibles a la adquisición o fabricación del activo siempre que requirieran un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso. Durante el ejercicio no se han activado importes por este concepto.

Las sustituciones o renovaciones de elementos completos, los costes de ampliación, modernización o mejora que aumentan la vida útil del bien objeto, su productividad, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación se imputan a resultados, siguiendo el principio del devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual. Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de la vida útil estimada, como promedio, de los diferentes elementos, de acuerdo con el siguiente detalle:

	Porcentaje
Mobiliario	10% - 15%
Equipos procesos informáticos	25%
Instrumentos musicales	5% - 7% - 10% - 15%
Otras instalaciones	10%
Otro inmov. Material	5% - 10% - 15%

La amortización de los elementos que se adicionan al inmovilizado comienza a registrarse al día siguiente de la recepción de la factura.



Los Administradores de la Entidad consideran que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos.

El beneficio o pérdida resultante de la enajenación o el retiro de un activo se calcula como la diferencia entre el beneficio de la venta y el importe en libros del activo, y se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias.

c) Pérdidas por deterioro del valor de los activos no financieros

Los activos se someten a pruebas de pérdidas por deterioro siempre que algún suceso o cambio en las circunstancias indique que el valor contable puede no ser recuperable. Se reconoce una pérdida por deterioro por el exceso del valor contable del activo sobre su importe recuperable, entendido éste como el valor razonable del activo menos los costes de venta o el valor en uso, el mayor de los dos.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable, aumentando el valor del activo con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el saneamiento.

Durante el ejercicio, la Entidad no ha registrado ningún importe en concepto de deterioro del valor de los activos.

d) Arrendamientos

En las operaciones de arrendamientos operativos, la propiedad del bien arrendado y sustancialmente todos los riesgos y ventajas que recaen sobre el bien permanecen en el arrendador.

Los gastos derivados del arrendamiento se cargan linealmente a la cuenta de pérdidas y ganancias en función de los acuerdos y de la vida del contrato.

e) Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

Se valoran en el momento de su reconocimiento en el balance a su valor de mercado, siendo posteriormente valorados a coste amortizado utilizando la tasa de interés efectivo.

No obstante lo anterior, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valoran, tanto en el momento del reconocimiento inicial como posteriormente, por su valor nominal, siempre que el efecto de no actualizar los flujos no sea significativo.

f) Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

Se valoran en el momento de su reconocimiento en el balance a su valor de mercado, siendo posteriormente valorados a coste amortizado utilizando la tasa de interés efectivo.

No obstante lo anterior, las deudas por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valoran, tanto en el momento del reconocimiento inicial como posteriormente, por su valor nominal, siempre que el efecto de no actualizar los flujos no sea significativo.



g) Transacciones y saldos en moneda extranjera

Las operaciones realizadas en moneda extranjera se registran en la moneda funcional de la Entidad (euros) a los tipos de cambio vigentes en el momento de la transacción.

h) Clasificación de saldos entre corriente y no corriente

En el balance de situación adjunto, los saldos se clasifican en no corrientes y corrientes. Los corrientes comprenden aquellos saldos que la Entidad espera vender, consumir, desembolsar o realizar en el transcurso del ciclo normal de explotación. Aquellos otros que no correspondan con esta clasificación se consideran no corrientes.

i) Subvenciones

La Entidad utiliza los siguientes criterios para la contabilización de las subvenciones que le han sido concedidas:

- Subvenciones a la explotación: se abonan a resultados en el momento en el que, tras su concesión, se estima que se han cumplido las condiciones establecidas en la misma y, por consiguiente, no existen dudas razonables sobre su cobro, y se imputan a los resultados de forma que se asegure en cada periodo una adecuada correlación entre los ingresos derivados de la subvención y los gastos subvencionados.

- Subvenciones de capital: las que tienen carácter de no reintegrables, se registran como ingresos directamente imputados al patrimonio neto, por el importe concedido una vez deducido el efecto impositivo. Se procede al registro inicial, una vez recibida la comunicación de su concesión, en el momento en que se estima que no existen dudas razonables sobre el cumplimiento de las condiciones establecidas en las resoluciones individuales de concesión.

En el reconocimiento inicial la Entidad registra, por un lado, los bienes o servicios recibidos como un activo y, por otro, el correspondiente incremento en el patrimonio neto. A partir de la fecha de su registro, las subvenciones de capital se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo, por los activos financiados con las mismas, salvo que se trate de activos no depreciables, en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en el que se produzca la enajenación o baja en el inventario de los mismos.

j) Compromisos con el personal

De acuerdo con la reglamentación de trabajo vigente, la Entidad está obligada al pago de indemnizaciones a los empleados a los que, en determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales. No existen razones objetivas que hagan necesaria la contabilización de una provisión por este concepto.

k) Impuesto sobre Sociedades

Se reconoce como gasto en cada ejercicio el Impuesto sobre sociedades calculado en función del resultado económico de las actividades no exentas, corregido por las diferencias de naturaleza permanente con los criterios fiscales y tomando en cuenta las bonificaciones y deducciones aplicables.



Las bonificaciones y deducciones en la cuota del impuesto, así como el efecto impositivo de la aplicación de pérdidas compensables, se consideran como minoración del gasto por impuestos en el ejercicio en que se aplican o compensan.

l) Impuesto sobre el valor añadido

En virtud del artículo 20.1.9 del Decreto Foral 102/92, de 29 de diciembre, por el que se regula el Impuesto sobre el Valor Añadido en el Territorio Histórico de Gipuzkoa, la enseñanza en todos sus niveles, ya sea prestada por entidades públicas o entidades privadas autorizadas para el ejercicio de dicha actividad, está exenta, por lo que el importe del impuesto se considera mayor coste de adquisición.

m) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en el momento del devengo, con independencia del momento en que se produzcan los correspondientes cobros o pagos.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o a cobrar y representan los importes a cobrar por los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, menos descuentos.

Los gastos se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando tiene lugar una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con una reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de forma fiable. Esto implica que el registro de un gasto tiene lugar de forma simultánea al registro del incremento del pasivo o la reducción del activo.

Se reconoce un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo. Asimismo, se reconoce un gasto cuando se incurre en un pasivo y no se registra activo alguno.

n) Entidades del grupo

A efectos de presentación de las cuentas anuales, se entenderá que otra empresa o entidad forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

Se considera entidad del grupo a la Administración General de Euskadi (Notas 7, 8 y 9).



5.- Inmovilizado Material

Su movimiento durante los ejercicios 2012 y 2013 ha sido el siguiente:

- Euros -							
Concepto	Mobiliario	Otras Instalaciones	Equipos informáticos	Instrumentos musicales	Otro inmovilizado	Inmovilizado en curso y anticipos	Total
a) Saldo inicial ejercicio 2012	402.502	23.250	110.781	1.893.889	942.853	-	3.373.275
Adiciones	4.425		13.842	1.184	29.997	-	49.448
Retiros	(22.836)		(887)	(16.358)	(5.543)	-	(45.624)
B) Saldo final ejercicio 2012	384.091	23.250	123.736	1.878.715	967.307	-	3.377.099
C) Saldo inicial ejercicio 2013	384.091	23.250	123.736	1.878.715	967.307	-	3.377.099
Adiciones	1.869		1.524	2.493	23.512	-	29.398
Retiros	(1.010)		(19.423)	-	-	-	(20.433)
D) Saldo final ejercicio 2013	384.950	23.250	105.837	1.881.208	990.819	-	3.386.064
E) Amortización Acum. saldo inicial ejercicio 2012	313.488	22.901	103.190	1.350.768	374.958	-	2.165.306
Dotación del ejercicio	24.952	62	6.839	127.317	49.437	-	208.607
Retiros	(22.620)		(887)	(11.955)	(3.811)	-	(39.272)
F) Amortización Acum. saldo final ejercicio 2012	315.820	22.963	109.142	1.466.130	420.584	-	2.334.640
G) Amortización Acum. Saldo inicial	315.820	22.963	109.142	1.466.130	420.584	-	2.334.640
Dotación del ejercicio	20.839	62	5.929	96.694	49.277	-	172.801
Retiros	(1.010)		(19.423)	-	-	-	(20.433)
H) Amortización acum. saldo final ejercicio 2013	335.649	23.025	95.648	1.562.824	469.861	-	2.487.007
Neto final ejercicio 2013	49.301	225	10.189	318.384	520.958	-	899.057

Las inversiones realizadas en el ejercicio 2012 han sido financiadas con subvenciones de capital concedidas en el ejercicio y en parte con subvenciones de capital concedidas en ejercicios anteriores por la Administración General de Euskadi y las inversiones realizadas en el 2013 han sido financiadas en su totalidad con subvenciones de capital concedidas en el ejercicio por la Administración General de Euskadi.

Al 31 de diciembre de 2012 figuraban incluidos en este epígrafe del balance de situación adjunto elementos totalmente amortizados por importe de 908.709 al 31 de diciembre de 2013 suponen 1.147.182 euros y el siguiente desglose para el año 2013.



Concepto	Importe
Mobiliario	199.759
Otras instalaciones	22.632
Equipos informáticos	81.779
Instrumentos musicales	749.034
Otro inmovilizado	93.978
TOTAL	1.147.182

6.- Inmovilizado Intangible

El importe reflejado en el balance de situación corresponde al coste de adquisición de aplicaciones informáticas, siendo su movimiento durante los ejercicios 2012 y 2013 el siguiente:

Concepto	- Euros - Aplicaciones informáticas
A) Saldo inicial ejercicio 2012	56.329
Adiciones	1.008
B) Saldo final ejercicio 2012	57.337
C) Saldo inicial ejercicio 2013	57.337
Adiciones	514
D) Saldo final ejercicio 2013	57.851
E) Amortización acumulada saldo inicial ejercicio 2012	54.491
Dotación del ejercicio	1.384
F) Amortización acumulada saldo final ejercicio 2012	55.875
G) Amortización acumulada saldo inicial ejercicio 2013	55.875
Dotación del ejercicio	925
H) Amortización acumulada saldo final ejercicio 2013	56.800
Neto final ejercicio 2013	1.051

Las inversiones realizadas durante el ejercicio 2012 han sido financiadas en su totalidad con subvenciones de capital concedidas en ejercicios anteriores por la Administración General de Euskadi y las inversiones realizadas en el ejercicio 2013 han sido financiadas en su totalidad con subvenciones de capital concedidas en el ejercicio por la Administración General de Euskadi.

Al 31 de diciembre de 2012 figuraban incluidos en este epígrafe del balance de situación adjunto elementos totalmente amortizados por importe de 53.398 euros y al 31 de diciembre de 2013 suponían 55.309 euros.



7.- Usuarios y otros deudores de la actividad propia

El movimiento durante los ejercicios 2012 y 2013 es el siguiente

	Alumnos	Gobierno Vasco	Otros clientes
Saldo al 1 de enero de 2012	276.448	-	4.801
Aumentos	505.703	9.620.135	25.073
Disminuciones	491.702	9.620.135	22.569
Saldo al 31 de diciembre de 2012	290.449	-	7.305
Saldo al 1 de enero de 2013	290.449	-	7.305
Aumentos	522.053	8.202.900	31.794
Disminuciones	548.906	8.202.900	36.899
Saldo al 31 de diciembre de 2013	263.596	-	2.200

8.- Fondos propios

El movimiento de este epígrafe durante los ejercicios 2012 y 2013 ha sido el siguiente:

Euros				
Concepto	Dotación fundacional	Excedente de ejercicios anteriores	Excedente del ejercicio	Total
C) Saldo inicial ejercicio 2012	1.797.026	(1.014.514)	(379.678)	401.574
Distribución excedente 2011	-	(379.678)	379.678	-
Excedente 2012	-	-	1.075.052	1.075.052
D) Saldo final ejercicio 2012	1.797.026	(1.394.192)	1.075.052	1.476.626
C) Saldo inicial ejercicio 2013	1.797.026	(1.394.192)	1.075.052	1.476.626
Distribución excedente 2012	-	(1.075.052)	(1.075.052)	-
Excedente 2013	-	-	(461.177)	(461.177)
D) Saldo final ejercicio 2013	1.797.026	(319.139)	(461.177)	1.016.710

La dotación fundacional corresponde a la aportación realizada por la Administración General del País Vasco para la constitución de la Fundación, cuyo desembolso total se produjo en el ejercicio 2001.

9.- Subvenciones

Corresponden a importes recibidos de la Administración General de Euskadi para la financiación de inversiones en inmovilizado realizadas en los ejercicios posteriores al año 2001, dado que este año las inversiones se financiaron con la Dotación fundacional. El detalle y los movimientos habidos en los ejercicios 2012 y 2013 son los siguientes:



Euros			
Concepto	Subvención capital	Subv. Capital pend. De aplicar	Total
C) Saldo inicial ejercicio 2012	1.174.790	32.679	1.207.469
Aumentos	39.135		39.135
Trasposos	11.321	(11.321)	-
Reversión a resultados	(200.064)		(200.064)
D) Saldo final ejercicio 2012	1.025.182	21.358	1.046.540
C) Saldo inicial ejercicio 2013	1.025.182	21.358	1.046.540
Aumentos	31.308		31.308
Trasposos	(1.396)	1.396	-
Reversión a resultados	(157.473)		(157.473)
D) Saldo final ejercicio 2013	897.621	22.754	920.376

10.- Administraciones públicas

La composición de los saldos a cobrar y a pagar con las diversas Administraciones Públicas al 31 de diciembre de 2012 y 2013 es el siguiente:

	2013	2012
ACTIVO		
Hacienda Pública, deudora por subvenciones	-	-
Hacienda Pública, deudora por IVA	-	43
	-	43
PASIVO		
Hacienda Pública, acreedora por IVA	-	-
Retenciones a cuenta del Impuesto sobre la Renta de la Personas Físicas	285.913	322.871
Organismos de la Seguridad Social, acreedores	173.437	169.589
	459.350	492.460

11.- Situación fiscal

a. Impuesto sobre el valor añadido

En virtud del artículo 20.1.9 del Decreto Foral 102/92, de 29 de diciembre, por el que se regula el Impuesto sobre el Valor Añadido en el Territorio Histórico de Gipuzkoa, la enseñanza en todos sus niveles, ya sea prestada por entidades públicas o entidades privadas autorizadas para el ejercicio de dicha actividad, está exenta.

b. Impuesto sobre sociedades

La Fundación disfruta de los beneficios fiscales recogidos en la normativa sobre Régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo y dado que las rentas obtenidas por la entidad se hallan exentas, la cuota resultante del impuesto sobre sociedades es nula.

Concepto	2013	2012
Resultado contable	(461.177)	1.075.052
Base imponible	0,00	0,00
Retenciones y pagos a cuenta	0,00	0,00
Impuesto sociedades a devolver	0,00	0,00

c. Inspecciones

Según las disposiciones legales vigentes las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no han sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o ha transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años.

Como consecuencia, entre otras, de las diferentes posibles interpretaciones de la legislación vigente, podrían surgir pasivos adicionales como resultado de una inspección. En todo caso, los miembros del Patronato consideran que dichos pasivos, caso de producirse, no afectarían significativamente a las cuentas anuales.

d. Otra información

A efectos de lo recogido en el artículo 3 del DF 129/2004, indicar que de acuerdo con el artículo 29.2 los estatutos de la entidad, "en caso de extinción, una vez hecha la liquidación, que se realizará por los miembros del Patronato si fuera procedente, el remanente se destinará a Entidades Públicas o Privadas sin ánimo de lucro y con finalidades análogas a las que constituyen el objeto fundacional, que serán determinadas por los liquidadores".



12.- Ingresos y gastos

a. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil

En este apartado se reflejan al 31 de diciembre de 2012 y 2013 los ingresos correspondientes, básicamente, a las cuotas de los alumnos.

b. Transacciones con entidades del grupo

El Gobierno Vasco ha aportado 8.202.900 euros del importe total de la subvención de explotación registrada en el epígrafe Ingresos de la entidad por la actividad propia de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, así como 31.308 euros como subvenciones de capital.

c. Gasto de Personal

De acuerdo con lo establecido por el artículo 22.2 de la Ley 2/2012, de 29 de junio, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2012, las retribuciones del personal de la Entidad no experimentaron incremento alguno con respecto a las vigentes al 31 de diciembre de 2011.

Del mismo modo, de acuerdo con lo establecido por el artículo 22.2 de la Ley 17/2012, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013, las retribuciones del personal de la Entidad tampoco han experimentado incremento alguno respecto a las vigentes al 31 de diciembre de 2012, en términos de homogeneidad.

El artículo 2 del Real Decreto Ley 20/2012 de 13 de julio, de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y de fomento de la competitividad establecía la supresión de la paga extraordinaria del mes de diciembre de 2012.

La mayoría del personal de la entidad, el personal docente y el personal directivo, percibe su retribución en 12 mensualidades que incluyen el prorrateo de las pagas extras mientras que el personal de administración y servicios la percibe en 14 mensualidades.

La entidad recibió el acuerdo del Tribunal Constitucional sobre la suspensión de la paga extra del mes de diciembre de 2012, el día 13 de dicho mes cuando ya se había procedido a realizar el pago de la misma al único personal que percibe la paga como tal.

Ante esta circunstancia, el importe correspondiente a la misma, 420.035 euros, fue descontado de gastos de personal y registrado como anticipo de personal, habiéndose llevado a cabo su recuperación en el presente ejercicio 2013.

Por otro lado, en aplicación de los artículos 2.3 del Real Decreto-ley 20/2011, de 30 de diciembre, de medidas urgentes en materia presupuestaria, tributaria y financiera para la corrección del déficit público y 22.3 de la citada Ley 2/2012, la Entidad no realizó en el ejercicio 2012 ninguna aportación a planes de pensiones de empleo o contratos de seguros colectivos que incluyera la cobertura de la contingencia de jubilación.

Asimismo, de acuerdo con lo establecido por el artículo 22.3 de la Ley 17/2012, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013, tampoco se ha realizado ninguna aportación sobre estos conceptos, ni sobre otros.



d. Personal medio en plantilla

La plantilla esta formada por personal docente y no docente. La plantilla media por categorías durante 2012 y 2013 es la siguiente:

Categoría	Nº personas (**)		Nº personas medio (***)	
	2013	2012	2013	2012
Personal no docente	<u>22</u>	<u>23</u>	<u>20,42</u>	<u>20,51</u>
Cargos directivos	3	3	3,00	3,00
Técnicos superiores	3	3	3,00	3,00
Administrativos	5	5	4,34	4,33
Aux. Administrativo	3	4	3,00	3,17
Oficial	4	4	3,64	3,60
Ordenanzas	4	4	3,44	3,42
Personal docente	<u>170</u>	<u>180</u>	<u>124,67</u>	<u>128,07</u>
Jefes de Departamento/ Subdirectores/Coordinadores (*)	11	12	9,27	10,07
Profesores	159	168	115,40	118,00
TOTAL	192	203	145,09	148,58

(*) Además de dicho puesto se dedican a impartir clases

(**) Indica el número de personas reales en plantilla a lo largo del año

(***) Esta cifra es la determinada en función de la fecha de incorporación del personal a la plantilla de la Fundación, calculada por jornada completa anual de 1.600 horas en el caso del personal no docente y de 360 horas lectivas anuales en el caso del personal docente.

La plantilla por categorías al 31 de diciembre de 2012 y 2013 es la siguiente:

Categoría	Nº personas (**)	
	31-12-2013	31-12-2012
Personal no docente	<u>22</u>	<u>23</u>
Cargos directivos	3	3
Técnicos superiores	3	3
Administrativos	5	5
Aux. Administrativo	3	4
Oficial	4	4
Ordenanzas	4	4
Personal docente	<u>166</u>	<u>164</u>
Jefes de Departamento/ Subdirectores/Coordinadores (*)	11	11
Profesores	155	153
TOTAL	188	186





e. Otros gastos de explotación

Su detalle al 31 de diciembre de 2012 y 2013 es el siguiente:

	2013	2012
Arrendamientos y cánones	287.250	292.868
Reparaciones y conservación	41.796	39.920
Servicios profesionales independientes	118.086	117.505
Profesores	3.729	2.043
Serv. Prof. Docencia	20.003	16.000
Otros	94.354	99.462
Primas de Seguros	17.850	20.644
Servicios bancarios y similares	167	200
Suministros	165.197	158.421
Otros	143.769	169.442
TOTAL	774.115	799.000

f. Operaciones en moneda extranjera

Durante los ejercicios 2012 y 2013, las operaciones realizadas en moneda extranjera han correspondido, básicamente, a la adquisición de inmovilizado material (Fondo documental) por importe de 809 euros y 3.170 euros, respectivamente.

g. Gastos de administración del patrimonio

Los gastos devengados durante los ejercicios 2012 y 2013 por los miembros de los órganos de gobierno y Dirección en concepto de retribución y dietas han ascendido a 180.308 euros y 167.694 euros, respectivamente.

13.- Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

La Fundación cumple con el requisito exigido por el artículo 30 de la Ley 12/1994, de 17 de junio, de Fundaciones del País Vasco, en lo relativo al destino de al menos el 70% de los ingresos a la realización de los fines determinados por la voluntad fundacional. De hecho, la totalidad de los ingresos se han destinado a la realización de los fines propios de la Fundación.

Todos los elementos patrimoniales están vinculados directamente al cumplimiento de los fines fundacionales.





INGRESOS NETOS	ACTIVIDAD PROPIA	ACTIVIDAD MERCANTIL	TOTAL
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio			
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	502.832		502.832
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles			
Subvenciones del sector público	8.236.777		8.236.777
Aportaciones privadas			
Otros tipos de ingresos	2.300		2.300
No computar (art. 21.2 Decreto 100/2007):			
- Importe total obtenido por actos de disposición o gravamen sobre bienes inmuebles integrados en la dotación o que hayan sido afectados de manera directa y permanente a los fines fundacionales, siempre que dicho importe se reinvertiera en bienes o derechos de carácter dotacional o con la misma afección.			
- Contraprestación obtenida, incluida la plusvalía que se pudiera haber generado, por la enajenación o celebración de negocios jurídicos de carácter oneroso sobre títulos, valores, derechos económicos o bienes de naturaleza mobiliaria que estén integrados en la dotación o hayan sido afectados de manera directa y permanente a los fines fundacionales, siempre que la contraprestación se reinvierta en bienes o derechos de carácter dotacional o con la misma afección.			
Descontar (art. 21.3 Decreto 100/2007):			
Gastos necesarios para la obtención de los ingresos			
TOTAL DE INGRESOS NETOS OBTENIDOS	8.741.909		8.741.909

Ejercicio	INGRESOS NETOS OBTENIDOS	RENTA A DESTINAR		RECURSOS EMPLEADOS EN LA REALIZACIÓN DE FINES FUNDACIONALES	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES *					
		Importe	%		2010	2011	2012	2013	IMPORTE PENDIENTE	
2010	10.173.861	7.121.703	70 %	10.733.822	10.733.822					-3.612.119
2011	10.927.488	7.649.242	70 %	10.626.313		10.626.313				-2.977.071
2012	10.088.909	7.062.236	70 %	9.428.934			9.428.934			-2.366.698
2013	8.741.909	6.119.336	70 %	8.719.209				8.719.209		-2.599.873
TOTAL	39.932.167	27.952.517		39.508.278						-11.555.761



14.- Miembros del Patronato

Según se establece en los estatutos de la Fundación el Patronato estará formado por 17 miembros integrados por las siguientes personas: como Presidente(a) el(la) Consejero(a) de Educación, Universidades e Investigación, 10 vocales nombrados por el(la) Presidente(a) entre personas adscritas al Departamento de Educación, Universidades e Investigación, 1 miembro designado por el(la) Consejero(a) del Departamento de Cultura, el Director artístico titular de la Sinfónica de Euskadi, el(la) Presidente(a) de la Asociación de Escuelas de Música de Euskalherria, 1 representante de la Universidad del País Vasco/Euskal Herriko Unibertsitatea, el(la) Director(a) del Archivo Musical de Euskadi, el(la) Presidente(a) del Orfeón Donostiarra.

15.- Información sobre los Aplazamientos de Pago Efectuados a Proveedores

La información en relación con los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales, es la siguiente:

Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance				
Concepto	2013		2012	
	Importes (en €)	%	Importes (en €)	%
Dentro del plazo máximo legal	731.477	100%	758.732	100%
Resto	-	-%	-	-%
Total pagos del ejercicio	731.477	100%	758.732	100%
PMPE de pagos (en días)	0		0	
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo legal	0		0	

16.- Actividad de la entidad

La información en relación con la actividad de la entidad es la siguiente:

a) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Previsto	Realizado	Desviación
Gastos de personal	7.850.114	8.335.217	(485.103)
Otros gastos de explotación	776.886	820.307	(43.421)
Amortización del inmovilizado		173.729	(173.729)
Deterioro y resultado por enajenación inmovilizado			
Subtotal gastos	8.627.000	9.329.253	(702.253)
Adquisiciones de inmovilizado	31.308	29.912	1.396
Subtotal recursos	31.308	29.912	1.396
TOTAL	8.658.308	9.359.165	(700.857)



b) Recursos económicos obtenidos

Ingresos	Previsto	Realizado	Desviación
Ventas y prestaciones de servicios	403.100	502.832	(99.735)
Subvenciones del sector publico	8.251.208	8.236.777	14.431
Subvenciones traspasadas al resultado		157.473	(157.473)
Ingresos financieros	4.000	2.300	1.700
TOTAL INGRESOS	8.658.308	8.899.382	(241.077)

c) Desviaciones entre presupuesto y datos realizados

La desviación en los gastos de personal está fundamentalmente causada por la paga extraordinaria de diciembre de 2012. Dado que en el año 2012 se minoró este importe en el equivalente al importe bruto de la paga extraordinaria de diciembre de 2012 y se contabilizó como un anticipo de remuneraciones, este ejercicio se ha cancelado dicho anticipo y el importe se ha incluido en el gasto de personal.

En cuanto a los gastos de explotación, la desviación corresponde a la regularización de la cuenta de clientes de la que se ha eliminado el importe incobrable (46.192 euros) acumulado desde los inicios de Musikene.

Los ingresos han superado el importe presupuestado debido fundamentalmente a las subvenciones recibidas por los conciertos ofrecidos por el alumnado, así como al incremento del importe de las matrículas.

Se ha ajustado el importe de las inversiones al presupuesto.



17.- Estado de flujos de efectivo

El estado de flujos de efectivo de los ejercicios 2013 y 2012 es el siguiente:

	- euros -	
	2013	2012
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos	(461.177)	1.075.053
2. Ajustes del resultado	60.145	5.496
a) Amortización del inmovilizado (+)	173.726	209.990
c) Variación de provisiones (-)	(46.192)	-
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)	(157.473)	(200.064)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	-	6.351
g) Ingresos financieros (-)	(2.300)	(10.781)
3. Cambios en el capital corriente	395.307	(631.991)
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	405.844	(437.473)
c) Otros activos corrientes (+/-)	(704)	1.190
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	(31.850)	(221.763)
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	22.016	24.795
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	-	1.260
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	2.300	10.781
c) Cobros de intereses (+)	2.300	10.781
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación	(3.425)	459.339
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6. Pagos por inversiones (-)	(29.912)	(50.456)
b) Inmovilizado intangible	(514)	(1.008)
c) Inmovilizado material	(29.398)	-
6. Cobro por desinversiones (+)	-	-
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(29.912)	(50.456)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	31.308	39.135
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	31.308	39.135
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-	-
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación	31.308	39.135
E) AUMENTO/ DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	(2.029)	448.018
Efectivo o equivalentes a comienzo del ejercicio	1.566.320	1.118.301
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.564.291	1.566.320



INFORME DE GESTIÓN

I. GESTIÓN ACADÉMICA

1. GESTIÓN ACADÉMICA GENERAL: ÓRGANOS DIRECTIVOS

1.1. Junta Directiva

Durante el año 2013, la Junta Directiva de Musikene ha estado compuesta por las siguientes personas: Patricio Goialde (Gestor Académico), Miren Iñarga (Subdirectora de Planificación Docente), María José Cano (Subdirectora de Relaciones Externas) e Izaskun Etxebeste (Secretaria Académica).

La Junta Directiva se ha ocupado de todas aquellas cuestiones relacionadas con la Gestión Académica, a través de reuniones periódicas de carácter semanal o quincenal, cuyas actas muestran el ámbito de actuación y de resolución de este órgano directivo.

La dirección de Musikene, además de la actividad interna, ha representado al centro en diversos organismos y congresos, acudiendo a las reuniones por ellos convocadas:

- Consejo Superior de Enseñanzas Artísticas (Ministerio de Educación, Cultura y Deportes): reuniones de la Permanente y del Pleno (Madrid, 13 de marzo; 15 de abril; 25 de abril; 18 de diciembre)
- Asociación Española de Centros Superiores de Enseñanzas Artísticas (ACESEA): asamblea anual (Valladolid, 8-9 de febrero)
- Consejo Asesor de la Música (Departamento de Educación, Política Lingüística y Cultura del Gobierno Vasco) (16 de mayo; 7 de noviembre)
- I Congreso "El jazz en España": Valencia (28-30 de noviembre).

1.2. Departamentos

Al finalizar el curso 2012-2013, se procedió a la renovación de las direcciones de los Departamentos de Musikene, a través del procedimiento de votación entre el profesorado, determinado por el Reglamento Orgánico (art. 42). Como resultado de este proceso, los Departamentos están dirigidos por los siguientes docentes:

- Departamento de Instrumentos de Teclado y Canto: Javier González Sarmiento.
- Departamento de Instrumentos de Viento y Percusión: Rodolfo Epelde Cruz.
- Departamento de Instrumentos de Cuerda: Aitzol Iturriagagoitia Bueno.
- Departamento de Análisis, Dirección, Composición y Tecnologías: Ramón Lazkano Ortega.
- Departamento de Jazz: Joaquín Chacón Sánchez
- Departamento de Pedagogía, Cultura y Pensamiento, y Técnicas Corporales: Isabel Díaz Morlán.

1.3. Coordinadores de área

Se han mantenido en su cargo los coordinadores de Investigación (Josu Okiñena) y el de Estudios Orquestales (Jesús Echeverría).

1.4. Consejo de Centro

El Consejo de Centro ha realizado tres reuniones durante el año 2013 (4 de febrero, 20 de mayo y 4 de diciembre), tal y como indica el Reglamento Orgánico que obliga a la celebración de tres reuniones anuales. En las actas de estas reuniones puede comprobarse los temas y las decisiones tomadas, de acuerdo al ámbito que corresponde a este organismo.

El mencionado Consejo de Centro, de acuerdo con el Reglamento Orgánico (art. 31), ha estado constituido de la siguiente manera:

- Alicia González (Gestora de Recursos Humanos)
- Idoia Aguirre (Gestora Económico-Presupuestaria)
- Patricio Goialde (Gestor Académico)
- Miren Iñarga (Subdirectora de Planificación Docente)
- María José Cano (Subdirectora de Relaciones Externas)
- Izaskun Etxebeste (Secretaria Académica)
- Guillermo McGill (Representante del Profesorado)
- Eva Pereda (Representante del Profesorado)
- Enrique Gamboa (Representante del PAS)
- Iraide Ansorena (Representante del Alumnado)
- Lucía Otaegi (Representante del Alumnado)

2. GESTIÓN ACADÉMICA: PLANES DE ESTUDIO, ALUMNADO, PROFESORADO

2.1. Asignaturas obligatorias

Durante el año 2013, en Musikene han convivido dos planes de estudio diferentes: el plan LOGSE (a extinguir) y el plan LOE (Bolonia). En el año lectivo 2012/2013, los tres primeros cursos de todas las especialidades han estudiado de acuerdo con el nuevo plan de estudios, mientras que el alumnado de 4º, lo ha hecho siguiendo las directrices del plan antiguo. En el curso lectivo 2013/2014, todas las especialidades de Musikene han cursado sus estudios con el Plan LOE (Bolonia), excepto aquellas que en el Plan LOGSE tenían una previsión de cinco años (Composición y Dirección).



Se han impartido las asignaturas obligatorias fijadas en ambos planes; de acuerdo con el Plan LOE, estas asignaturas han estado encuadradas en las siguientes especialidades:

- Interpretación: Acordeón, Arpa, Canto, Clarinete, Contrabajo, Fagot, Flauta, Jazz (Bajo Eléctrico, Batería, Canto, Contrabajo, Guitarra, Piano, Saxofón, Trombón, Trompeta), Oboe, Órgano, Percusión, Piano, Saxofón, Trombón, Trompeta, Tuba, Txistu, Viola, Violín, Violoncello.
- Composición
- Dirección
- Pedagogía

2.2. Asignaturas optativas

Musikene ofrece un número de asignaturas optativas que complementan la formación ofrecida en las materias obligatorias. Esta oferta contempla diversos campos, desde materias relacionadas con el área instrumental a otras de carácter más transversal, como los idiomas, las tecnologías o las técnicas corporales específicas. El número total de optativas ofertado no ha variado en relación con el curso anterior.

2.3. Profesorado

El número de docentes durante el curso 2013/2014 es de 166, si bien la mitad de ellos no realiza una jornada completa de docencia en Musikene, debido al perfil peculiar de una parte de nuestro profesorado, que compatibiliza su carrera profesional como intérprete con la docencia.

En cuanto a la procedencia del profesorado, durante el curso 2013/2014, el 51% procede o reside en la Comunidad Autónoma Vasca, en Navarra o en el País Vasco Francés, mientras que el 49% se desplaza desde fuera de este ámbito geográfico.

En cuanto a las materias que se imparten, un 36% del profesorado imparte la enseñanza del Instrumento, mientras que un 64% imparte asignaturas de Formación Básica, Obligatorias de Especialidad [diferentes al Instrumento], de Metodología e Investigación o Asignaturas Optativas. Se dan también algunos casos de profesorado con una jornada mixta, una parte dedicada a la enseñanza del Instrumento y otra, al grupo de materias antes referido.

2.4. Pruebas de acceso

La inscripción para las pruebas de acceso del curso 2013-2014 se realizó durante los meses de marzo, abril y mayo de 2013, con un número total de alumnos/as inscritos/as de 239, lo cual significa un incremento en relación con los cursos pasados (231 inscritos en 2012-



2013; 195 inscritos en 2011-2012; 205, en 2010-2011). Esta cifra es una muestra del interés que suscita Musikene y de una cierta normalización de la imagen externa del centro.

Del total de alumnado inscrito, obtuvieron plaza para el primer curso de Musikene 71, quedando vacantes 12 plazas que no se cubrieron, debido a que los/as candidatos/as no acreditaron el nivel requerido o, en algún caso, a que no se inscribieron candidatos/as.

Las plazas vacantes se compensaron a través de traslados de expediente de alumnos ya matriculados en otros centros, procedimiento para que se recibieron 36 solicitudes.

2.5. Alumnado

El número de alumnos/as durante el curso 2010/2011 fue de 341; durante el curso 2011/2012, el total fue de 333; en el curso 2012-2013, el número fue de 322; en el curso 2013/2014, el número total de alumnos es de 316 (en estos datos, se incluyen los alumnos del programa Erasmus). Se ha ido cumpliendo de esta manera una reducción paulatina del número de alumnos/as decidida en su momento por la Consejería de Educación, que estableció una plantilla básica de referencia del alumnado (PBRA), que cifraba en 326 el número máximo de alumnos/as del Musikene.

Tabla nº 1: Alumnos/as matriculados/as por especialidades (2013/2014)

Especialidad	Curso 1º	Curso 2º	Curso 3º	Curso 4º	Curso 5º	TOTAL
Acordeón	1	2	2	3	-	8
Arpa	1	0	3	1	-	5
Canto	2	3	2	2	-	9
Clarinete	2	2	2	3	-	9
Composición	1	4	3	3	4	15
Contrabajo	0	2	1	0	-	3
Dir. de Coro	1	1	0	0	1	3
Dir. Orquesta	1	2	2	1	3	9
Fagot	2	2	2	1	-	7
Flauta	2	3	2	1	-	8
Guitarra	2	4	0	2	-	8



Especialidad	Curso 1º	Curso 2º	Curso 3º	Curso 4º	Curso 5º	TOTAL
Jazz (Bajo eléctrico)	2	1	4	1	-	8
Jazz (Batería)	2	2	2	3	-	9
Jazz (Canto)	2	2	2	2	-	8
Jazz (Contrabajo)	2	1	1	4	-	8
Jazz (Guitarra)	2	2	2	2	-	8
Jazz (Piano)	1	2	2	2	-	7
Jazz (Saxofón)	2	2	2	3	-	9
Jazz (Trombón)	2	2	1	1	-	6
Jazz (Trompeta)	2	2	2	1	-	7
Oboe	1	2	2	2	-	7
Órgano	0	0	2	0	-	2
Pedagogía	4	5	2	2	-	13
Percusión	2	3	2	1	-	8
Piano	6	8	5	8	-	27
Saxofón	2	2	2	2	-	8
Trombón	2	3	0	0	-	5
Trompa	3	2	4	1	-	10
Trompeta	2	2	2	1	-	7
Tuba	1	1	1	1	-	4
Txistu	1	1	1	0	-	3
Viola	4	4	5	3	-	16
Violín	8	7	8	8	-	31
Violoncello	4	4	4	3	-	15
TOTAL	72	85	76	68	8	309

Tabla nº 2: Alumnos/as Programa Erasmus (2013/2014)

Alumnos/as Erasmus IN

Alumnos/as Erasmus	Total	Duración
Trompeta	1	Curso completo
Fagot	1	1er. cuatrimestre
Violoncello	2	1er. cuatr./2º cuatr.
Violín	1	1er. cuatrimestre
Musicología	1	Curso completo
Clarinete	1	Curso completo
TOTAL	7	

Alumnos/as Erasmus OUT

Alumnos/as Erasmus	Total	Duración
Clarinete	1	1er. cuatrimestre
Trompa	1	Curso completo
Fagot	1	Curso completo
Composición	1	1er cuatrimestre
Jazz Guitarra	1	Curso completo
TOTAL	5	

Tabla nº 3: Procedencia geográfica del alumnado de Musikene (2013/2014)

Procedencia geográfica	Porcentaje
Comunidad Autónoma	33%
Navarra	8%
País Vasco-francés	2%
Otras CC.AA.	51%
Extranjero	6%

Tabla nº 4: Evolución del número de alumnos/as de Musikene por curso

Curso	Nº de alumnos
2001/2002	54
2002/2003	147
2003/2004	235
2004/2005	285
2005/2006	332
2006/2007	353
2007/2008	360
2008/2009	365
2009/2010	378
2010/2011	341
2011/2012	333
2012/2013	322
2013/2014	316

3. ACTIVIDADES EXTERNAS

Musikene ha multiplicado durante el año 2013 sus actividades públicas, bajo la dirección de la Subdirectora de Relaciones Externas, María José Cano.

Los ámbitos de actuación más importantes han sido los siguientes:

- Orquesta Sinfónica de Euskadi (convenio preferente de colaboración)
 - o Participación de 74 alumnos en dos programas de abono de la OSE (mayo y octubre de 2013).
 - o Prácticas de dirección de orquesta de los alumnos de Musikene, con tres directores invitados.
 - o Participación de 7 alumnos de jazz en el Ciclo "Concierto en Familia".
 - o 3 *master classes*

- Jazzaldia
 - o Firma de un convenio anual renovable.
 - o Participación de tres grupos de alumnos en el Jazzaldia 2013.
 - o *Master class* de Ivo Pogorelich en Musikene (gestionada a través del director del Jazzaldia).

- Quincena Musical
 - o Firma de convenio anual renovable.
 - o Actuación de un grupo en la jornada inaugural y cuatro solistas o grupos en el Ciclo de Jóvenes Intérpretes.

- Musikagileak – Asociación Vasco-navarra de compositores
 - o Firma de convenio anual renovable.

- Orquesta Sinfónica de Bilbao
 - o Firma de convenio de colaboración
 - o Participación de 17 alumnos en dos programas de abono (noviembre y diciembre).

- Festival Smash
 - o Firma de convenio de colaboración
 - o Organización de cuatro *master classes* en Musikene

- Festival "Mujeres en la Música" (Getxo)
 - o Participación de alumnos de las especialidades de Composición e Interpretación de Musikene.

- Colectivo Ezmugak (Irún)
 - o Composición, estreno e interpretación de tres obras de alumnos de Musikene, en una actividad en torno al escultor Jorge Oteiza.

- Festival Kuraia
 - o Una *master class*

- Listado de master classes y conferencias impartidas por profesores o intérpretes externos a Musikene

- Martin Frost: clarinete (OSE)
- Fabio Brum: trompeta
- Jean-Leon Cohen: piano
- Sergei Krylov: violín (OSE)
- Trío de Magia
- Ivo Pogorelich
- David Llavata
- Daniel Ott
- Bertrand Chavarría-Aldrete
- Aleph Gitarrenquartet
- Manuel Hidalgo
- Ensemble Intercontemporain de París

- Producción de conciertos

Dentro de la producción de conciertos, todos ellos realizados por alumnos del centro, figuran los de dos tipos: solistas o grupos de cámara y conjuntos pertenecientes al Programa de Estudios Orquestales. Se han contabilizado un total de 67 conciertos fuera del espacio habitual de las clases, en diferentes escenarios de lugares diversos, realizados por el alumnado y programados y gestionados por Musikene.

- Listado de conciertos externos

- Ensemble de saxofones (Elgoibar, 15 de enero)
- Adsax (Universidad de Deusto, 9 de febrero)
- Paula Lueje (Universidad de Navarra, 14 de febrero)
- Trío Jazz (Colegio Mayor Ayete, Donostia, 14 de febrero)
- Trío Omaggio (Sala Kutxa, Donostia, 15 de febrero)
- Orquesta Sinfónica de Musikene (Auditorio Kursaal, 22 de febrero)
- Orquesta Sinfónica de Musikene (Teatro Arriaga, 24 de febrero)
- Trío San Sebastián (Sala Kutxa, Donostia, 1 de marzo)
- Diversos intérpretes (Festival Musika-Música, Euskalduna, 1-3 de marzo)
- Cuarteto Crumb (Universidad de Navarra, 7 de marzo)
- Combo jazz (Concierto en Familia, Kursaal, 9 de marzo)
- Banda Sinfónica (Hondarribia, 10 de marzo)
- Intérpretes de canto (Pasaia, 11 de marzo)
- Trío Albéniz/Quinteto D'Arpeggio (Pasaia, 12 de marzo)
- Trío Elola (Pasaia, 13 de marzo)
- Ensemble de saxofones (Pasaia, 14 de marzo)
- Conjunto de metales (Pasaia, 15 de marzo)
- Cuarteto Crumb (Sala Kutxa, Donostia, 15 de marzo)
- Combo de jazz (Donostia 2016, 20 de marzo)
- Trío LAL (Colegio Mayor Ayete, 20 de marzo)
- Adsax (Teatros del Canal, Madrid, 24 de marzo)
- Sinfonietta (Teatro Victoria Eugenia, Donostia, 24 de marzo)



- Quinteto Shiro (Sala Kutxa, Donostia, 12 de abril)
- Ciklus Ensemble (Teatro Campos Elíseos, Bilbao, 14 de abril)
- Varias intérpretes (Festival de Mujeres, Getxo, 14 de abril)
- Ensemble de saxofones (Lasarte, 17 de abril)
- Bost Wind (Bilbao Musika, 18 de abril)
- Quinteto Doinu Eder (Universidad de Navarra, 19 de abril)
- Intérpretes de guitarra y violín (Hondarribia, 20 de abril)
- Grupo de clarinetes (Teatro Campos Elíseos, Bilbao, 21 de abril)
- Intérpretes de canto (Colegio Mayor Ayete, 23 de abril)
- Intérpretes de canto (Bilbao Musika, 24 de abril)
- Skala Brass (Bilbao Musika, 25 de abril)
- Intérpretes de jazz vocal (Conservatorio Superior de Navarra, 25 de abril)
- Grupo de Metales (Conservatorio de Logroño, 26 de abril)
- Adsax (Teatro Campos Elíseos, Bilbao, 28 de abril)
- Trío San Sebastián (Fundación Juan March, Madrid, 28-29 de abril)
- Intérpretes de jazz vocal (Sala Club Victoria Eugenia, 29 de abril).
- Combo de jazz (Bilbao Musika, 2 de mayo)
- Ensemble de saxofones (Sala Kutxa, Donostia, 3 de mayo)
- Orquesta Sinfónica (Sede de la OSE, Donostia, 10 de mayo)
- Ensemble de saxofones (Elgoibar, 11 de mayo)
- Musikene Big Band (Teatro Campos Elíseos, Bilbao, 12 de mayo)
- Skala-Brass (Universidad de Navarra, 14 de mayo)
- Ensemble Percusión (Hondarribia, 16 de mayo)
- Intérpretes de violoncello (Premio Euskadi de Investigación. Lehendakaritza, Gasteiz, 11 de junio)
- Dúo piano-violoncello (Cursos de Verano UPV, 25 de junio)
- No Güeif Quartet (Donostiako Jazzaldia, 25 de julio)
- Díaz y Ramos Quartet (Donostiako Jazzaldia, 26 de julio)
- Four Corner Quintet (Donostiako Jazzaldia, 27 de julio)
- Adsax (Quincena Musical, Donostia, 1 de agosto).
- Nikola Tanaskovic (Quincena Musical, 19 de agosto)
- Trío Stimmung (Quincena Musical, 21 de agosto)
- Cuarteto Crum (Quincena Musical, 22 de agosto)
- Valentina Casades (Quincena Musical, 23 de agosto)
- Cuarteto de Saxofones (UPV, Fac. de Informática, 18 de octubre)
- Banda Sinfónica (Hondarribia, 20 de octubre)
- Varios intérpretes (Homenaje a C. A. Linale, Donostia, 12 de noviembre)
- Maldataskull Jazz (Colegio Mayor Ayete, 20 de noviembre)
- Musikene Big Band (Lugaritz Kultur Etxea, Donostia, 22 de noviembre)
- Orquesta Sinfónica (Conservatorio Jesús Guridi, Gasteiz, 23 de noviembre)
- Varios intérpretes (Concierto en Familia, Kursaal, 30 de noviembre)
- Varios intérpretes (Festival Oteiza Animal Fronterizo, Irun, 30 de noviembre)
- Cuarteto de saxofones (UPV, Empresariales, 11 de diciembre)
- Cuarteto de saxofones (Diputación Foral Gipuzkoa, Premio Voluntariado, 12 de diciembre)
- Sinfonietta (Teatro Principal, Donostia, 14 de diciembre)
- Ensemble Percusión (Gasteiz, Lehendakaritza, 20 de diciembre)

II. GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS

Desde el ámbito de Recursos Humanos, durante el año 2013, no hay que destacar ningún conflicto de importancia de carácter laboral, con excepción de los que surgen, de pequeña entidad, derivados del normal funcionamiento de un Centro como Musikene con una plantilla de 166 profesores/as y 19 trabajadores/as de administración y servicios. Esta situación se ha mantenido hasta finales del año; en el mes de diciembre cuando se comunica la necesidad de iniciar un procedimiento de modificación sustancial de condiciones de trabajo con objeto de lograr un ajuste presupuestario, la situación varía; la primera consecuencia es la paralización de la negociación del Convenio durante la tramitación del referido procedimiento.

Con respecto a la plantilla, por un lado hay que resaltar que el incremento que se produce en el número de profesores/as, que pasan de 164 en el curso 2012/2013, a 166 en el 2013/2014, es consecuencia de varias circunstancias; por un lado la incorporación de una nueva profesora, para impartir una asignatura obligatoria derivada de los cambios introducidos en el Plan de Estudios, y por otro lado, debido a las reincorporaciones solicitadas por profesores/as que se encontraban en situación de excedencia con derecho a reserva de puesto de trabajo. En lo que se refiere al personal del PAS, únicamente se han contratado dos personas para realizar dos sustituciones, una por causa de maternidad y la otra por causa de I.T.

Desde el punto de vista de conflictos judiciales, lo único reseñable es la interposición por parte del sindicato Comisiones Obreras, que ostenta la mayoría en el Comité de empresa de Musikene, de una solicitud de conciliación o mediación en Conflicto Colectivo previa a la demanda, ante el PRECO, en solicitud de que se declare nula e injustificada la decisión de Musikene de eliminar la paga extra íntegra de sus trabajadores. En fecha 6 de febrero se celebró el Acto de Conciliación que finalizó sin avenencia.

La interposición de demandas de Conflictos Colectivos se enmarca dentro de una actuación sindical conjunta que se está llevando a cabo en todos los ámbitos incluido los educativos. No obstante, este tipo de demandas se interponen al objeto de evitar la prescripción de la acción, debido a que los Tribunales no están resolviendo sobre este tema hasta que se pronuncie el Tribunal Constitucional sobre un Recurso de Inconstitucionalidad interpuesto contra el Real Decreto Ley 20/2012 y una cuestión de inconstitucionalidad planteada por los Tribunales ordinarios.

La gestión de Recursos Humanos durante el año 2013 se centró fundamentalmente en la negociación del Convenio Colectivo de Musikene. Las reuniones con el Comité se desarrollaron de manera pacífica, aunque el proceso no iba con la celeridad esperada debido a varias circunstancias como las dificultades para fijar fechas y la estrategia de la



representación sindical centrada en discutir cada uno de los artículos del Convenio minuciosamente, hasta que se decidió, a instancias de la Comisión Gestora, que el procedimiento tenía que avanzar a un ritmo más rápido; por ello prácticamente ha finalizado la regulación de las condiciones generales y del PAS y queda pendiente la regulación de lo relativo al profesorado, sobre todo en materia de clasificación profesional.

Sin embargo a partir del 16 de diciembre del 2013, en el momento en que la Comisión Gestora informa al Comité y posteriormente al resto del personal a través de sendas reuniones, sobre la necesidad de tomar medidas para lograr un ajuste presupuestario, las negociaciones del Convenio se han visto irremediamente suspendidas.

Vista la situación y entendiendo que ambas cuestiones no tiene porque interferir en la negociación del Convenio, el pasado 4 de marzo, y sin que por parte de la Comisión Gestora se hayan adoptado ningún tipo de medidas aún, se decidió por ambas partes, continuar con la negociación, de tal manera que se ha fijado un calendario de reuniones con una periodicidad semanal, al objeto de poder finalizar con el Convenio antes del próximo verano.

III. GESTIÓN ECONÓMICA Y PRESUPUESTARIA

1. CUENTAS ANUALES 2013

Se ha cancelado el anticipo de remuneraciones al personal registrado al cierre del ejercicio 2012. Este importe correspondía a la paga extraordinaria de diciembre de 2012 efectivamente abonada al personal de Musikene que ha sido detraída en el año 2013.

Por otro lado, se ha regularizado la situación de la cuenta de clientes (matrículas) eliminando el importe incobrable (46.192 euros) acumulado desde los inicios de Musikene.

2. GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO 2013

En la CAE se prorrogó el presupuesto del ejercicio 2012. El Patronado de la Fundación aprobó un proyecto de presupuesto para Musikene en el que se detrajo el importe correspondiente a la paga extraordinaria de diciembre de 2012.

2.1. INGRESOS

APORTACIÓN GOBIERNO VASCO

El importe correspondiente a la aportación del Gobierno Vasco para el ejercicio 2013 aprobado ascendió a 8.234.208 euros.

8.202.900 euros para gastos de explotación y 31.308 para inversiones. La primera disposición se efectuó considerando el importe de subvención del ejercicio 2012 y el resto de disposiciones se ajustaron hasta alcanzar la cifra realmente aprobada. El calendario de pagos ha sido el siguiente:

- 29-1-13: 2.395.250 €.
- 29-5-13: 1.951.538 €.
- 20-7-13: 1.935.882€.
- 18-10-13: 1.951.538 €.

OTRAS SUBVENCIONES

ERASMUS: El curso 2012-2013 está totalmente regularizado. Sólo se ha recibido el importe de la ayuda del Organismo Autónomo de Programas Educativos Europeos para el curso 2013-2014 y existe un saldo favorable debido a que se recibió ayuda para la movilidad de 9 alumnos y

finalmente han sido 5.a los que se ha concedido la beca.

CONCIERTOS ALUMNADO: Han continuado aumentando los conciertos realizados por el alumnado y se ha sobrepasado la cifra prevista.

MATRICULAS

Se ha superado el importe previsto debido al incremento de las tasas de matriculación.

OTROS INGRESOS

PRUEBAS DE ACCESO Y CERTIFICADOS: se ha superado la cifra presupuestada.

OTROS: Incluye los importes de las tarjetas de las fotocopiadoras y la venta de CD y manuales. También se ha superado el importe previsto para el ejercicio 2013

INGRESOS FINANCIEROS

No se ha alcanzado el importe previsto como consecuencia del nivel de tesorería existente y la bajada de los tipos de interés.

2.2. INVERSIONES

INSTRUMENTOS: no se ha comprado ningún instrumento

FONDO DOCUMENTAL: se ha incrementado el fondo documental de la Mediateka y la Orquesta de Musikene en 20.668 euros, prácticamente el importe presupuestado.

OTROS EQUIPAMIENTOS: los conceptos más importantes incluidos en este capítulo son los siguientes:

- Programas informáticos: 514 euros
- Componentes informáticos: 1.524 euros
- Mobiliario: 1.869 euros.
- Equipos laboratorio de electroacústica: 3.955 euros
- Otros: elementos percusión, aula de informática, etc. 1.382 euros

2.3. GASTOS

GASTO PERSONAL

No se ha incluido el importe bruto de la paga extraordinaria de diciembre de 2012 ya que ha sido descontado a lo largo del segundo semestre del año 2013 de la nómina del personal de Musikene.

Se ha superado el importe presupuestado debido al incremento de horas lectivas en el último trimestre del año.

Por último, no se ha alcanzado el importe previsto para la Seguridad Social debido a la recuperación de importes correspondientes a los pluriempleos de parte del profesorado.

GASTO GENERAL:

El importe global real ha superado en un 1,6% el presupuestado.

ALQUILERES: se ha eliminado el alquiler al Instituto Antigua Luberri y se han abonado los siguientes importes:

- Consorcio del Palacio de Miramar. 239.282 euros
- Escuela Municipal de Música y Danza: 22.359 euros
- Coro Easo.: 22.469 euros
- Parroquia Loiola: 2.139 euros
- Parroquia San Ignazio: 1.000 euros

REPARACIONES Y CONSERVACION: no se ha alcanzado el importe presupuestado fundamentalmente debido al ahorro en la afinación de pianos y el mantenimiento de instrumentos..

SERVICIOS PROFESIONALES: se ha superado el importe presupuestado debido a las facturas de asesoramiento para la elaboración del convenio colectivo de Musikene cuyo importe no estaba considerado en el presupuesto y a los pagos realizados al abogado y procurador por el contencioso de nulidad del proceso de selección del profesor de Dirección de Orquesta iniciado en 2010.

SEGUROS Y PREVENCION: se ha producido un ahorro de casi el 50% del importe presupuestado en los seguros.

SUMINISTROS: no se ha alcanzado la cifra prevista.

OTROS SERVICIOS: se ha producido una desviación del 14% del importe real sobre el presupuestado debido fundamentalmente a los siguientes conceptos:

- Locomoción y gastos de estancia: se ha superado la cifra presupuestada para los viajes y dietas de alumnos debido al incremento de actividades.
- Músicos externos.

2.4. CONCLUSIONES

En cuanto a los ingresos, se ha superado el importe presupuestado debido fundamentalmente a las subvenciones recibidas por los conciertos ofrecidos por el alumnado, así como al incremento del importe de las matrículas.

Se ha ajustado el importe de las inversiones al presupuesto.

En lo referido a los gastos, se ha producido una desviación que no llega al 1% del importe total presupuestado.



INGRESOS	PRESUPUESTO	REAL
SUBVENCIONES	8.251.208	8.283.408
APORTACION G. VASCO	8.234.208	8.234.208
OTRAS SUBVENCIONES	17.000	49.200
MATRICULAS	372.000	433.840
OTROS INGRESOS	31.100	37.706
I. FINANCIEROS	4.000	2.300
<u>TOTAL</u>	<u>8.658.308</u>	<u>8.757.254</u>
GASTOS	PRESUPUESTO	REAL
GASTOS DE PERSONAL	7.850.114	7.915.183
SALARIOS	6.140.965	6.672.519
SEGURIDAD SOCIAL	1.709.150	1.662.699
PAGA EXTRA DICIEMBRE 2012		-420.035
EQUIPAMIENTOS	31.308	29.912
INSTRUMENTOS	0	0
FONDO DOCUMENTAL	21.308	20.668
OTROS EQUIPAMIENTOS	10.000	9.244
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	776.886	789.462
ALQUILERES	287.250	287.250
REPARACIONES Y CONSERVACION	44.236	41.796
SERVICIOS PROFESIONALES	84.000	94.354
PRIMAS DE SEGUROS	33.000	17.850
SUMINISTROS	168.000	165.197
OTROS SERVICIOS	160.400	183.015
<u>TOTAL</u>	<u>8.658.308</u>	<u>8.734.557</u>

ANEXO I: MEDIATEKA

Mediateka.

Presentamos de forma resumida y sintética los fondos y actividades de la Mediateka de Musikene en 2013.

Usuarios.

	Usuarios
<i>Altas en 2013</i>	92
<i>Total usuarios (a 31-dic.)</i>	1.584

Fondos de la Mediateka.

** (a 31 dic. 2013)*

Documentos en la Mediateka	Totales
<i>Libros</i>	9.569
<i>Partituras</i>	20.044
<i>CDs.</i>	11.772
<i>DVDs.</i>	1.174
<i>Videos.</i>	70
<i>Discos de vinilo (33 rpm)</i>	4.793
<i>CD-ROMs</i>	109
<i>Casetes</i>	42
<i>Revistas (títulos)</i>	237
<i>Documentos exentos de préstamo</i>	1.241
<i>Partituras Archivo Agrupaciones</i>	1.139
<i>Otros</i>	87
<i>Archivo documental inéditos</i>	1.279
TOTAL	51.556

Catalogación.

Cuadro total de documentos catalogados y autoridades creadas en 2013.

Control técnico (2013)	
<i>Control de autoridades: nuevos registros</i>	483
<i>Documentos catalogados: descripción catalográfica, sellado, tejuelado, registro y colocación de varillas antirrobo.</i>	1.236

Estado de catalogación de los fondos.

Fondos catalogados en Absys, en Filemaker y pendientes de catalogación.

Catalogación	Documentos
Docs. catalogados en Absys	34.482 docs.
Docs. Catalogados en Filemaker	1.279 docs.
Total documentos catalogados	35.761 docs.
Total documentos de la Mediateka	51.556 docs.
Docs. pendientes de catalogación	15.795 docs.

Préstamos, devoluciones, consultas.

Préstamos	Préstamos	Devoluciones
<i>Préstamos controlados por Absys</i>	10.116	10.228
<i>Préstamos CDs controlados en Word</i>	1.011	
<i>Total de préstamos en 2013</i>	11.127	

* El volumen de préstamo de CDs controlados por Word constituye un 10% aprox. de los préstamos controlados por el programa Absys.

Consultas en la opac* (catálogo)	
<i>Total de consultas en 2013</i>	12.985
<i>Total de visualizaciones de documentos</i>	9.163

* La Opac es el catálogo de consulta en línea de la Mediateka.

Control entradas de usuarios en la Mediateka.

	Control entradas/salidas	Usuarios
2013	53.382	26.691

Archivo de Agrupaciones.

Durante el curso 2012/2013* se atendió desde el Archivo de Agrupaciones la actividad de 10 grandes agrupaciones, que presentaron 18 programas diferentes, con un total de 114 obras programadas, según refleja el cuadro adjunto.

Agrupación / asignatura	Programas	Nº obras	(Alquileres)
<i>Orquesta Sinfónica</i>	3	9	2*
<i>Banda</i>	2	10	
<i>Ensemble de Metales</i>	1	9	
<i>Ensemble de Maderas</i>	1	4	
<i>Sinfonietta</i>	2	9	7*
<i>Ensayo/grabación alumnos 5º composición</i>	1	2	
<i>Lectura trabajos orquestación</i>	2	16	
<i>Orquesta Dirección de orquesta</i>	3	11	
<i>Big-band</i>	2	29	
<i>Lectura repertorio de Big-band</i>	1	15	
Total	18	114	(9)*

(Datos tomados del último curso escolar, no del año natural)

* El número de obras en alquiler ya ha sido contabilizado en la columna precedente.

Bases de datos en Filemaker.

- Las bases de datos más importantes de la Mediateka, además del programa de catalogación, se controlan con el gestor de bases de datos Filemaker. En 2013 se alcanzó el volumen de datos que figura a continuación*:



Base de datos	Descripción	Nº docs.
Inéditos	<i>Documentos no-publicados que genera la actividad musical del centro</i>	1.279
Revistas	<i>Base de datos de revistas musicales</i>	215
Agenda	<i>Directorio de la Mediateka</i>	1.368
Editoriales	<i>Información de editoriales y comercios musicales</i>	941
Conciertos	<i>Información histórica de los conciertos realizados por las distintas agrupaciones de Musikene</i>	171
Pedidos	<i>Gestión de pedidos de la Mediateka, [curso 2012-2013]</i>	83
TOTAL	Total de fichas en bases de datos Filemaker	4.057

* Datos a 13/3/2014.

Otras actividades.

- En 2013, la Mediateka de Musikene fue miembro de la International Association of Music Libraries, Archives and Documentation Centres (**AIBM-IAML**), de la Asociación Española de Documentación Musical (**AEDOM**), de la Asociación Vasca de Documentación Musical (**EUDOM**), de la Asociación Vasca de Profesionales de Archivos, Bibliotecas y Centros de Documentación (**ALDEE**) y de la Asociación Americana de Archiveros de Orquestas Profesionales (**MOLA**), Major Orchestra Librarians' Association".

ANEXO II. SERVICIOS INFORMÁTICOS

Equipamiento e Infraestructuras

A lo largo de 2013, además de las tareas propias de mantenimiento de equipos informáticos y de comunicaciones. Se pospuso la renovación de 8 equipos que cumplieron en 2013 su periodo de amortización y se adquirió, configuró e instaló un NAS (Synology DiskStation DS1512+) para dar el necesario soporte de almacenamiento a la red.

Soporte: Incidencias / Tareas

Durante 2013 los Servicios Informáticos atendieron y cerraron un total de 354 incidencias/tareas con una demora media de 2h:38m para incidencias menores y de 22 horas para el conjunto de las incidencias/tareas atendidas.

Desarrollos / Herramientas propias

En 2013 se adaptó el software de gestión académica y de espacios para funcionar con el framework .NET 4.0 y Crystal Reports 13.05, asegurando su compatibilidad con los sistemas operativos actuales y futuros.

Además se continuó con desarrollos en PGA y SIGE de distinta naturaleza, para adaptarse a nuevas directrices académicas y económicas, y facilitar la gestión de los distintos procesos que se llevan a cabo en Musikene.

WEB / Correo electrónico

Durante 2013 se realizaron las tareas habituales de mantenimiento y actualización de los sitios y herramientas WEB de musikene.

Es destacable la puesta en producción la nueva Web Institucional (www.musikene.net), y la consiguiente adaptación de los procesos habituales del ciclo anual a este nuevo marco.



FORMULACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO 2013

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 27 de la Ley 12/94 de 17 de junio, de Fundaciones del País Vasco, los miembros que al día de la fecha componen el Patronato de la Fundación privada para el Centro Superior de Música del País Vasco, proceden a formular las Cuentas anuales (las cuales constan de Balance de situación, Cuenta de Pérdidas y Ganancias y Memoria) y el Informe de gestión del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2013, los cuales vienen constituidos por los documentos anexos que preceden a este escrito.

Firman en señal de conformidad, en Donostia/San Sebastián a 16 de abril de 2014

Cristina Uriarte Toledo
Departamento de Educación,
Política Lingüística y Cultura

Itziar Alcorta Idiaquez
Departamento de Educación,
Política Lingüística y Cultura

Olatz Garamendi Landa
Departamento de Educación, Política
Lingüística y Cultura

M. Arantza Aurrekotxea Bilbao
Departamento de Educación,
Política Lingüística y Cultura

Fco. Javier Alonso Aldama
Departamento de Educación,
Política Lingüística y Cultura

Amaia Jauregiberri Goenaga
Departamento de Educación, Política
Lingüística y Cultura

Josu Aguirre Goitia
Departamento de Educación,
Política Lingüística y Cultura

Jesús Fernández Ibáñez
Departamento de Educación,
Política Lingüística y Cultura

Gema González de Txabarrri Miranda
Departamento de Educación, Política
Lingüística y Cultura

Mireia Elkororibe Zenikaonandia
Departamento de Educación,
Política Lingüística y Cultura

Clara Montero Tellechea
Departamento de Educación,
Política Lingüística y Cultura

Isuzko Izaguirre Loroño
EHME - Asociación de Escuelas de
Música de Euskal Herria

Iñigo Alberdi Amasorrain
Orquesta Sinfónica de Euskadi

Carlos Seco Revilla
Conservatorio GM "Jesús Guridi"

Gotzon Arrizabalaga Picabea
EHU - UPV

Jon Bagües
Eresbil

José M^º Echarri Campo
Orfeón Donostiarra



**EUSKAL HERRIKO GOI-MAILAKO
MUSIKA IKASTEGIA FUNDAZIOA**

URTEKO KONTUEN IKUSKAPENEN TXOSTENA





URTEKO KONTUEN IKUSKAPENENKO TXOSTENA

EUSKAL HERRIKO GOI-MAILAKO MUSIKA IKASTEGIA
FUNDAZIOAREN Patronatoari Zuzendaritzak eskatuta:

1. EUSKAL HERRIKO GOI-MAILAKO MUSIKA IKASTEGIA Fundazioaren urteko kontuak ikuskatu ditugu, hots, 2013ko abenduaren 31ko egoera-balantzea, eta aipatutako datan amaitutako urteko ekitaldiari dagozkion galdu-irabazien kontua eta memoria. Erakundearen Patronatua da urteko kontuak lantzeko arduraduna, erakundeari aplikatu dakiokeen finantza-informazioaren esparru arauemailearen arabera (erantsitako memorian 2.a oharrean dago identifikatuta), eta, bereziki, bertan barne hartzen diren kontabilitate-printzipioen eta -irizpideen arabera. Gure ardura urteko kontu horiei buruz, oro har, iritzi bat ematea da, Espainian indarrean dagoen kontuen ikuskaritza-jardura arautzen duen araudiaren arabera egindako lanean oinarrituta: horretarako, proba selektiboen bidez urteko kontuak justifikatuko dituen ebidentzia aztertzea eskatzen dute, eta euren aurkezpena, aplikaturiko kontabilitate-printzipioak eta egindako estimazioak, aplikagarri den finantza-informazioaren esparru arauemailearekin bat ote datozen ebaluatu behar da.

2. Gure iritziak, erantsitako 2013ko ekitaldiko urteko kontuek, alderdi esanguratsu guztietan, EUSKAL HERRIKO GOI-MAILAKO MUSIKA IKASTEGIA Fundazioaren ondarearen eta finantza-egoeraren irudi leiala erakusten dute, 2013ko abenduaren 31n, eta baita data horretan amaitutako urteko ekitaldiari dagozkion eragiketen emaitzen ere, betiere aplikagarri den finantza-informazioaren esparru arauemailearen eta, bereziki, bertan barne hartzen diren kontabilitate-printzipioen eta -irizpideen arabera.

3. Erantsitako 2013ko ekitaldiko kudeaketa-txostenak patronatoak erakundearen egoerari, bere negozioen bilakaerari eta bestelako alderdiei buruz bidezkotzat jotzen dituzten azalpenak biltzen ditu eta ez da urteko kontuen osagai. Kudeaketa-txosten horrek biltzen duen kontabilitate-informazioa 2013ko ekitaldiko urteko kontuenarekin bat datorrela egiaztatu dugu. Kontu-ikuskaritza gisa egin dugun lana kudeaketa-txostena egiaztatzerako (paragrafo honetan bertan aipatutako hedadurarekin)



mugatu da eta ez du elkartearen kontabilitate-erregistroetatik abiatuz lortutakoaz bestelako informazioaren berrikuspenik barne hartzen.

Betean Auditoría, S.L.P.
(Kontu-ikuskarien Erregistro Ofizialean (ROAC) S-1354 zenbakiarekin
inskribatutako sozietatea)

Sin.: Pedro Odriozola Zubia

2014ko apirilaren 22an



MUSIKENE – 2013ko MEMORIA





AURKIBIDEA

URTEKO KONTUAK

Egoera-balantzea	2
Galdu-irabazien kontua	3
1. Izaera eta jarduera nagusiak.....	4
2. Aurkezteko oinarriak.....	5
3. Soberakinaren aplikazioa.....	6
4. Erregistratzeko eta balioesteko arauak.....	6
5. Ibilgetu materiala.....	11
6. Ibilgetu ukiezina	12
7. Jarduera propioaren erabiltzaileak eta beste zordun batzuk.....	13
8. Funts propioak.....	13
9. Diru-laguntzak	14
10. Administrazio publikoak.....	14
11. Zerga-egoera	15
12. Diru-sarrerak eta gastuak.....	15
13. Ondare-elementuak aplikatzea helburu propioetarako.....	19
14. Patronatuko kideak	20
15. Hornitzaileei egindako ordainketen geroratzei buruzko informazioa.....	20
16. Erakundearen jarduera	20
17. Eskudiru-fluxuen egoera-orria	22

KUDEAKETA TXOSTENA

23

I. KUDEAKETA AKADEMIKOA	24
II. GIZA BALIABIDEEN KUDEAKETA.....	32
III. KUDEAKETA EKONOMIKOA.....	33
I. eranskina: MEDIATEKA.....	37
II. eranskina: INFORMATIKA ZERBITZUAK	40





**EUSKAL HERRIKO GOI MAILAKO MUSIKA IKASTEGIRAKO
FUNDAZIO PRIBATUAREN
URTEKO KONTUAK**

2013ko EKITALDIA





EUSKAL HERRIKO GOI MAILAKO MUSIKA IKASTEGIRAKO FUNDAZIO PRIVATUA
2013ko abenduaren 31ko balantzea
(eurotan adierazia)

AKTIBOA	OHARRA	2013	2012
A. AKTIBO EZ ZIRKULATZAILEA		900.108	1.043.922
I. Ibilgetu ukiezina	6	1.052	1.462
5. Informatika-aplikazioak		1.052	1.462
II. Ibilgetu materiala	5	899.057	1.042.460
2. Instalazio teknikoak eta bestelako ibilgetu materiala		899.057	1.042.460
B. AKTIBO ZIRKULATZAILEA		1.845.854	2.299.215
III. Jarduera propioaren erabiltzaileak eta beste zordun batzuk	7	265.796	297.754
IV. Zordun komertzialak eta kobratu beharreko beste kontu batzuk	12.c	-	420.078
4. Langileak		-	420.035
6. Administrazio publikoekiko beste kreditu batzuk	10	-	43
VIII. Epe laburrerako aldizkakotzeak		15.767	15.063
IX. Eskudirua eta beste aktibo likido baliokide batzuk		1.564.291	1.566.320
1. Diruzaintza		1.564.291	1.566.320
AKTIBOA, GUZTIRA		2.745.962	3.343.137

ONDARE GARBIA ETA PASIBOA	OHARRA	2013	2012
A. ONDARE GARBIA		1.937.085	2.524.427
A.1 Funtz propioak	8	1.016.710	1.438.086
I. Fundazio-zuzkidura		1.797.026	1.797.026
1. Fundazio-zuzkidura		1.797.026	1.797.026
III. Aurreko ekitaldietako soberakinak		(319.139)	(1.394.192)
1. Geldikina		3.188.468	2.113.415
2. (Aurreko ekitaldietako soberakin negatiboak)		(3.507.607)	(3.507.607)
IV. Ekitaldiko emaitza		(461.177)	1.075.052
A.3 Jasotako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak	9	920.376	1.046.540
C. PASIBO ZIRKULATZAILEA		808.877	818.710
III. Epe laburrerako zorrak		1.418	2.965
5. Beste finantza-pasibo batzuk		1.418	2.965
VI. Hartzekodun komertzialak eta ordaindu beharreko beste kontu batzuk		502.663	534.513
3. Hainbat hartzekodun		42.917	41.389
4. Langileak (ordaindu beharreko ordainsariak)		397	664
6. Administrazio publikoekiko beste zor batzuk	10	459.350	492.460
VII. Epe laburrerako aldizkakotzeak		304.796	281.232
ONDARE GARBIA ETA PASIBOA, GUZTIRA		2.745.962	3.343.137



EUSKAL HERRIKO GOI MAILAKO MUSIKA IKASTEGIRAKO FUNDAZIO PRIVATUA

2013ko abenduaren 31n amaitutako urteko ekitaldiko **Galera eta Irabazien Kontua**

[eurotan adierazia]

	OHARRA	2013	2012
A) Ekitaldiko soberakina			
1. Erakundeak bere jardueragatik lortutako diru-sarrerak		8.708.301	10.038.993
b) Erabiltzaileen ekarpenak		502.832	447.572
d) Ekitaldiko soberakinari egokitzako diru-laguntzak		8.205.469	9.591.421
7. Langile-gastuak		(8.335.218)	(8.159.444)
a) Soldatak, ordainsariak eta antzekoak		(6.672.519)	(6.439.402)
b) Karga sozialak		(1.662.699)	(1.720.042)
8. Jardueraren beste gastu batzuk		(820.307)	(799.000)
a) Kanpoko zerbitzuak		(774.115)	(799.000)
9. Ibilgetuaren amortizazioa		(46.192)	-
10. Ekitaldiko soberakinera eskualdatutako kapitalaren diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak		(173.726)	(209.990)
a) Ekitaldiko soberakinera eskualdatutako kapital diru-laguntzak		157.473	200.064
12. Ibilgetua besterentzearen ondoriozko narriadura eta emaitza		157.473	200.064
a) Narriadurak eta galerak		(46.192)	(6.351)
13. Ezohiko emaitzak		(46.192)	(6.351)
A.1) JARDUERAREN SOBERAKINA			
14. Diru-sarrera finantzarioak		(463.477)	1.064.272
b) Balio negoziagarri eta beste finantza-tresna batzuenak		2.300	10.781
b2) Hirugarrenenak		2.300	10.781
A.2) FINANTZA ERAGIKETEN SOBERAKINA		2.300	10.781
A.3) ZERGEN AURREKO SOBERAKINA		2.300	10.781
A.4) Ekitaldiko soberakinean jasotako ondare garbiaren aldakuntza		(461.177)	1.075.053
B) Zuzenean ondare garbiari egotzitako diru-sarrerak eta gastuak			1.075.053
3. Jasotako diru-laguntzak			
B.1) Ondare garbiaren aldakuntza, ondare garbian zuzenean jasotako diru-sarreraren eta gastuen ondorioz		31.308	39.135
C) Ekitaldiko soberakinaren birsailkapenak		31.308	39.135
3. Jasotako diru-laguntzak			
C.1) Ondarearen aldakuntza, ekitaldiko soberakinaren birsailkapenen ondorioz		(157.473)	(200.064)
F) Akatsengatiko doikuntzak		(157.473)	(200.064)
I) ONDARE GARBIAREN ALDAKUNTZA EKITALDIAN, GUZTIZKO EMAITZA		(587.342)	915.384



EUSKAL HERRIKO GOI MAILAKO MUSIKA IKASTEGIRAKO FUNDAZIO PRIBATUA

1.- Izaera eta jarduera nagusiak

2001eko ekainaren 7an, Euskal Autonomia Erkidegoko Administrazio Orokorrak EUSKAL HERRIKO GOI MAILAKO MUSIKA IKASTEGIRAKO Fundazio PRIBATUA (hemendik aurrera, Fundazioa edo Musikene) sortu zuen, irabazi-asmorik gabeko eta mugarik gabeko iraupeneko fundazio pribatu eta iraunkor gisa. 1.797.026,19 euroko fundazio-zuzkidura eman zen ekarpen gisa.

Fundazioak nortasun juridiko propioa eta independentea du, eta haren estatutuek zein aplikatzekoak zaizkion legezko xedapenek arautzen dute, bereziki EAEko Fundazioei buruzko ekainaren 17ko 12/1994 Legeak, eta Euskal Autonomia Erkidegoko Fundazioen Erregistroa eta Babeslaritza Antolatu eta Jardunean Jartzeko Arautegia onartzeko urriaren 18ko 404/1994 Dekretuak.

2001eko uztailaren 11n Justizia, Ekonomia, lan eta Gizarte Segurantzako sailburuak emandako aginduaren bitartez, Euskal Autonomia Erkidegoko Fundazioen Erregistroan erregistratu da, F - 101 zenbakiarekin.

Fundazioaren helbide soziala Donostian dago, eta Euskal Autonomia Erkidegoan egiten ditu bere jarduerak.

Fundazioaren finantzaketa-iturri nagusiak honako hauek dira: Eusko Jaurlaritzaren diru-laguntzak, Goi Mailako Ikastegian matrikulatuta dauden ikasleek ordaintzen dituzten eskubideak eta zuzenbidean baliozkoa den beste edozein ekarpen.

Fundazioaren xedea eta jarduera nagusia ekimenak eta jarduerak kudeatu, sustatu eta bultzatzea da, goi-mailako musika-irakaskuntzari eta Euskal Herriko Goi-mailako Musika Ikastegiari lotutako ekimenak eta jarduerak, hain zuzen; eta gainera, irabazi-asmorik gabe.

Euskal Herriko Goi Mailako Musika Ikastegian sartzeko baldintzak, musikako goi-mailako ikasketak egin ahal izateko indarrean dagoen araudian ezarritakoak dira, eta ezin da ezein diskriminazio motarik egin jaiotza-lekua, sexua, arraza, erlijioa, iritzia edo beste edozein egoera pertsonal edo sozial dela-eta. Bestetik, Euskal Herriko Goi Mailako Musika Ikastegian egiten diren ikasketa arautuen prezioa ezartzeko, unibertsitateko zerbitzu akademikoetarako ezarritako prezioak hartu dira aintzat.

Patronatua da Fundazioko gobernu-, administrazio- eta ordezkaritza-organoa; nolahi ere, legeek uzten duten neurrian, Fundazioaren beste organo edo langile batzuei eskuordetzeko ahalmena izango du. Ahalmenak bere kabuz erabiltzen ditu, eta, mugei dagokienez, fundazioei buruzko arauetan ezarritakoak baino ez ditu.



2.- Aurkezteko oinarriak

a.- Irudi leiala

Urteko kontuak Erakundearen kontabilitate-erregistroetatik lortu dira, eta azaroaren 16ko 1514/2007 Errege Dekretuaren bidez onartutako Kontabilitate Plan Orokorrari eta Kontabilitate Plan Orokorra irabazi-asmorik gabeko erakundeetara egokitzeko arauari (urriaren 24ko 1491/2011 Errege Dekretua) eta kontabilitatearen arloko gainerako nahitaezko legezadapenei jarraiki aurkezten dira. Horrela, beraz, ondarearen, finantza-egoeraren eta ekitaldiko emaitzen irudi leiala agertzen dute, eta birsailkapen jakin batzuk biltzen ditu, behar bezala aurkezteko.

b.- Kontabilitate-printzipioak

Urteko kontu hauek lantzeko aplikatutako kontabilitate-printzipioak eta kontabilitate-arauak memoria honen 4. Oharrean laburbilduta daudenak dira. Ondarean, finantza-egoeran eta emaitzetan eragina duten nahitaezko kontabilitate-printzipio guztiak aplikatu dira urteko kontu hauek lantzean.

c. Informazioaren konparazioa-

Merkataritza-legeriari jarraiki, Erakundeko administratzaileek, egoera-balantzearen eta galera eta irabazien kontuaren partida bakoitzarekin batera, itxitako ekitaldiko zifrak eta aurreko ekitaldikoak aurkeztu dituzte konparaziorako.

d) Informazioaren erantzukizuna eta egindako kalkuluak

Urteko kontu hauetan bildutako informazioa Erakundeko administratzaileen erantzukizuna da.

Erakundearen urteko kontuetan, 2013ko abenduaren 31n amaitutako urteko ekitaldiari dagozkionetan, Erakundearen administratzaileek egindako kalkuluak erabili izan dira batzuetan, kontu horietan erregistratuta dauden aktiboetako, pasiboetako, diru-sarreretako, gastuetako eta konpromisoetako batzuk balioesteko. Funtsean, honako hauei buruzkoak dira kalkulu horiek:

- Aktibo jakin batzuen narriaduragatiko galerei buruzkoak.
- Aktibo materialen eta ukiezinen bizitza erabilgarriari buruzkoak.

Kalkulu horiek urteko kontu horiek formulatzeko datan aztertutako gertakariei buruz eskura zegoen informaziorik onena oinarritzat hartuz egin baziren ere, baliteke etorkizuneko gertaera batzuek kontu horiek hurrengo ekitaldietan aldatzera behartzea (gorantz nahiz beherantz), eta hori eginez gero, prospektiboki egingo litzateke, kalkuluaren aldaketak etorkizuneko galera eta irabazien kontuetan izandako ondorioak jasoz.



3.- Soberakinaren aplikazioa

2013ko ekitaldiko soberakina aplikatzeko proposamena honako hau da:

	Zenbatekoa
Ekitaldiko galerak	(461.177)
Honetarako banagarria:	
Aurreko ekitaldietako soberakin negatiboak konpentsatzeko	(461.177)

4.- Erregistratzeko eta balioesteko arauak

Sozietateak 2013ko abenduaren 31n amaitutako urteko ekitaldirako urteko kontuak lantzeko erabilitako erregistratzeko eta balioesteko arau nagusiak, Kontabilitate Plan Orokorrean ezarritakoei jarraiki, honako hauek izan dira:

a) Ibilgetu ukiezina-

Informatika-aplikazioak: ekitaldi batean baino gehiagotan erabiltzen diren ordenagailu-programak eskuratzeko-kostuaren arabera balioetsita daude. Zenbateko hori linealki amortizatzen da lau urteko gehieneko epean.

b) Ibilgetu materiala-

Ibilgetu materiala eskuratzeko-kostuaren arabera balioetsita dago, metatutako amortizazioa eta narriaduragatik jasandako galerak kenduta. Elementu bakoitza eskuratzeko ordaindutako prezioa ez ezik, eraikuntzaldian sortu diren eta aktiboaren eskuratzeari edo fabrikazioari zuzenean egotz dakizkiokeen finantza-gastuak ere sartzen dira kostuan, betiere erabiltzeko prest egon aurretik urtebetetik gorako aldia behar badute. Ekitaldian, ez da zenbatekorik aktibatu kontzeptu horrengatik.

Elementu osoen ordezkapenak edo berrikuntzak, xede den ondasunaren balio-bizitza luzatzen duten zabalkuntza-, modernizazio- edo hobekuntza-kostuak, produktibitatea edo ahalmen ekonomikoa ibilgetu materialaren zenbateko handiago gisa kontabilizatzen dira. Horren ondorioz, ordezkaturako edo berritutako elementuak kontabilitatetik kentzen dira.

Mantentzeko, kontserbatzeko eta konpontzeko aldizkako gastuak egiten diren ekitaldiko kostu gisa egozten dira emaitzetara, sortzapen-printzipioari jarraiki.

Amortizazioa kalkulatzeko, metodo lineala aplikatzen zaio aktiboen eskuratzeko-kostuari, hondar-balioa kenduta. Aktibo materialen amortizazioagatiko urteko zuzkidurak kontrapartidarekin egiten dira galeren eta irabazien kontuan, eta elementuen batez besteko balio-bizitzako urteen arabera finkatutako amortizazio-ehunekoen baliokideak dira funtsean, honako xehekapen honi jarraiki:



	Ehunekoa
Altzariak	% 10 - % 15
Prozesu informatikoen ekipoak	% 25
Musika-instrumentuak	% 5 - % 7 - % 10 - % 15
Beste instalazio batzuk	10%
Bestelako ibilgetze materiala	% 5 - % 10 - % 15

Ibilgetuari gehitzen zaizkion elementuen amortizazioa faktura jaso eta hurrengo egunean hasten da erregistratzen.

Erakundeko administratzaileen arabera, aktiboen kontabilitate-balioa ez da horien balio berreskuragarria baino handiagoa.

Aktibo bat besterentzearen edo kentzearen emaitzazko mozkina edo galera salmentaren mozkinaren eta aktiboaren liburu-etako zenbatekoaren arteko diferentzia gisa kalkulatzen da, eta galera eta irabazien kontuan jasotzen da.

c) Aktibo ez-finantzarioen balioaren narriaduragatiko galerak-

Narriaduragatiko galeren probak egiten dira aktiboen inguruan, gertaera baten edo zirkunstantzien aldaketa baten ondorioz kontabilitate-balioa berreskurazina izan daitekeenean. Narriaduragatiko galera bat aktiboaren kontabilitate-balioa berreskura daitekeen zenbatekoa (hau da, aktiboaren arrazoizko balioa ken salmenta-kostuak edo erabilera-balioa -bietanhandiena-) baino handiagoa denean jasotzen da.

Aurreko ekitaldietan jasotako aktibo baten narriaduragatiko galerak itzuli egiten dira berreskura daitekeen zenbatekoaren inguruko kalkuluetan aldaketa bat gertatzen denean, eta saneamendua egin ezean aktiboak izango zuen liburu-etako balioaren mugarekin gehitzen da aktiboaren balioa.

Ekitaldian, Sozietateak ez du zenbatekorik erregistratu aktiboen balioaren narriadura gisa.

d) Errentamenduak

Errentamendu operatiboaren eragiketetan, errentan hartutako ondasunaren jabetzak eta, funtsean, ondasunaren arrisku eta abantaila guztiek errentatzailearenak izaten jarraitzen dute.

Errentamenduaren ondoriozko gastuak galera eta irabazien kontura kargatzen dira linealki, akordioaren eta kontratuaren bizitzaren arabera.

e) Zordun komertzialak eta kobratu beharreko beste kontu batzuk

Balantzean jasotzen direnean, merkatu-balioaren arabera balioesten dira, eta, ondoren, amortizatutako kostuaren arabera, interes-tasa efektiboa erabiliz.



Aurrekoa gorabehera, gehienez ere urtebeteko mugaeguna duten eta kontratuzko interes-tasarik ez duten merkataritza-eragiketarako kredituak, hasieran jasotzeko unean zein ondoren, balio nominalaren arabera balioesten dira, betiere fluxuak ez eguneratzearen ondorioa esanguratsua ez bada.

f) Hartzekodun komertzialak eta ordaindu beharreko beste kontu batzuk

Balantzean jasotzen direnean, merkatu-balioaren arabera balioesten dira, eta, ondoren, amortizatutako kostuaren arabera, interes-tasa efektiboa erabiliz.

Aurrekoa gorabehera, gehienez ere urtebeteko mugaeguna duten eta kontratuzko interes-tasarik ez duten merkataritza-eragiketen ondoriozko zorrak, hasieran jasotzeko unean zein ondoren, balio nominalaren arabera balioesten dira, betiere fluxuak ez eguneratzearen ondorioa esanguratsua ez bada.

g) Atzerriko monetako transakzioak eta saldoak

Atzerriko monetan egindako eragiketak Erakundearen moneta funtzionalean (eurotan) erregistratzen dira, transakzioaren unean indarrean dauden kanbio-tasen arabera.

h) Saldoen sailkapena (korronteak eta ez-korronteak)

Erantsitako egoera-balantzean, saldoak korronteetan eta ez-korronteetan sailkatzen dira. Korronteen barruan, Sozietateak ustiapen-ziklo normalean saldu, kontsumitu, ordaindu edo gauzatu nahi dituen saldoak sartzen dira. Sailkapen horrekin bat ez datozenak, berriz, ez-korrontetzat hartzen dira.

i) Diru-laguntzak

Erakundeak honako irizpide hauek erabiltzen ditu eman zaizkion diru-laguntzak kontabilizatzeko:

- Ustiapenerako diru-laguntzak: Emakidaren ondoren, emakidan bertan ezarritako baldintzak bete direla ikusten den unean abonatzen dira emaitzetan, eta, beraz, ez dago kobrantzaren inguruko zentzuzko zalantzarik, eta emaitzei egozten zaizkie, aldi bakoitzean diru-laguntzaren ondoriozko diru-sarreraren eta diruz lagundutako gastuen arteko korrelazio egokia ziurta dadin.

- Kapital diru-laguntzak: Itzuli beharrik gabekoak zuzenean ondare garbiari egotzitako diru-sarrera gisa erregistratzen dira emandako zenbatekoaren arabera, zerga-eragina kendu ondoren. Hasierako erregistroa emakidaren jakinarazpena jaso ondoren egiten da, emakidari buruzko ebazpen indibidualetan ezarritako baldintzak betetzearen inguruko zentzuzko zalantzarik ez dagoela ikusten den unean.

Hasieran jasotzean, Sozietateak aktibo gisa jasotako ondasunak edo zerbitzuak erregistratzen ditu alde batetik, eta ondare garbian izandako gehikuntza bestetik. Erregistratzen diren egunetik aurrera, diru-laguntzen bidez finantzatutako aktiboek dagokion aldian jasandako balio-galeraren proportzioan egozten zaizkie emaitzei kapital diru-laguntzak, balioa galdu ezin duten aktiboak direnean izan ezik. Kasu horretan, besterentzea edo inbentarioko baja gertatzen den ekitaldiko emaitzari egozten zaizkio.



j) Langileekiko konpromisoak

Indarrean dagoen lan-araudiaren arabera, Sozietateak kalte-ordainak ordaindu beharko dizkie langileei, baldintza jakin batzuetan langile horiekiko lan-harremanak bertan behera uzten dituzenean. Kontzeptu horrengatik hornidurak kontabilizatzeko arrazoi objektiborik ez dago.

k) Sozietateen gaineko Zerga

Ekitaldi bakoitzeko gastu gisa onartzen da Sozietateen gaineko Zerga, salbuetsi gabeko jardueren emaitza ekonomikoen arabera kalkulatu, zerga-irizpideekin etengabe dauden desberdintasunen arabera zuzendua, eta aplikatu daitezkeen hobariak eta kenkariak kontuan izanik.

Zergaren kuotaren hobariak eta kenkariak, baita galera konpentsagarrien aplikazioaren zerga-eragina ere, zergengatik gastuaren minoraziotzat hartzen dira aplikatzen edo konpentsatzen diren ekitaldian.

l) Balio Erantsiaren gaineko Zerga

Gipuzkoako Lurralde Historikoko Balio Erantsiaren Gaineko Zerga arautzen duen abenduaren 29ko 102/92 Foru Dekretuaren 20.1.9 artikulua arabera, maila guztietako irakaskuntza, jarduera hori gauzatzeko baimendutako erakunde publikoek zein pribatuek ematen duten kontuan hartu gabe, salbuetsita dago, eta, beraz, zergaren zenbatekoa erosketa-kostu handiagotzat hartzen da.

m) Diru-sarrerak eta gastuak

Sarrerak eta gastuak sortzen diren unean egozten dira, dagokion kobrantzak edo ordainketak egiten diren unean kontuan hartu gabe.

Sarrerak kobratutako edo kobratu beharreko kontraprestazioaren arrazoizko balioaren arabera kalkulatu dira, eta jardueraren ohiko esparruan egindako zerbitzuengatik kobratu beharreko zenbatekoei dagozkien (deskontuak kenduta).

Era fidagarrian neur daitezkeen aktibo baten murrizketari edo pasibo baten gehikuntzari lotutako etorkizuneko mozkin ekonomikoetan murrizketa bat gertatzen denean jasotzen dira gastuak galera eta irabazien kontuan. Horrela, beraz, pasiboaren gehikuntza edo aktiboaren murrizketa erregistratzen den aldi berean erregistratzen da gastu bat.

Gastu bat berehala jasotzen da ordainketa batek etorkizuneko mozkin ekonomikorik sortzen ez duenean edo aktibo gisa erregistratzeko beharrezkoak diren baldintzak betetzen ez dituzenean. Era berean, pasibo bat egiten denean eta aktiborik erregistratzen ez denean jasotzen da gastu bat.

n) Taldeko erakundeak

Urteko kontuen aurkezpenari dagokionez, beste enpresa edo erakunde bat taldekoa dela ulertuko da enpresa edo erakunde horren eta taldearen artean sozietate taldeentzako Merkataritza Kodearen 42. artikuluan aurreikusitakoaren antzeko zuzeneko edo zeharkako



musikene

kontrol-harreman bat dagoenean, edota enpresak elkarlanean diharduten edo erabakien edo estatutu-klausulen ondorioz zuzendaritza bakar baten mende dauden pertsona fisiko edo juridiko baten edo batzuen kontrolpean daudenean.

Euskadiko Administrazio Orokorra taldeko erakundetzat hartzen da [7., 8. eta 9. oharrak].





5.- Ibilgetu materiala

Mugimendua honako hau izan da 2012 eta 2013ko ekitaldietan:

Kontzeptua	- Euroak -						Guztira
	Altzariak	Beste instalazio batzuk	Informatika-ekipoak	Musika-instrumentuak	Bestelako ibilgetua	Aribideko ibilgetua eta aurrerakinak	
A) 2012ko ekitaldiko hasierako saldoa	402.502	23.250	110.781	1.893.889	942.853	-	3.373.275
Gehikuntzak	4.425		13.842	1.184	29.997	-	49.448
Erretiratzeak	(22.836)		(887)	(16.358)	(5.543)	-	(45.624)
B) 2012ko ekitaldiko amaierako saldoa	384.091	23.250	123.736	1.878.715	967.307	-	3.377.099
C) 2013ko ekitaldiko hasierako saldoa	384.091	23.250	123.736	1.878.715	967.307	-	3.377.099
Gehikuntzak	1.869		1.524	2.493	23.512	-	29.398
Erretiratzeak	(1.010)		(19.423)	-	-	-	(20.433)
D) 2013ko ekitaldiko amaierako saldoa	384.950	23.250	105.837	1.881.208	990.819	-	3.386.064
E) Metatutako amortizazioa, 2012ko	313.488	22.901	103.190	1.350.768	374.958	-	2.165.306
Ekitaldiko zuzkidura	24.952	62	6.839	127.317	49.437	-	208.607
Erretiratzeak	(22.620)		(887)	(11.955)	(3.811)	-	(39.272)
F) Metatutako amortizazioa, 2012ko ekitaldiko amaierako saldoa	315.820	22.963	109.142	1.466.130	420.584	-	2.334.640
G) Metatutako amortizazioa, 2013ko	315.820	22.963	109.142	1.466.130	420.584	-	2.334.640
Ekitaldiko zuzkidura	20.839	62	5.929	96.694	49.277	-	172.801
Erretiratzeak	(1.010)		(19.423)	-	-	-	(20.433)
H) Metatutako amortizazioa, 2013ko ekitaldiko amaierako saldoa	335.649	23.025	95.648	1.562.824	469.861	-	2.487.007
2013ko ekitaldiko amaierako balio garbia	49.301	225	10.189	318.384	520.958	-	899.057

2012ko ekitaldian egindako inbertsioak, Euskadiko Administrazio Orokorrak ekitaldian emandako kapital diru-laguntzekin eta, neurri batean, aurreko ekitaldietan emandako kapital diru-laguntzekin finantzatu dira. 2013ko ekitaldian egindako inbertsioak berriz, Euskadiko Administrazio Orokorrak ekitaldian emandako kapital diru-laguntzekin finantzatu dira.

2012ko abenduaren 31n, guztiz amortizatutako elementuak (908.709 euroko zenbatekoa zutenak) agertzen ziren erantsitako egoera-balantzearen epigrafe honetan (1.147.182 euro 2013ko abenduaren 31n).



Kontzeptua	Zenbatekoa
Altzariak	199.759
Bestelako instalazioak	22.632
Ekipo informatikoak	81.779
Instrumentu musikalak	749.034
Bestelako ibilgetua	93.978
GUZTIRA	1.147.182

6.- Ibilgetu ukiezina

Egoera-balantzean adierazitako zenbatekoa informatika-aplikazioen erosketa-kostuari dagokio. Nolanahi ere, horren mugimendua honako hau izan da 2012ko eta 2013ko ekitaldietan:

- Euroak -	
Kontzeptua	Informatika-aplikazioak
A) 2012ko ekitaldiko hasierako saldoa	56.329
Gehikuntzak	1.008
B) 2012ko ekitaldiko amaierako saldoa	57.337
C) 2013ko ekitaldiko hasierako saldoa	57.337
Gehikuntzak	514
D) 2013ko ekitaldiko amaierako saldoa	57.851
E) Metatutako amortizazioa, 2012ko ekitaldiko hasierako saldoa	54.491
Ekitaldiko zuzkidura	1.384
F) Metatutako amortizazioa, 2012ko ekitaldiko amaierako saldoa	55.875
G) Metatutako amortizazioa, 2013ko ekitaldiko hasierako saldoa	55.875
Ekitaldiko zuzkidura	925
H) Metatutako amortizazioa, 2013ko ekitaldiko amaierako saldoa	56.800
2013ko ekitaldiko amaierako balio garbia	1.051

2012ko ekitaldian egindako inbertsioak, Euskadiko Administrazio Orokorrak ekitaldian emandako kapital diru-laguntzekin eta, neurri batean, aurreko ekitaldietan emandako kapital diru-laguntzekin finantzatu dira. 2013ko ekitaldian egindako inbertsioak berriz, Euskadiko Administrazio Orokorrak ekitaldian emandako kapital diru-laguntzekin finantzatu dira.

2012ko abenduaren 31n, guztiz amortizatutako elementuak (53.398 euroko zenbatekoa zutenak) agertzen ziren erantsitako egoera-balantzearen epigrafe honetan (55.309 euro 2012ko abenduaren 31n).



7.- Jarduera propioaren erabiltzaileak eta beste zordun batzuk

Mugimendua honako hau izan da 2012 eta 2013ko ekitaldietan:

	Ikasleak	Eusko Jaurlaritza	Beste bezero batzuk
2012ko urtarrilaren 1eko saldoa	276.448	-	4.801
Igoerak	505.703	9.620.135	25.073
Murrizketak	491.702	9.620.135	22.569
2012ko abenduaren 31ko saldoa	290.449	-	7.305
2013ko urtarrilaren 1eko saldoa	290.449	-	7.305
Igoerak	522.053	8.202.900	31.794
Murrizketak	548.906	8.202.900	36.899
2013ko abenduaren 31ko saldoa	263.596	-	2.200

8.- Funts propioak

Epigrafe honen mugimendua honako hau izan da 2012 eta 2013ko ekitaldietan:

Kontzeptua	Euroak			
	Fundazio-zuzkidura	Aurreko ekitaldietako soberakina	Ekitaldiko soberakina	Guztira
C) 2012ko ekitaldiko hasierako saldoa	1.797.026	(1.014.514)	(379.678)	401.574
2011eko soberakinaren banaketa	-	(379.678)	379.678	-
2012ko soberakina	-	-	1.075.052	1.075.052
D) 2012ko ekitaldiko amaierako saldoa	1.797.026	(1.394.192)	1.075.052	1.476.626
C) 2013ko ekitaldiko hasierako saldoa	1.797.026	(1.394.192)	1.075.052	1.476.626
2012ko soberakinaren banaketa	-	(1.075.052)	(1.075.052)	-
2013ko soberakina	-	-	(461.177)	(461.177)
D) 2013ko ekitaldiko amaierako saldoa	1.797.026	(319.139)	(461.177)	1.016.710

Fundazio-zuzkidura Euskadiko Administrazio Orokorrek Fundazioa eratzeko egindako ekarpenari dagokio; ekarpen hori 2001eko ekitaldian egin zen osorik.



9.- Diru-laguntzak

2001. urtearen ondorengo ekitaldietan (urte horretan inbertsioak fundazio-zuzkidurarekin finantzatu baitziren) ibilgetuan egindako inbertsioak finantzatzeko Euskadiko Administrazio Orokorretik jasotako zenbatekoei dagozkie. 2012 eta 2013ko ekitaldietako xehekapena eta mugimenduak honako hauek dira:

Kontzeptua	Euroak		
	Kapital diru-laguntza	Aplikatzen den kapital diru-laguntza	Guztira
C) 2012ko ekitaldiko hasierako saldoa	1.174.790	32.679	1.207.469
Igoerak	39.135		39.135
Eskualdaketak	11.321	(11.321)	-
Emaitzetarako itzultzea	(200.064)		(200.064)
D) 2012ko ekitaldiko amaierako saldoa	1.025.182	21.358	1.046.540
C) 2013ko ekitaldiko hasierako saldoa	1.025.182	21.358	1.046.540
Igoerak	31.308		31.308
Eskualdaketak	(1.396)	1.396	-
Emaitzetarako itzultzea	(157.473)		(157.473)
D) 2013ko ekitaldiko amaierako saldoa	897.621	22.754	920.376

10.- Administrazio publikoak

Administrazio publikoei kobratu eta ordaindu beharreko saldoen osaera honako hau izan da 2012 eta 2013ko abenduaren 31n:

	2013	2012
AKTIBOA		
Ogasun Publikoa, diru-laguntzen ondoriozko zorduna	-	-
Ogasun Publikoa, BEZaren ondoriozko zorduna	-	43
	-	43
PASIBOA		
Ogasun Publikoa, BEZaren ondoriozko hartzekoduna	-	-
Pertsona Fisikoen Errentaren gaineko Zergaren konturako atxikipenak	285.913	322.871
Gizarte Segurantzaren organismoak, hartzekodunak	173.437	169.589
	459.350	492.460



11.- Zerga-egoera

a. Balio Erantsiaren gaineko Zerga

Gipuzkoako Lurralde Historikoko Balio Erantsiaren Gaineko Zerga arautzen duen abenduaren 29ko 102/92 Foru Dekretuaren 20.1.9 artikulua araberaz, maila guztietako irakaskuntza, jarduera hori gauzatzeko baimendutako erakunde publikoek zein pribatuek ematen duten kontuan hartu gabe, salbuetsita dago.

b. Sozietateen gaineko Zerga

Fundazioak irabazi-asmorik gabeko erakundeen zerga-erregimenari buruzko araudian jasotako zerga-onurak eta mezenasgoaren aldeko zerga-pizgarriak ditu, eta erakundeak jasotako errentak salbuetsi direla aintzat hartuta, sozietateen gaineko zergaren ondoriozko kuota deuseza da.

Kontzeptua	2013	2012
Kontabilitate-erabiltza	(461.177)	1.075.053
Zerga-oinarria	0,00	0,00
Konturako atxikipenak eta ordainketak	0,00	0,00
Itzuli beharreko sozietate-zergak	0,00	0,00

c. Ikuskapenak.

Indarreko lege-xedapenen arabera, zergen likidazioak ezin dira behin betikotzat hartu zerga-agintarietara ikuskatu dituzten arte edo preskripzioko lau urteko epea amaitzen den arte.

Besteak beste, indarreko legeriari buruz egin daitezkeen interpretazioen ondorio gisa, ikuskapenean pasibo gehigarriak sor daitezke. Nolanahi ere, Patronatuko kideen ustez, pasibo horiek sortuko balira, ez lukete ondorio handirik izango urteko kontuetan.

d. Beste informazio batzuk

129/2004 Foru Dekretuaren 3. artikuluan jasotakoaren ondorioetarako, adierazi beharra dago erakundearen Estatutuen 29.2 artikulua araberaz, "amaitzen bada, Patronatuko kideek dagokionean likidazioa egin ondoren, soberakinak fundazio-xedea osatzen dutenen antzeko helburuak dituzten irabazi-asmorik gabeko Erakunde Publikoetara edo Pribatuetara bideratuko dira, eta likidatzaileek zehaztuko dituzte horiek".

12.- Diru-sarrerak eta gastuak

a. Salmentak eta merkataritza-jardueraren beste diru-sarrera batzuk

Atal honetan, funtsean ikasleen kuotei dagozkien 2012 eta 2013ko abenduaren 31ko diru-sarrerak daude islatuta.



b. Taldeko erakundeekiko transakzioak

Eusko Jaurlaritzak 8.202.900 euroko ekarpena egin du galera eta irabazien kontuaren berezko jardueragatik erakundearen diru-sarrerei buruzko epigrafean erregistratutako ustiapenerako diru-laguntzaren guztizko zenbatekotik, eta beste 31.308 euroko ekarpena kapital diru-laguntza gisa.

c. Langile-gastua

Estatuko Aurrekontu Orokorrei buruzko ekainaren 29ko 2/2012 Legearen 22.2 ezartzen denaren arabera, 2012. urtean entitateko langileen ordainsarrietan ez da inolako gehikuntzarik gertatuko, 2011ko abenduaren 31n indarrean zeuden ordainsariekiko.

Era berean, Estatuko Aurrekontu Orokorrei buruzko abenduaren 27ko 17/2012 Legearen 22.2 ezartzen denaren arabera, 2013. urtean entitateko langileen ordainsarrietan ez da inolako gehikuntzarik gertatuko, 2012ko abenduaren 31n indarrean zeuden ordainsariekiko, betiere alderatutako aldietarako homogeneotasunari dagokionez.

Aurrekontu-egonkortasuna bermatzeko eta lehiakortasuna sustatzeko neurriei buruzko uztailearen 13ko 20/2012 Errege Lege Dekretuaren 2. artikulua ezartzen duenez, 2012ko abenduko aparteko ordainsaria kendu egingo da.

Erakundeko langile gehienak irakasleak dira, eta 12 hilekotan jasotzen dute ordainsaria (aparteko ordainsarien hainbanaketa barnean hartuta). Administrazioako eta zerbitzuetako langileek, berriz, 14 hileko jasotzen dituzte. Zuzendaritzako langileek (Kudeaketa Batzordeak) 12 hilekotan ordaindu beharreko ordainsari bat ezartzen duen kontratu bat sinatu dute.

Konstituzio Auzitegiak 2012ko abenduko aparteko ordainsaria kentzeari buruz hartutako erabakia hilabete horren 13an jaso zuen Erakundeak, hau da, ordainsari hori jasotzen duten langileei ordainketa egin ondoren.

Hori dela-eta, ordainsariari dagokion zenbatekoa (420.035 euro) langile-gastuetatik deskontatu da, eta langile-aurrerakin gisa erregistratu da. Horrela, beraz, zenbateko hori berreskuratzeko modua zehazteko geratu da.

Bestalde, defizit publikoa zuzentzeko aurrekontu, zerga eta finantza arloko premiazko neurrien inguruko abenduaren 30eko 20/2011 Legegintzako Errege Dekretuko 2.3 artikulua eta 2012. urterako aipatutako 2/2012 Legeko 22.3 artikulua aplikatuta, Elkarrekin ez du ekitaldian inolako ekarpenik egin enpleguko pentsio-planetara edo erretiro-kontingentzia duten aseguru kolektiboen kontratuetara.

Era berean, 2013rako Estatuko Aurrekontu Orokorrei buruzko abenduaren 27ko 17/2012 Legearen 22.3. artikulua aplikatuta, sozietateak ez du ekitaldi honetan inolako ekarpenik egin kontzeptu hauengatik eta beste inolako kontzeptutik.



d. Plantillako batez besteko langile kopurua

Plantilla irakasleek eta irakasleak ez diren langileek osatzen dute. Batez besteko plantilla, kategoriaren arabera, honako hau da 2012n eta 2013an:

Kategoria	Pertsona kopurua [**]		Batez besteko pertsona kopurua [***]	
	2013	2012	2013	2012
<i>Irakasleak ez diren lanaileak</i>	<i>22</i>	<i>23</i>	<i>20.42</i>	<i>20.51</i>
Zuzendaritza-karquak	3	3	3,00	3,00
Goi-mailako teknikariak	3	3	3,00	3,00
Administrariak	5	5	4,34	4,33
Administrari laquntzailea	3	4	3,00	3,17
Ofiziala	4	4	3,64	3,60
Mandatariak	4	4	3,44	3,42
Irakasleak	170	180	124.67	128.07
Sailletako buruak [*]	11	12	9,27	10,07
Irakasleak	159	168	115,40	118,00
GUZTIRA	192	203	145.09	148.58

[*] Lanpostu horretaz gain, eskolak ere ematen dituzte

[**] Urtean plantillan benetan egon diren pertsonen kopurua adierazten du

[***] Zifra hau langileak Fundazioaren plantillan sartu diren dataren arabera zehazten da; irakasleak ez diren langileen kasuan, 1.600 orduko urteko lanaldi osoaren arabera kalkulatu da, eta irakasleen kasuan, berriz, 360 eskola-orduko urteko lanaldiaren arabera.



Batez besteko plantilla, kategoriaren arabera, honako hau da 2012n eta 2013an:

Kategoria	Pertsona kopurua [**]	
	2013-12-31	2012-12-31
<i>Irakasleak ez diren langileak</i>	<u>22</u>	<u>23</u>
Zuzendaritza-karguak	3	3
Goi-mailako teknikariak	3	3
Administrariak	5	5
Administrari laguntzailea	3	4
Ofiziala	4	4
Mandataria	4	4
Irakasleak	<u>166</u>	<u>164</u>
Sailletako buruak [*]	11	11
Irakasleak	155	153
GUZTIRA	188	186

e. Beste ustiapen-gastu batzuk

Hona hemen gastu horien xehekapena 2012 eta 2013ko abenduaren 31n:

	2013	2012
Errentamenduak eta kanonak	287.250	292.868
Konponketak eta kontserbazioa	41.796	39.920
Profesional independenteen zerbitzuak	118.086	117.505
Irakasleak	3.729	2.043
Irakaskuntzako prof. zerbitzuak	20.003	16.000
Beste batzuk	94.354	99.462
Aseguru-primak	17.850	20.644
Banku-zerbitzuak eta antzekoak	167	200
Hornidurak	165.197	158.421
Beste batzuk	143.769	169.442
GUZTIRA	774.115	799.000

f. Atzerriko monetako eragiketak

2012 eta 2013ko ekitaldietan, atzerriko monetan egindako eragiketak ibilgetu materiala erosteko egin dira funtsean, eta 809 euroko eta 3.170 euroko zenbatekoa izan dute, hurrenez hurren [dokumentu-funtsa].

g. Ondarearen administrazio-gastuak

2012 eta 2013ko ekitaldietan gobernu-organismoetako eta Zuzendaritzako kideek ordainsarien eta dieten kontzeptupean sortutako gastuen zenbatekoa 180.210eurora eta 167.694 eurora iritsi da, hurrenez hurren.



13.- Ondare-elementuak helburu propioetarako aplikatzea

Fundazioak EAEko Fundazioen ekainaren 17ko 12/1994 Legearen 30. artikulua eskatzen duen baldintza betetzen du, gutxienez diru-sarreraren % 70a Fundazioaren borondateak ezarritako helburuak gauzatzera bideratzeari dagokionez. Izan ere, diru-sarrera guztiak bideratu dira Fundazioaren helburu propioak gauzatzera.

Ondare-elementu guztiak zuzenean lotuta daude fundazio-helburuak betetzearekin.

SARRERA GARBIAK	ERAKUNDEAREN JARDUERA JARDUERA PROPIOA	JARDUERA MERKANTILA	GUZTIRA
Ondarearen errenta eta bestelako sarrerak			
Bere jardueraren sarrerak	502.832		502.832
Jarduera merkantilen ohizko sarrerak			
Erakunde publikoekiko subentsioak	8.236.777		8.236.777
Aportazio pribatuak			
Bestelako sarrerak	2.300		2.300
Kentzeko (100/2007 Dekretua 21.2 art):			
Dotazioa osatzen duten edo fundazioaren xedeei artez eta modu iraunkorrez atxiki zaizkion ondasun higiezinak gaineko erabilze edo zergapetze-egintzen ondoriozko zenbateko osoa, baldin eta diru-zenbateko hori dotaziorako edo atxikipen berbera duten ondasun edo eskubideetan berriro inbertitzen bada.			
-Titulu, balore, ekonomia-eskubide edo ondasun higiezinak besterendu edo horien gainean egindako kostu bidezko negozio juridikoengatik lortutako kontraprestazioa, sortutako gainbalioa barne, hala izanez gero, baldin eta dotazioa osatzen badute edo fundazioaren xedeei artez eta modu iraunkorrean atxiki baldin bazaizkio, betiere diru-zenbateko hori dotaziorako edo atxikipen berbera duten ondasun edo eskubideetan berriro inbertitzen denean.			
Kentzeko (100/2007 Dekretua 21.3 art.):			
Beroiek lortzeko beharrezkoak diren gastuak kenduko dira bakarrik			
GUZTIRA LORTUTAKO SARRERA GARBIAK	8.741.909		8.741.909

Ekitaldia	LORTUTAKO SARRERA GARBIAK	ERABILTZeko ZENBATEKOA		JARDUERAN ERABILTZeko BALIABIDE EKONOMIKOAK	JARDUERAN ERABILTZeko BALIABIDE EKONOMIKOAK				
		Zenbatekoa			2010	2011	2012	2013	PENDIENTE GELDITZEN DEN ZENBATEKOA
2010	10.173.861	7.121.703	70 %	10.733.822	10.733.822				-3.612.119
2011	10.927.488	7.649.242	70 %	10.626.313		10.626.313			-2.977.071
2012	10.088.909	7.062.236	70 %	9.428.934			9.428.934		-2.366.698
2013	8.741.909	6.119.336	70 %	8.719.209				8.719.209	-2.599.873
TOTAL	39.932.167	27.952.517		39.508.278					-11.555.761





14.- Patronatuko kideak

Fundazioaren estatutuetan ezartzen denez, Patronatua 17 kidek osatuko dute. Honako hauek izango dira: Hezkuntza, Unibertsitate eta Ikerketako sailburua (presidente gisa), presidenteak Hezkuntza, Unibertsitate eta Ikerketa Sailari atxikitako pertsonen artean izendatutako 10 kide, Kulturako sailburuak izendatutako kide 1, Euskadiko Orkestra Sinfonikoko zuzendari artistiko titularra, Euskal Herriko Musika Eskolen Elkarteko presidentea, Euskal Herriko Unibertsitateko ordezkari 1, Euskadiko Musika Artxiboko zuzendaria eta Donostiako Orfeoiko presidentea.

15.- Hornitzaileei egindako ordainketen geroratzeei buruzko informazioa

Hona hemen merkataritza-eragiketetan hornitzaileei egindako ordainketen geroratzeei buruzko informazioa:

Egindako ordainketak eta balantzea ixteko datan ordaintzeke daudenak				
Kontzeptua	2013		2012	
	Zenbatekoak (€-tan)	%	Zenbatekoak (€-tan)	%
Legezko gehieneko epearen barruan	731.477	100%	758.732	100%
Gainerakoak	-	-%	-	-%
Ekitaldiko ordainketak, guztira	731.477	100%	758.732	100%
Ordainketen batez besteko epe haztatu gainditua (egunak)	0		0	
Amaiera-datan legezko gehieneko epea gainditzen duten geroratzeak	0		0	

16.- Erakundearen jarduera

Hona hemen erakundearen jarduerari buruzko informazioa:

a) Jardueran erabilitako baliabide ekonomikoak

Gastuak / Inbertsioak	Aurreikusitakoa	Egindakoa	
Langile-gastuak	7.850.114	8.335.217	(485.103)
Beste ustiapen-gastu batzuk	776.886	820.307	(43.421)
Ibilgetuaren amortizazioa		173.729	(173.729)
Ibilgetua besterentzearen ondoriozko narriadura eta emaitza			
Gastuen guztizko partziala	8.627.000	9.329.253	(702.253)
Ibilgetuaren erosketak	31.308	29.912	1.396
Baliabideen guztizko partziala	31.308	29.912	1.396
GUZTIRA	8.658.308	9.359.165	(700.857)



b) Lortutako baliabide ekonomikoak

Diru-sarrerak	Aurreikusitakoa	Egindakoa	
Salmentak eta zerbitzu-prestazioak	403.100	502.832	(99.735)
Sektore publikoko diru-laguntzak	8.251.208	8.236.777	14.431
Emaitzara eramandako diru-laguntzak		157.473	(157.473)
Diru-sarrera finantzarioak	4.000	2.300	1.700
DIRU-SARRERAK, GUZTIRA	8.658.308	8.899.382	(241.077)

c) Aurrekontua eta egindako datuen arteko desbideratzeak

Langileen gastuan desbideratzea 2012ko abenduko aparteko ordainsariak sortua da funtsean. 2012. urtean 2012ko abenduko aparteko ordainsariaren zenbateko gordinari dagokion zenbatekoa murriztu zenez eta ordainsarien aurrerapen modura kontabilizatu zenez, ekitaldi honetan aurrerapen hori ezeztatu da eta zenbatekoa langileen gastuetan sartu da.

Ustiapen gastuei dagokienez, desbideratzea bezeroen kontua erregularizatzetik dator, Musikeneren hastapenetatik metatutako zenbateko kobraezina (46.192 euro) kendu baita.

Diru-sarrerak aurrekontuan jasotako zenbatekoa gainditu dute batik bat ikasleek emandako kontzertuengatik jasotako diru-laguntzak direla eta, bai eta matrikulen zenbatekoa igo delako ere.

Inbertsioen zenbatekoa aurrekontura doitu da.



17.- Eskudiru-fluxuen egoera-orria

Hona hemen 2013 eta 2012ko ekitaldietako eskudiru-fluxuen egoera-orria:

	- euroak -	
	2013	2012
A) USTIAPEN JARDUEREN ESKUDIRU FLUXUAK		
1. Zergen aurreko ekitaldiko soberakina	(461.177)	1.075.053
2. Emaitzaren doikuntzak	60.145	5.496
a) lbilgetuaren amortizazioa (+)	173.726	209.990
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados	(46.192)	-
d) Diru-laguntzen, dohaintzen eta legatuen egozpena (-)	(157.473)	(200.064)
e) lbilgetuaren bajen eta besterentzeen ondoriozko emaitzak (+/-)	-	6.351
g) Diru-sarrera finantzarioak (-)	(2.300)	(10.781)
3. Kapital zirkulatzailan izandako aldaketak	395.307	(631.991)
b) Zordunak eta kobratu beharreko beste kontu batzuk (+/-)	405.844	(437.473)
c) Beste aktibo zirkulatzaila batzuk (+/-)	(704)	1.190
d) Hartzekodunak eta ordaindu beharreko beste kontu batzuk (+/-)	(31.850)	(221.763)
e) Beste pasibo zirkulatzaila batzuk (+/-)	22.016	24.795
f) Beste aktibo eta pasibo ez-zirkulatzaila batzuk (+/-)		1.260
4. Ustiapen-jardueren beste eskudiru-fluxu batzuk	2.300	10.781
c) Interesen kobrantzak (+)	2.300	10.781
5. Ustiapen-jardueren eskudiru-fluxuak	(3.425)	459.339
B) INBERTSIO JARDUEREN ESKUDIRU FLUXUAK		
6. Inbertsioengatiko ordainketak (-)	(29.912)	(50.456)
b) lbilgetu ukiezina	(514)	(1.008)
c) lbilgetu materiala	(29.398)	(49.448)
7. Desinbertsioengatiko kobrantzak (+)	-	-
8. Inbertsio-jardueren eskudiru-fluxuak	(29.912)	(50.456)
C) FINANTZAKETA JARDUEREN ESKUDIRU FLUXUAK		
9. Ondare-tresnengatiko kobrantzak eta ordainketak	31.308	39.135
c) Jasotako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak	31.308	39.135
10. Finantza-pasiboko tresnengatiko kobrantzak eta ordainketak	-	-
11. Finantzaketa-jardueren eskudiru-fluxuak	31.308	39.135
E) ESKUDIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/MURRIZKETA GARBIA	(2.029)	448.018
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren hasieran	1.566.320	1.118.301
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren amaieran	1.564.291	1.566.320



KUDEAKETA TXOSTENA





I. KUDEAKETA AKADEMIKOA

1. KUDEAKETA AKADEMIKO NAGUSIA: ZUZENDARITZA ORGANOA

1.1. Zuzendaritza Batzordea

2013. urtean zehar honakoek osatu dute Musikeneko Zuzendaritza Batzordea: Patricio Goialde [Kudeatzaile Akademikoa], Miren Iñarga [Irakaskuntza Plangintzarako Zuzendariordea], María José Cano [Kanpo-Harremanetarako Zuzendariordea] eta Izaskun Etxebeste [Idazkari Akademikoa].

Zuzendaritza Batzordeak kudeaketa akademikoarekin zerikusia duten gai guztiez arduratu da, astean edo bi astetik behin egiten dituen bileren bitartez. Bilera horien aktek erakusten dute organo honen jarduera eta erabaki esparrua.

Barne jardueraz gain Musikeneko zuzendaritzak ikastegia hainbat erakunde eta kongresutan ordezkatu du, deialdia egin duten bileretara bertaratuz:

- Irakaskuntza Artistikoen Goi Mailako Kontseilua (Hezkuntza, Kultura eta Kirol Ministerioa): batzorde iraunkorraren bilerak eta osoko bilkurak (Madril, martxoak 13; apirilak 15; apirilak 25; abenduak 18)
- Irakaskuntza Artistikoen Goi Mailako Ikastegien Elkartea (ACESEA): urteko batzarra (Valladolid, otsailak 8-9)
- Musikaren Aholku Kontseilua (Eusko Jaurlaritzaren Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta Kultura Saila) (maiatzak 16; azaroak 4)
- "El jazz en España" I Kongresua: Valentzia (azaroak 28-30).

1.2. Sailak

2012-2013 ikasturtearen amaieran Musikeneko Sail Zuzendaritzak berri ziren irakasleen arteko bozketa prozedura baten bitartez, Araudi Organikoak 42. atalean jasoa. Prozesu honen ondorioz honako irakasleek zuzentzen dituzte Sailak:

- Teklatu instrumentu eta kantu Saila: Javier González Sarmiento.
- Haize eta perkusio instrumentuen Saila: Rodolfo Epelde Cruz.
- Hari instrumentuen Saila: Aitzol Iturriagagoitia Bueno.
- Analisi, Zuzendaritza, Konposizio eta Teknologien Saila : Ramón Lazkano Ortega.
- Jazz Saila: Joaquín Chacón Sánchez
- Pedagogia, kultura eta pentsamendua eta Gorputz Tekniken Saila: Isabel Díaz Morlán.

1.3. Arloko koordinatzaileak

Karguan mantendu dira Ikerketa Koordinatzailea (Josu Okiñena) eta Orkestra Ikasketen Koordinatzailea (Jesús Echeverría).

1.4. Ikastegiaren Kontseilua



Araudi Organikoak adierazten modura, Ikastegiaren Kontseiluak hiru bilera egin ditu 2013. urtean zehar (otsailak 4, maiatzak 20 eta abenduak 4), urtean hiru bilera egitera derrigortzen baitu. Bilera horien aktatan ikus daiteke zein gai landu diren eta zein erabaki hartu, organo honi dagozkion eskumenen barruan.

Aipatu Ikastegiaren Kontseilua, Araudi Organikoaren 31. atalari jarraiki, honela dago osatua:

- Alicia González (Giza Baliabideen Kudeatzailea)
- Idoia Aguirre (Ekonomia eta Aurrekontuetarako Kudeatzailea)
- Patricio Goialde (Kudeatzaile Akademikoa)
- Miren Iñarga (Irakaskuntza Plangintzarako Zuzendariordea)
- María José Cano (Kanpo-Harremanetarako Zuzendariordea)
- Izaskun Etxebeste (Idazkari Akademikoa)
- Guillermo McGill (Irakasleen Ordezkarria)
- Eva Pereda (Irakasleen ordezkaria)
- Enrique Gamboa (Administrazio eta Zerbitzuetako Langileen ordezkaria)
- Iraide Ansorena (Ikasleen ordezkaria)
- Lucía Otaegi (Ikasleen ordezkaria)

2. KUDEAKETA AKADEMIKOA: IKASKETA PLANAK, IKASLEA, IRAKASLEAK

2.1. Nahitaezko irakasgaiak

2013. urtean zehar bi ikasketa-plan ezberdin izan ditugu Musikene: LOGSE plana (desagertzeko) eta LOE plana (Bolonia). 2012/2013 ikasturtean, espezialitate guztietako lehen hiru mailetako ikasleek ikasketa-plan berriaren arabera ikasi dute, eta 4. Mailako ikasleek, berriz, plan zaharraren jarraibideen arabera. 2013/2014 ikasturtean Musikeneko espezialitate guztiak LOE (Bolonia) planaren arabera eman dira, LOGSE planean bost urteko iraupena zuten espezialitateak izan ezik (Konposizioa eta Zuzendaritza).

Bi plan horietan finkatutako nahitaezko irakasgaiak eman dira. LOE Planaren arabera, irakasgai horiek honako espezialitateen barruan txertatuta egon dira:

- Interpretazioa: Akordeoia, Harpa, Kantua, Klarineta, Kontrabaxua, Fagota, Flauta, Jazza (Baxu Elektrikoa, Bateria, Kantua, Kontrabaxua, Gitarra, Pianoa, Saxofoia, Tronboia, Tronpeta), Oboea, Organoa, Perkusioa, Pianoa, Saxofoia, Tronboia, Tronpeta, Tuba, Txistua, Biola, Biolina, Biolontxelo.
- Konposizioa
- Zuzendaritza
- Pedagogia

2.2. Hautazko irakasgaiak

Nahitaezko jakintzagaietan eskainitako prestakuntza osatzen duten hautazko irakasgaiak ere eskaintzen ditu Musikenek. Eskaintza horrek hainbat esparru hartzen ditu barne, instrumentu-arloko jakintzagaiak zein beste zeharkakoago batzuk, hala nola hizkuntzak, teknologiak edo gorputz-teknika zehatzak. Joan den ikasturtearekin alderatuz hautazko irakasgaien guztizko kopurua ez da aldatu.

2.3. Irakasleak



2013/2014 ikasturtean 166 irakasle izan ditu Musikenek, horien artetik erdiak lanaldi osoa egiten ez badu ere; gure irakasle batzuen profil berezia dela eta gertatzen da hori, irakaskuntzan aritzeaz gain beren ibilbide profesionala garatzen dutelako interpretatzaile gisa.

Irakasleen jatorriari dagokionez, 2013/2014 ikasturtean %51 Euskal Autonomia Erkidegokoa, Nafarroakoa edo Ipar Euskal Herrikoa da edo bertan bizi da. Gainerako %49, berriz, eremu geografiko horretatik kanpokoa da.

Jakintzagaien artean, %36k instrumenturen bat irakasten du, eta %64k, berriz, oinarrizko prestakuntza, espezialitateko nahitaezko irakasgaiak (instrumentuaz bestelakoak), metodologia eta ikerketa edota hautazko irakasgaiak irakasten ditu. Halaber, irakasle batzuek lanaldi mistoa egiten dute (lanaldiaren zati bat instrumentua irakasten ematen dute, eta beste zati bat arestian adierazitako irakasgaiak ematen).

2.4. Sarrera-probak

2013-2014 ikasturterako sarrera probak egiteko izen ematea 2013ko martxoan, apirilean eta maiatzean egin zen; 239 ikaslek eman zuten izena guztira, aurreko ikasturteekin alderatuz igoera adierazten duelarik (231 izen-emate 2012-2013 ikasturtean; 195 izen-emate 2011-2012 ikasturtean; 205 izen-emate 2010-2011 ikasturtean). Zenbateko hori Musikenek sortzen duen interesaren eta ikastegiaren kanpo-irudia nolabait normalizatu denaren adierazgarri da.

Inskribatutako ikasle guztietatik, 71k lortu zuten plaza Musikeneko lehen ikasturtea egiteko, eta 12 plaza geratu ziren bete gabe, hautagaiek eskatutako maila egiaztatu ez zutelako edota, kasuren batean, hautagairik inskribatu ez zelako. Hutsik geratutako plazak beste ikastegi batzuetan matrikulatutako ikasleen espedienteen leku-aldaketekin bete ziren, horretarako 36 eskaera jaso zirelarik.

2.5. Ikasleak

2010/2011 ikasturtean, ikasle kopurua 341 izen zen; 2011/2012 ikasturtean guztira 333 izan ziren; 2012/2013 ikasturtean 322; 2013/2014 ikasturtean, ikasleen kopurua 316 da (datu horietan Erasmus ikasleak jasotzen dira). Modu horretara, beraz, Hezkuntza Sailak ikasleen kopurua pixkanaka murrizteko bere garaian hartu zuen erabakia bete egin da, ikasleen erreferentziazko oinarrizko plantilan (IEOP) Musikeneko ikasleen gehieneko kopurua 326 izango zela ezarri baitzuen.

1 Taula: matrikulatutako ikasleak espezialitateka (2013/2014)

Espezialitatea	1go maila	2. maila	3. maila	4. maila	5 maila	GUZTIRA
Akordeoa	1	2	2	3	-	8
Biola	4	4	5	3	-	16
Biolina	8	7	8	8	-	31
Biolontxelo	4	4	4	3	-	15
Fagota	2	2	2	1	-	7
Flauta	2	3	2	1	-	8
Gitarra	2	4	0	2	-	8
Harpa	1	0	3	1	-	5



musikene

Jazza (Bateria)	2	2	2	3	-	9
Jazza (Baxu elektrikoa)	2	1	4	1	-	8
Jazza (Gitarra)	2	2	2	2	-	8
Jazza (Kantua)	2	2	2	2	-	8
Jazza (Kontrabaxua)	2	1	1	4	-	8
Jazza (Pianoa)	1	2	2	2	-	7
Jazza (Saxofoia)	2	2	2	3	-	9
Jazza (Tronboia)	2	2	1	1	-	6
Jazza (Tronpeta)	2	2	2	1	-	7
Kantua	2	3	2	2	-	9
Klarinetea	2	2	2	3	-	9
Konposizioa	1	4	3	3	4	15
Kontrabaxua	0	2	1	0	-	3
Koro zuz.	1	1	0	0	1	3
Oboea	1	2	2	2	-	7
Organoa	0	0	2	0	-	2
Orkestra zuz.	1	2	2	1	3	9
Pedagogia	4	5	2	2	-	13
Perkusioa	2	3	2	1	-	8
Pianoa	6	8	5	8	-	27
Saxofoia	2	2	2	2	-	8
Tronboia	2	3	0	0	-	5
Tronpa	3	2	4	1	-	10
Tronpeta	2	2	2	1	-	7
Tuba	1	1	1	1	-	4
Txistua	1	1	1	0	-	3
GUZTIRA	72	85	76	68	8	309

2. taula: Erasmus egitasmoaren ikasleak (2013/2014)

Erasmus IN ikasleak

Erasmus ikasleak	Guztira	Iraupena
Tronpeta	1	Ikasturte osoa
Fagota	1	1go lauhilekoa
Biolontxelo	2	1go lauhilekoa/2. lauhilekoa
Biolina	1	1go lauhilekoa
Musikologia	1	Ikasturte osoa
Klarinetea	1	Ikasturte osoa
GUZTIRA	7	



Erasmus OUT ikasleak

Erasmus ikasleak	Guztira	Iraupena
Klarinetea	1	1go lauhilekoa
Tronpa	1	Ikasturte osoa
Fagota	1	Ikasturte osoa
Konposizioa	1	1go lauhilekoa
Jazz Gitarra	1	Ikasturte osoa
GUZTIRA	5	

3. taula: Musikeneko ikasleen jatorria geografikoa (2013/2014)

Jatorri geografikoa	Ehunekoa
Erkidego Autonomoa	%33
Nafarroa	%8
Iparraldea	%2
Beste Erkidego batzuk	%51
Atzerriko herrialdeak	%6

4. taula: Musikeneko ikasle kopuruaren eboluzioa ikasturteka

Ikasturtea	Ikasle kopurua
2001/2002	54
2002/2003	147
2003/2004	235
2004/2005	285
2005/2006	332
2006/2007	353
2007/2008	360
2008/2009	365
2009/2010	378
2010/2011	341
2011/2012	333
2012/2013	322
2013/2014	316

5. KANPO JARDUERAK

2013. urtean zehar Musikenek jarduera publikoak ugaritu ditu, María José Cano, Kanpo Harremanetarako Zuzendariordearen ardurapean.

Honakoak izan dira jardueren esparru nagusiak:

- Euskadiko Orkestra Sinfonikoa (elkarlanerako lehentasunezko hitzarmena)
 - o 74 ikaslek parte hartu dute OSEren abonuko egitarauan (2013ko maiatza eta urria).



musikene

- Musikeneko ikasleek orkestra zuzendaritza praktikak egin dituzte hiru zuzendari gonbidaturekin.
- Jazzeko 7 ikaslek hartu dute parte "Kontzertuak Familian" zikloan.
- 3 eskola magistral.

- Jazzaldia
 - Hitzarmena sinatu da, urtero berriztagarria.
 - Ikasleek osatutako hiru taldek parte hartu zuten 2013ko Jazzaldian.
 - Ivo Pogorelich-ek Musikenen emandako eskola magistrala (Jazzaldiaren zuzendariaren bitartez kudeatua).

- Musika Hamabostaldia
 - Hitzarmena sinatu da, urtero berriztagarria.
 - Irekiera ekitaldian talde batek parte hartu zuen eta Gazte Interpretatzaileak Zikloan berriz lau bakarlarik edo taldek .

- Musikagileak – Euskal Herriko Musikagileen Elkarteak
 - Hitzarmena sinatu da, urtero berriztagarria.

- Bilbao Orkestra Sinfonikoa
 - Elkarlanerako hitzarmena sinatu da
 - 17 ikaslek parte hartu dute abonuko egitarauetan (azaroa eta abendua).

- Smash Jaialdia
 - Elkarlanerako hitzarmena sinatu da
 - Musikenen lau eskola magistral antolatzea

- "Emakumeak Musikan" Jaialdia (Getxo)
 - Musikeneko Konposizio eta Interpretazio espezialitateetako ikasleek hartu dute parte.

- Ezmugak Kolektiboa (Irun)
 - Musikeneko ikasleen hiru obra estreinatu eta interpretatu ziren, Jorge Oteiza eskultorearen inguruko jarduera batean.

- Kuraia Jaialdia
 - Eskola magistral bat

- Musikenez kanpoko irakasle eta interpretatzaileek emandako eskola magistral eta hitzaldien zerrenda:
 - Martin Frost: klarinetea (EOS)
 - Fabio Brum: tronpeta
 - Jean-Leon Cohen: pianoa
 - Sergei Krylov: biolina (EOS)
 - Trío de Magia
 - Ivo Pogorelich
 - David Llavata
 - Daniel Ott
 - Bertrand Chavarría-Aldrete



- Aleph Gitarrenquartet
- Manuel Hidalgo
- Ensemble Intercontemporain de París

- Kontzertuen ekoizpena

Kontzertuen ekoizpenaren barruan, ikastegiko ikasleek eginak, bi motatako kontzertuak bereizten ditugu: bakarlariak edo ganbera taldeak, eta Orkestra Ikasketen Programaren barruko taldeak. Guztira 67 kontzertu egin dira eskoletako ohiko espazioetatik kanpo, hainbat lekutako eszenatoki ezberdinetan, ikasleek eginak eta Musikenek programatu eta kudeatuak.

- Kanpo kontzertuen zerrenda

- Saxofoi ensemblea (Elgoibar, urtarrilak 15)
- Adsax (Deustuko Unibertsitatea, otsailak 9)
- Paula Lueje (Nafarroako Unibertsitatea, otsailak 14)
- Jazz Hirukotea (Ayete Ikastetxe Nagusia, Donostia, otsailak 14)
- Omaggio Hirukotea (Kutxa aretoa, Donostia, otsailak 15)
- Musikeneko Orkestra Sinfonikoa (Kursaal Auditorioa, otsailak 22)
- Musikeneko Orkestra Sinfonikoa (Arriaga Antzokia, otsailak 24)
- San Sebastián Hirukotea (Kutxa aretoa, Donostia, martxoak 1)
- Hainbat interpretatzaile (Musika-Música Jaialdia, Euskalduna jauregia, martxoak 1-3)
- Crumb Laukotea (Nafarroako Unibertsitatea, martxoak 7)
- Jazz Konboa (Kontzertua Familiar, Kursaal, martxoak 9)
- Banda Sinfonikoa (Hondarribia, martxoak 10)
- Kantu interpretatzaileak (Pasaia, martxoak 11)
- Albéniz Hirukotea/D'Arpeggio Boskotea (Pasaia, martxoak 12)
- Elola Hirukotea (Pasaia, martxoak 13)
- Saxofoi ensemblea (Pasaia, martxoak 14)
- Metal taldea (Pasaia, martxoak 15)
- Crumb Laukotea (Sala Kutxa, Donostia, martxoak 15)
- Jazz konboa (Donostia 2016, martxoak 20)
- LAL Hirukotea (Colegio Mayor Ayete, martxoak 20)
- Adsax (Teatros del Canal, Madril, martxoak 24)
- Sinfonietta (Victoria Eugenia, Donostia, martxoak 24)
- Shiro Boskotea (Kutxa aretoa, Donostia, apirilak 12)
- Ciklus Ensemble (Campos Elíseos Antzokia, Bilbo, apirilak 14)
- Hainbat interpretatzaile (Emakumeen Jaialdia, Getxo, apirilak 14)
- Saxofoi ensemblea (Lasarte, apirilak 17)
- Bost Wind (Bilbao Musika, apirilak 18)
- Doinu Eder Boskotea (Nafarroako Unibertsitatea, apirilak 19)
- Gitarra eta biolin interpretatzaileak (Hondarribia, apirilak 20)
- Klarinete taldea (Campos Elíseos Antzokia, Bilbo, apirilak 21)
- Kantu interpretatzaileak (Ayete Ikastetxe Nagusia, apirilak 23)
- Kantu interpretatzaileak (Bilbao Musika, apirilak 24)
- Skala Brass (Bilbao Musika, apirilak 25)
- Jazz ahotsa (Nafarroako Goi Mailako Kontserbatorioa, apirilak 25)
- Metal taldea (Logroño Kontserbatorioa, apirilak 26)
- Adsax (Campos Elíseos Antzokia, Bilbo, apirilak 28)
- San Sebastián Hirukotea (Fundación Juan March, Madril, apirilak 28-29)
- Jazz ahotsa (Victoria Eugeniako club Aretoa, apirilak 29).



musikene

- Jazz konboa (Bilbao Musika, maiatzak 2)
- Saxofoi ensemblea (Sala Kutxa, Donostia, maiatzak 3)
- Orkestra Sinfónikoa (EOSaren egoitza, Donostia, maiatzak 10)
- Saxofoi ensemblea (Elgoibar, maiatzak 11)
- Musikene Big Band (Teatro Campos Eliseos, Bilbo, maiatzak 12)
- Skala-Brass (Nafarroako Unibertsitatea, maiatzak 14)
- Perkusio ensemblea (Hondarribia, maiatzak 16)
- Biolontxelo interpretatzaileak (Ikerketari Euskadi Saria. Lehendakaritza, Gasteiz, ekainak 11)
- Piano-biolontxelo duoa (EHUko Uda Ikastaroak, ekainak 25)
- No Güeif Quartet (Donostiako Jazzaldia, uztailak 25)
- Díaz y Ramos Quartet (Donostiako Jazzaldia, uztailak 26)
- Four Corner Quintet (Donostiako Jazzaldia, uztailak 27)
- Adsax (Musika Hamabostaldia, Donostia, abuztuak 1).
- Nikola Tanaskovic (Musika Hamabostaldia, abuztuak 19)
- Stimmung Hirukotea (Musika Hamabostaldia, abuztuak 21)
- Crum Laukotea (Musika Hamabostaldia, abuztuak 22)
- Valentina Casades (Musika Hamabostaldia, abuztuak 23)
- Cuarteto de Saxofones (EHU, Informatika Fak., urriak 18)
- Banda Sinfonikoa (Hondarribia, urriak 20)
- Hainbat interpretatzaile (C. A. Linale-ri omenaldia, Donostia, azaroak 12)
- Maldataskull Jazz (Ayete Ikastetxe Nagusia, azaroak 20)
- Musikene Big Band (Lugaritz Kultur Etxea, Donostia, azaroak 22)
- Orkestra Sinfonikoa (Jesús Guridi Kontserbatorioa, Gasteiz, azaroak 23)
- Hainbat interpretatzaile (Kontzertua Familian, Kursaal, azaroak 30)
- Hainbat interpretatzaile (Oteiza Animal Fronterizo Jaialdia, Irun, azaroak 30)
- Saxofoi Laukotea (EHU, Empresariales, abenduak 11)
- Saxofoi Laukotea (Gipuzkoako Foru Aldundia, Boluntarioei Sariak, abenduak 12)
- Sinfonietta (Teatro Principal, Donostia, abenduak 14)
- Perkusio Ensemblea (Gasteiz, Lehendakaritza, abenduak 20)



II. GIZA BALIABIDEEN KUDEAKETA

Giza baliabideen esparruan 2013. urtean ez da aipatzeko lan gatazkarik sortu, salbuespen izanik 166 irakasle eta 19 administrazio eta zerbitzuetako langile dituen Musikene bezalako ikastegi batean sortzen diren garrantzi gutxiko gertakariak, eguneroko jardueraren ondorio. Egoera hori urte amaiera arte mantendu da; abenduan, aurrekontua doitzeko helburuz lan baldintzen funtsezko aldaketarako prozedura abiarazi beharra dagoela jakinarazten denean, egoera aldatu egiten da; lehenengo ondorioa prozedura hori bideratzen den bitartean Hitzarmenaren negoziazioa etetea izan da.

Langileei dagokienez, aipatzekoa da alde batetik irakasle kopurua handitzen dela, 2012/2013 ikasturtean 164 izanik 2013/2014 ikasturtean 166 baitira, arrazoi ezberdinen ondorio: batetik Ikasketa Planean egindako aldaketen ondorioz derrigorrezko irakasgai bat irakasteko irakasle berri bat, eta bestetik eszedentzian baina lanpostu gordeta zuten hainbat irakaslek itzultzea eskatu izana. Administrazio eta Zerbitzuetako langileei dagokienez, bi kontratu egin dira bi langile ordezkatzeko, bat amatasunagatik eta bestea aldi baterako ezintasunagatik.

Gatazka judizialei dagokienez, Comisiones Obreras sindikatuak, Musikeneko Enpresa Batzordean gehiengo duenak, GEPen Gatazka Kolektiboan demanda jarri aurreko kontzilioz edo bitartekaritza eskaera egin du, Musikene bere langileei aparteko ordainsaria kentzeko erabakia ezeztatu eta bidegabe aitortu dadin eskatuz. Otsailaren 6an Adiskidetze-ekitaldia egin zen, adostasunik gabe.

Gatazka Kolektiboaren demandak sindikatuak esparru guztietan, hezkuntzan barne, elkarrekin egiten ari diren sindikatu-jardueran kokatu behar da. Hala ere, demanda mota hauek egintzak preskribatu ez dezaten egiten dira, Auzitegiek ez baitute erabakirik ematen gai honi buruz Auzitegi Konstituzionalak 20/2012 Errege Lege-Dekretuaren Konstituzio-kontrakotasuneko Helegitea eta Auzitegi arruntek aurkeztutako konstituzio-kontrakotasuneko auzia ebatzi arte.

2013. urtean Giza Baliabideen kudeaketak Musikeneko Hitzarmen Kolektiboaren negoziatioari eman zion arreta batik bat. Batzordearekin bilerak modu baketsuan garatu dira esperotako bizkortasuna lortu den ez arren, hainbat egoera direla eta; egunak jartzeko zailtasuna edo sindikatu ordezkarien estrategia dela eta, hain zuzen ere Hitzarmenaren artikulua bakoitza xehetasun handiz eztabaidatzekoa, harik eta, Kudeaketa Batzordearen eskariz prozesuak bizkorrago aurreratu behar zuela erabaki zen arte. Hori dela eta ia amaitua dago Administrazio eta Zerbitzuetako Langileen baldintza orokorren arautzea eta egiteke dago irakasleei dagokien arautzea, batez ere lan-klasifikazioari dagokiona.

2013ko abenduaren 16tik, ordea, hain zuzen ere Kudeaketa Batzordeak Enpresa Batzordeari eta ondoren langileei hainbat bileren bitartez aurrekontua doitzeko neurriak hartu beharra dagoela jakinarazi dietenean, Hitzarmenaren negoziatioa eten egin da erabat.

Egoera ikusita eta Hitzarmenaren negoziatioan nahastu behar ez direla ulertuz, joan den martxoaren 4an, Kudeaketa Batzordeak oraindik inongo neurriak hartu gabe, bi aldeek negoziatioarekin jarraitzea erabaki dute. Ondorioz bilera egutegia ezarri da asteroko maiztasunaz, datorren udara aurretik Hitzarmena amaitzeko helburuz.



III. KUDEAKETA EKONOMIKOA

1. 2013ko URTEKO KONTUAK

2012 ekitaldi amaieran erregistratu zen ordainsarien aurrerapena ezeztatu da. Musikeneko langileei ordaindu zitzaizen 2012ko abenduko aparteko ordainsariari zegokion zenbateko hori, eta 2013an kendu da.

Bestalde, bezeroen kontuaren egoera erregularizatu da (matrikulak), Musikeneren hasieratik pilatutako zenbateko kobraezina ezabatuz (46.192 euro).

2. 2013ko AURREKONTUAREN BETETZE MAILA

EAEan 2012 ekitaldiko aurrekontua luzatu zen. Fundazioaren Patronatuak Musikenerentzat onartu zuen aurrekontu egitasmoan 2012ko abenduko aparteko ordainsariari zegokion zenbatekoa kendu zen.

En la CAE se prorrogó el presupuesto del ejercicio 2012. El Patronado de la Fundación aprobó un proyecto de presupuesto para Musikene en el que se detrajo el importe correspondiente a la paga extraordinaria de diciembre de 2012.

2.1. DIRU-SARRERAK

EUSKO JAURLARITZAREN EKARPENA

Eusko Jaurlaritzak 2013 ekitaldirako onartutako ekarpenaren zenbatekoa 8.234.208 eurora iritsi da.

8.202.900 euro ustiapen-gastuetarako dira eta 31.308, berriz, inbertsioetarako. Lehenengo erabilpena 2012 ekitaldiko diru-laguntzaren zenbatekoaren arabera egin zen, eta gainontzekoak benetan onartutako zenbatekoa lortu arte doitu ziren. Hona hemen ordainketen egutegia:

- 13-1-29: 2.395.250 €.
- 13-5-29: 1.951.538 €.
- 13-7-20: 1.935.882€.
- 13-10-18: 1.951.538 €.

BESTELAKO DIRU-LAGUNTZAK

ERASMUS: 2012-2013 ikasturtea erabat erregularizaturik dago. Europako Hezkuntza Programen Erakunde Autonomoak 2013-2014 ikasturterako onartu zen laguntza soilik jaso da; aldeko saldoa dago 9 ikaslerentzat mugikortasun laguntza jaso arren azkenik 5i bakarrik eman zaielako diru-laguntza.

IKASLEEN KONTZERTUAK: ikasleek ematen dituzten kontzertuak gora egiten jarraitzen du eta aurreikusi zen zenbatekoa gainditu da.



MATRIKULAK

Aurre ikusitako zenbatekoa gainditu da matrikulazio tasak igo direlako.

BESTELAKO DIRU-SARRERAK

SARRERA PROBAK ETA ZIURTAGIRIAK: aurreikusitako zenbatekoa gainditu da.

BESTELAKOAK: fotokopiagailuaren txartelen eta CD eta eskuliburuaren salmentak sortzen duten zenbatekoa hartzen du barne. Kasu honetan ere 2013rako aurreikusitako zenbatekoa gainditu da.

DIRU-SARRERA FINANTZARIOAK

Ez da aurreikusitako zenbatekora iritsi, diruzaintza maila eta interes tipoen jaitsiera dela eta.

2.2. INBERTSIOAK

INSTRUMENTUAK: ez da instrumenturik erosi

DOKUMENTU FUNTSA: Musikeneko Mediateka eta Orkestraren dokumentu funtsa handitu egin da 20.668 eurotan, aurreikusitako zenbatekoa ia.

BESTELAKO EKIPAMENDUAK: honakoak dira atal honen barne dauden kontzeptu nagusiak:

- Programa informatikoak: 514 euro
- Osagai informatikoak: 1.524 euro
- Altzariak: 1.869 euro
- Elektroakustika laborategiko ekipoak: 3.955euro
- Bestelakoak: perkusio elementuak, informatika gela, e.a., 1.382 euro.

2.3. GASTUAK

LANGILE GASTUA

2012ko abenduko ezohiko ordainsariaren zenbateko gordina ez da sartu 2013ko bigarren seihilekoan zehar kendu zelako Musikeneko langileen nominatik.

Aurrekontuetan azaltzen den zenbatekoa gainditu da urtearen azken hiruhilekoak eskola-orduak handitu direlako.

Azkenik, Gizarte Segurantzarako aurreikusi zen zenbatekora ez da iritsi irakasleen enplegu-aniztasunei dagozkien zenbatekoak berreskuratu direlako.

GASTU OROKORRA:

Benetako zenbateko osoak %1,6an gainditu du aurrekontuetan jasotakoa.

ALOKAIRUAK: Antigua Luberri Ikastetxearen alokairua kendu da eta honako zenbatekoak ordaindu dira:



- Miramar Jauregiaren Partzuergoa. 239.282 euro
- Udalaren Musika eta Dantza Eskola: 22.359 euro
- Easo Abesbatza: 22.469 euro
- Loiola Parrokia: 2.139 euro
- San Inazio Parrokia: 1.000 euro

KONPOKETAK ETA KONTSERBAZIOA: ez da aurrekontuan jasotako zenbatekora iritsi pianoen afinazioan eta instrumentuen mantentzean aurreztu delako batez ere.

ZERBITZU PROFESIONALAK: aurrekontuan jasotako zenbatekoa gainditu da batetik Musikeneko hitzarmen kolektiboa egiteko aholkularitza fakturengatik, aurrekontuan ez baitzegoen jaso, eta bestetik 2010ean hasi zen Orkestra Zuzendaritza irakaslearen hautaketa prozesua ezeztatzeke auziarengatik abokatu eta prokuradoreari egindako ordainketak direla eta.

ASEGURUAK ETA PREBENTZIOA: aurrekontuetan aseguruetan jasotako zenbatekotik ia %50^a aurreztu da.

HORNIDURAK: ez da aurreikusitako zenbatekora iritsi.

BESTELAKO ZERBITZUAK: %14ko desbideratzea gertatu da benetako zenbatekoaren eta aurrekontuetan jasotako zenbatekoaren artean, batez ere honako bi kontzeptuengatik:

- Lokomozio eta egonaldi gastuak: ikasleen bidaiak eta dietetarako aurrekontuan jasotako zenbatekoa gainditu da jarduerak ere handitu direlako
- Kanpotik ekarritako musikariak.

2.3. ONDORIOAK

Diru-sarrerei dagokienez, aurrekontuan jasotako zenbatekoa gainditu da batik bat ikasleek emandako kontzertuengatik jasotako diru-laguntzak direla eta, bai eta matrikulen zenbatekoa igo delako ere.

Inbertsioen zenbatekoa aurrekontura doitu da.

Gastuei dagokienez, aurrekontuan jasotako zenbateko osoaren %1era iristen ez den desbideratzea egon da.



DIRU-SARRERAK	AURREKONTUA	ERREALA
DIRU-LAGUNTZAK	8.251.208	8.283.408
EUSKO JAURLARITZAREN EKARPENA	8.234.208	8.234.208
BESTE DIRU-LAGUNTZA BATZUK	17.000	49.200
MATRIKULAK	372.000	433.840
BESTE DIRU-SARRERA BATZUK	31.100	37.706
FINANTZA DIRU-SARRERAK	4.000	2.300
		0
<u>GUZTIZKOA</u>	<u>8.658.308</u>	<u>8.757.254</u>
GASTUAK	AURREKONTUA	ERREALA
LANGILE GASTUAK	7.850.114	7.915.183
SOLDATAK	6.140.965	6.672.519
GIZARTE SEGURANTZA	1.709.150	1.662.699
ABENDUKO APARTEKO ORDAINSARIA		-420.035
EKIPAMENDUAK	31.308	29.912
MUSIKA TRESNAK	0	0
DOKUMENTU FUNTSA	21.308	20.668
BESTE EKIPAMENDU BATZUK	10.000	9.244
FUNTZIONAMENDU GASTUAK	776.886	789.462
ALOKAIRUAK	287.250	287.250
KONPONKETAK ETA KONTSERBAZIOA	44.236	41.796
ZERBITZU PROFESIONALAK	84.000	94.354
ASEGURU PRIMAK	33.000	17.850
HORNIDURAK	168.000	165.197
BESTE ZERBITZU BATZUK	160.400	183.015
		0
<u>GUZTIZKOA</u>	<u>8.658.308</u>	<u>8.734.557</u>



I ERANSKINA: MEDIATEKA

Mediateka

Modu labur eta sintetikoan aurkezten dugu Musikeneko Mediatekak 2013. urtean izan dituen fondo eta jarduerak.

Erabiltzaileak

	Erabiltzaileak
<i>2013an alta</i>	92
<i>Erabiltzaileak guztira (ab. 31n)</i>	1.584

Mediatekako fondoak

* (2013ko abenduaren 31n)

Mediatekako dokumentuak	Guztira
<i>Liburuak</i>	9.569
<i>Partiturak</i>	20.044
<i>CDak</i>	11.772
<i>DVDak</i>	1.174
<i>Bideoak</i>	70
<i>Binilo diskoak (33 rm)</i>	4.793
<i>CD-ROMak</i>	109
<i>Kaseteak</i>	42
<i>Aldizkariak (tituluak)</i>	237
<i>Mailegurik gabeko dokumentuak</i>	1.241
<i>Talde-artxiboaren partiturak</i>	1.139
<i>Bestelakoak</i>	87
<i>Argitaragabeko dokumentu artxiboa</i>	1.279
TOTAL	51.556

Katalogazioa

2013an katalogatutako dokumentuak eta sortutako autoritateak

Kontrol teknikoa (2013)	
<i>Autoritateen kontrola: erregistro berriak</i>	483
<i>Katalogatutako dokumentuak: deskribapen katalogafikoa, zigilatua, etiketatua, erregistroa eta lapurreten aurkako hagatxoak jartzea.</i>	1.236

Fondoan katalogazio egoera

Absys eta Filemaker-en katalogatutako fondoak eta katalogatzeke daudenak.



Katalogazioa	Dokumentuak
Absys-en katalogatutako dok.	34.482 dok.
Filemaker-en katalogatutako dok.	1.279 dok.
Katalogatutako dokumentuak guztira	35.761 dok.
Mediatekaren dokumentuak guztira	51.556 dok.
Katalogatzeke dauden dok.	15.795 dok.

Maileguak, itzulketak, kontsultak

Maileguak	Maileguak	Itzulketak
<i>Absys-ekin kontrolatutako maileguak</i>	10.116	10.228
<i>Word-ekin kontrolatutako CD maileguak</i>	1.011	
<i>2013an maileguak guztira</i>	11.127	

*Word bitartez kontrolatutako CD mailegu bolumena Absys programaren bitartez kontrolatutako maileguen %10a da gutxi gorabehera.

Opac*-en kontsultak (katalogoa)	
<i>2013 kontsultak guztira</i>	12.985
<i>Dokumentuak bisualizatzea guztira</i>	9.163

* Opac Mediatekaren kontsultarako on-line katalogoa da

Mediatekako erabiltzaileen sarrera kontrola

	Sarrera/irteera kontrola	Erabiltzaileak
2013	53.382	26.691

Taldeen artxiboa

2012/2013* ikasturtean zehar Taldeen Artxiboak 10 talde handiren jardueraren beharrei erantzun zien; 18 egitarau aurkeztu ziren guztira 114 obra programatuz, beheko taulan adierazten den moduan.

Taldea / irakasgaia	Egitarauak	Obra kop.	(Alokairuak)
<i>Orkestra Sinfonikoa</i>	3	9	<i>2*</i>
<i>Banda</i>	2	10	
<i>Metal Ensenblea</i>	1	9	
<i>Zurezko instrumentuen Ensenblea</i>	1	4	
<i>Sinfonietta</i>	2	9	<i>7*</i>
<i>Entsegua/konposizio 5. Mailako ikasleek grabazioa</i>	1	2	
<i>Orkestrazio lanen irakurketa</i>	2	16	
<i>Orkestra zuzendaritza Orkestra</i>	3	11	
<i>Big-band</i>	2	29	
<i>Big-band errepertorioaren irakurketa</i>	1	15	
Guztira	18	114	<i>(9)*</i>

(Datuak azken ikasturtetik hartu dira, ez urte naturaletik)

* Maileguan hartu diren obra kopurua aurreko zutabeen zenbatu da.



Filemaker-en datu-basea

- Mediatekako datu-base nagusiak, katalogazio programaz gain, Filemaker datu kudeatzailearekin kontrolatzen dira. 2013an ondoan agertzen diren datu bolumena lortu zen*:

Datu-basea	Azalpena	Dok. kop.
Argitaragabekoak	<i>Ikastegiaren jarduerak sortzen dituen dokumentuak, argitaratu gabeak</i>	1.279
Aldizkariak	<i>Musika-aldizkarien datu-basea</i>	215
Agenda	<i>Mediatekako direktorioa</i>	1.368
Argitaletxeak	<i>Argitaletxe eta musika saltokiei buruzko informazioa</i>	941
Kontzertuak	<i>Musikeneko talde ezberdinek egindako kontzertuen informazio historikoa</i>	171
Eskaerak	<i>Mediatekako eskaeren kudeaketa (2012-2013 ikasturtea)</i>	83
GUZTIRA	Filemaker-en datu baseetan fitxak guztira	4.057

* 2014/3/13ko datuak

Bestelako jarduerak

- 2013. urtean zehar Musikeneko Mediateka honako elkarten kide izan zen: International Association of Music Libraries, Archives and Documentation Centres (**AIBM-IAML**), Asociación Española de Documentación Musical (**AEDOM**), Euskal Dokumentazio Musika Elkarteak (**EUDOM**), Artxibategi, Liburutegi eta Dokumentazio Zentroetako Profesionalen Euskal Elkarteak (**ALDEE**), Asociación Americana de Archiveros de Orquestas Profesionales (**MOLA**) eta Major Orchestra Librarians' Association".



II ERANSKINA: INFORMATIKA ZERBITZUAK 2013

Ekipamendua eta azpiegiturak

2013an, informatika eta komunikazio ekipoak mantentzeko berezko lanez gain, amortizazio epea 2013an betea zuten 8 ekipo berritzea proposatu zen, eta NAS (Synology DiskStation DS1512+) bat konfiguratu eta instalatu zen sareari biltegitirako euskarria eman ahal izateko.

Euskarria: gertakariak / eginkizunak

2013 urtean zehar Informatika Zerbitzuek guztira 354 gertakari/eginkizun artatu eta itxi zituen, batez beste 2 ordu eta 38 minutuz luzatuz gertakari txikien kasuan, eta 22 orduz gertakari/eginkizun guztien kasuan.

Durante 2013 los Servicios Informáticos atendieron y cerraron un total de 354 incidencias/tareas con una demora media de 2h:38m para incidencias menores y de 22 horas para el conjunto de las incidencias/tareas atendidas.

Garapenak / Berezko tresnak

2013an kudeaketa akademikoaren eta espazioen softwarea .NET 4.0 eta Crystal Reports 13.05 frameworketara moldatu zen, egungo eta etorkizuneko sistema operatiboekin bateragarri izango direla ziurtatuz .

PGA eta SIGE programen garapenarekin ere jarraitu zen arau akademiko eta ekonomikoetara moldatzeko, eta Musikenen egiten diren prozedura ezberdinen kudeaketa errazteko.

WEB / Posta elektronikoa

2013an zehar Musikeneren web gune eta tresnen ohiko mantentze eta eguneratze lanak egin ziren.

Aipatzekoa da Erakunde Web berria ekoiztu dela (www.musikene.net), eta ondorioz esparru berri horri egokitu zaizkio urteko zikloaren ohiko prozedurak.



2013ko EKITALDIKO URTEKO KONTUAK ETA KUDEAKETA TXOSTENA

EAEko Fundazioen ekainaren 17ko 12/94 Legearen 27. artikulua xedaturikoa betez, adierazitako egunean Euskal Autonomia Erkidegoko Goi Mailako Musika Eskolarako Fundazio pribatuaren Patronatua osatzen duten kideek 2013ko abenduaren 31n amaitutako ekitaldiaren Urteko Kontuak (Egoera Balantzea, Galeren eta Irabazien Kontua, eta Memoria) eta Kudeaketa Txostena egin dituzte; idazki honen aurreko erantsitako dokumentuek osatzen dituzte horiek.

Honekin ados daudela adierazteko sinatu dute, Donostian, 2014ko apirilaren 16an.

Cristina Uriarte Toledo
Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta
Kultura Saila

Itziar Alcorta Idiaquez
Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta
Kultura Saila

Olatz Garamendi Landa
Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta
Kultura Saila

M. Arantza Aurrekotxea Bilbao
Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta
Kultura Saila

Fco. Javier Alonso Aldama
Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta
Kultura Saila

Amaia Jauregiberri Goenaga
Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta
Kultura Saila

Josu Aguirre Goitia
Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta
Kultura Saila

Jesús Fernández Ibáñez
Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta
Kultura Saila

Gema González de Txabarri Miranda
Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta Kultur
Saila

Mireia Elkororibe Zenikaonandia
Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta
Kultura Saila

Clara Montero Tellechea
Hezkuntza, Hizkuntza Politika eta
Kultura Saila

Isuzko Izaguirre Loreño
EHME - Euskal Herriko Musika
Eskolen Elkartea

Iñigo Alberdi Amasorrain
Euskadiko Orkestra Sinfonikoa

Carlos Seco Revilla
EM "Jesús Guridi" Kontserbatorioa

Gotzon Arrizabalaga Picabea
EHU - UPV

Jon Bagües
Eresbíl

José M^a Echarri Campo
Donostiako Orfeoia



**FUNDACIÓN PRIVADA PARA EL CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA
DEL PAÍS VASCO – MUSIKENE**

**LIQUIDACIÓN DE LOS PRESUPUESTOS
DE CAPITAL Y DE EXPLOTACIÓN**

MUSIKENE
MEMORIA DE CUMPLIMIENTO PRESUPUESTARIO Y DE LEGALIDAD
EJERCICIO 2013

1.- PRESUPUESTO DE CAPITAL, EXPLOTACION Y OBJETIVOS PREVISTOS

La información del presupuesto inicial para el ejercicio 2013 tanto de capital como de explotación, corresponde al presupuesto para 2012 que fue prorrogado y las diferencias están calculadas respecto a esos importes.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

INBERTSIOAK INVERSIONES	AURREKONTUA PRESUPUESTO			EGINDAKOA REALIZADO	ALDEA DIFERENCIA	%
	HASIERAKOA INICIAL	ALDAKETA MODIFICACI.	EGUNERATUA ACTUAL			
I. USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXU NEGATIBOAK FLUJOS NEGATIVOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	----	----	----	1.879	(1.879)	***
II. INBERTSIO UKIEZIN, MATERIAL, ONDASUN HIGIEZIN ETA BESTE BATZUEN GEHIKUNTZA AUMENTO DE INVERSIONES INTANGIBLES, MATERIALES, INMOBILIARIAS Y OTRAS	39.135	----	39.135	29.912	9.223	76
1. IBILGETU UKIEZINA INMOVILIZADO INTANGIBLE	----	----	----	514	(514)	***
2. IBILGETU MATERIALA INMOVILIZADO MATERIAL	39.135	----	39.135	29.398	9.737	75
IV. PASIBO FINANTZARIOKO TRESNEN GUTXITZEA (ITZULKETA ETA AMORTIZAZIOA) DISMINUCIÓN DE INSTRUMENTOS PASIVO FINANCIERO (DEVOLUCIÓN Y AMORTIZACIÓN)	----	----	----	1.548	(1.548)	***
4. BESTELAKO ZORRAK OTRAS DEUDAS	----	----	----	1.548	(1.548)	***
INBERTSIOAK GUZTIRA TOTAL INVERSIONES	39.135	----	39.135	33.339	5.796	85

Euro / Euros

FINANTZAKETA FINANCIACION	AURREKONTUA PRESUPUESTO			EGINDAKOA REALIZADO	ALDEA DIFERENCIA	%
	HASIERAKOA INICIAL	ALDAKETA MODIFICACI.	EGUNERATUA ACTUAL			
II. INBERTSIO UKIEZIN, MATERIAL, HIGIEZIN ETA BESTE BATZUEN GUTXITZEA DISMINUCIÓN DE INVERSIONES INTANGIBLES, MATERIALES, INMOBILIARIAS Y OTRAS	----	----	----	----	----	***
III. JASOKO DIREN TRANSFERENTZIAK, DIRU-LAGUNTZAK, DOHAINTZAK ETA LEGATUAK TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS A RECIBIR	39.135	----	39.135	31.308	7.827	80
VII. ESKUDIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GUTXITZE GARBIA DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	----	----	----	2.031	(2.031)	***
FINANTZAKETA GUZTIRA TOTAL FINANCIACIÓN	39.135	----	39.135	33.339	5.796	85

El presupuesto de capital aprobado por el Patronato el 22 de julio de 2013 ascendió a **31.308** euros.

INMOVILIZADO INTANGIBLE:

- Programas informáticos: 514 euros

INMOVILIZADO MATERIAL:

- Equipos para procesos de información: 1.524 euros. Se han dado de baja del inmovilizado equipos por valor de 19.423 euros
- Otro inmovilizado material:
 - Fondo documental: 20.668 euros
 - Mobiliario: 1.869 euros. Se ha dado de baja mobiliario por valor de 1.010 euros
 - Equipos electroacústica: 3.955 euros
 - Otros: 1.382 euros

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Euro / Euros

GASTUAK GASTOS	AURREKONTUA PRESUPUESTO			EGINDAKOA REALIZADO	ALDEA DIFERENCIA	%
	HASIERAKOA INICIAL	ALDAKETA MODIFICACI.	EGUNERATUA ACTUAL			
I. PERTSONAL-GASTUAK GASTOS DE PERSONAL	9.337.000	----	9.337.000	8.335.218	1.001.782	89
1. SOLDATAK, LANSARIAK ETA ANTZEKOAK SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS	7.078.358	----	7.078.358	6.672.519	405.839	94
2. KARGA SOZIALAK ETA BESTE BATZUK CARGAS SOCIALES Y OTROS	2.258.642	----	2.258.642	1.662.699	595.943	74
II. FUNTZIONAMENDU-GASTUAK GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	670.000	----	670.000	789.460	(119.460)	118
2. KANPOKO ZERBITZUAK SERVICIOS EXTERIORES	670.000	----	670.000	789.460	(119.460)	118
GASTUAK GUZTIRA TOTAL GASTOS	10.007.000	----	10.007.000	9.124.678	882.322	91

Euro / Euros

DIRU-SARRERAK INGRESOS	AURREKONTUA PRESUPUESTO			EGINDAKOA REALIZADO	ALDEA DIFERENCIA	%
	HASIERAKOA INICIAL	ALDAKETA MODIFICACI.	EGUNERATUA ACTUAL			
I. NEGOZIO-ZIFRAREN ZENBATEKO GARBIA IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	372.000	----	372.000	433.840	(61.840)	117
2. ZERBITZU-EMATEAK PRESTACIONES DE SERVICIOS	372.000	----	372.000	433.840	(61.840)	117
II. USTIAPENENKO BESTELAKO DIRU-SARRERAK OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	44.000	----	44.000	37.706	6.294	86
IV. USTIAPENENKO TRANSFERENTZIAK ETA DIRU-LAGUNTZAK TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN	9.587.000	----	9.587.000	8.252.100	1.334.900	86
V. SARRERA FINANTZARIOAK INGRESOS FINANCIEROS	4.000	----	4.000	2.300	1.700	58
2. BALORE NEGOZIAGARRI ETA BESTELAKO FINANTZA-TRESNENAK DE VALORES NEGOCIABLES Y OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	4.000	----	4.000	2.300	1.700	58
VI. ORDAINTEKO KONTUEN GEHIKETA ETA KOBRATZEKO KONTUEN GUTXITZE GARBIAK AUMENTO CUENTAS A PAGAR Y DISMINUCIÓN CUENTAS A COBRAR NETOS	----	----	----	396.856	(396.856)	***
VII. USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXU NEGATIBOAK FLUJOS NEGATIVOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	----	----	----	1.876	(1.876)	***
DIRU-SARRERAK GUZTIRA TOTAL INGRESOS	10.007.000	----	10.007.000	9.124.678	882.322	91

La subvención para gastos de explotación aprobada por el Gobierno Vasco ascendió a 8.202.900 euros.

El capítulo de Gasto de Personal: 7.850.114 euros y 776.886 euros para Gastos de Funcionamiento.

GASTOS

Gastos de Personal:

- Dado que en el año 2012 se minoró este importe en el equivalente al importe bruto de la paga extraordinaria de diciembre de 2012 y se contabilizó como un anticipo de remuneraciones, este ejercicio se ha cancelado dicho anticipo y el importe se ha incluido en el gasto de personal.
- Cargas Sociales: se continua actualizando la situación de pluriempleo del profesorado

Otros Gastos de Explotación. Se ha superado el importe previsto, pero no alcanza el 2% del importe presupuestado y la desviación asciende a 12.576 euros.

**FUNDACIÓN PRIVADA PARA EL CENTRO SUPERIOR DE MÚSICA
DEL PAÍS VASCO – MUSIKENE**

**MEMORIA DEL GRADO DE CUMPLIMIENTO
DE LOS OBJETIVOS PROGRAMADOS**



OBJETIVOS PROGRAMADOS Y SU CUANTIFICACIÓN		GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PROGRAMADOS	
Objetivo	Magnitud prevista	Magnitud obtenida	Comentarios desviaciones
OFERTAR ESTUDIOS DE ENSEÑANZA MUSICAL DE GRADO SUPERIOR CURSO			
Nº ALUMNOS MATRICULADOS	326	316	
Nº PROFESORRES / AS	164	166	Finalización excedencias Nueva plaza de "Métodos de educación Musical, IV: Willems" Incompatibilidades
Nº HORAS LECTIVAS	45.390	45.940	Aplicación nuevo plan de estudios
Nº ACTIVIDADES ORQUESTALES	12	17	4 Orquesta Sinfónica 2 Banda Sinfónica 2 Big Band 2 Sinfonietta 7 Ensembles