

PLAN DE ACTUACIÓN TRIENAL- 2020-2022

INFORME DE SEGUIMIENTO

Antecedentes.-

El Pleno del Consorcio de la Zona Franca de Santander (CZFS) aprobó por unanimidad el vigente plan de actuación trienal 2020-2022 en su sesión del 13 de noviembre de 2020.

El Plan de Actuación contiene 2 condicionantes previos y 8 objetivos principales con sus correspondientes líneas de actuación.

El primero de los condicionantes tiene que ver con la autorización de endeudamiento por un importe máximo de 4 millones de euros. Los PGE para 2021 contemplaron tal autorización y el CZFS, una vez aquilatadas las necesidades reales de financiación, concertó sendos contratos de préstamo con las entidades Liberbank y Bankinter por importe de 2.400.000 euros (1.200.000 euros en cada entidad bancaria). El importe así obtenido se ha aplicado al programa de inversiones contemplado en la memoria del PAP 2021 : rehabilitación de los almacenes 3 y 5, demolición del almacén 10, instalación de rack de 3 tuberías de acero inoxidable autolimpiables desde el muelle de la Margen Norte hasta la terminal de graneles líquidos de ZFS, rehabilitación tanques 3 y 4, sustitución de lámparas convencionales por led, taller contenedor, inversiones de reposición, mejora y actualización de web y redes sociales, seguridad y formación.

El segundo de los condicionantes se refería a la fuente de financiación singular de las Zonas Francas conocida como Recurso Financiero. A finales de 2020, por primera vez, la Agencia Tributaria liquidó el recurso financiero correspondiente al ejercicio fiscal de 2018 por el importe de las cuotas del Impuesto de Sociedades ingresadas por las empresas con establecimiento en ZFS. A tal liquidación, el CZFS presentó alegaciones, recurso de reposición y, finalmente, reclamación económico-administrativa cuya resolución es parcialmente estimatoria lo que implicará un aumento de los ingresos por esta vía. No obstante, no conformes con el acuerdo de ejecución se ha planteado recurso ante el TEAR de Cantabria (pendiente de resolver). En conclusión, si se estima el criterio del CZFS los ingresos procedentes del recurso financiero podrían situarse en el entorno del cuarto de millón de euros anual. Y, lógicamente, se podrían ver

incrementados tanto por la mejora de resultados de las empresas ya establecidas en ZFS como por la instalación de nuevas compañías en nuestro recinto aduanero.

Análisis cualitativo del cumplimiento de los objetivos.-

Objetivo 1.- Aprovechar al máximo el potencial de las instalaciones del recinto de ZFS, poniendo en valor recursos, en este momento, inoperativos u ociosos.

De los 4 almacenes (de un total de 13) que apenas tenían actividad en los últimos 5 años, los almacenes 3 y 5, tras una inversión total próxima a 250.000 euros están arrendados por 5 años prorrogables al Gobierno de Cantabria como Espacio Coworking el primero y como depósito de colecciones artísticas el segundo. Por otra parte, tal y como se contemplaba en el PAP, el almacén 10 ha sido derribado y forma parte de la Oferta Pública Permanente de Arrendamiento del CZFS (sobre dicha parcela hay un cliente interesado). El almacén 6, por su parte, ha sido incluido en la citada Oferta Pública sin que hasta la fecha se haya registrado solicitud de ocupación.

Por último, la parcela generada al derribar el silo de Cementos Alfa y que cuenta con arqueta y tubería con conexión a muelle (obra realizada en el marco de este plan de actuación) también ha sido ofertada al mercado a través de Oferta Pública ya Permanente. Ha habido peticiones de información, pero aun no se ha registrado solicitud formal.

Objetivo 2.- Propiciar la instalación de empresas en Zona Franca Santander que aporten riqueza y empleo y se conviertan en generadoras de Recurso Financiero para el CZFS.

Como se ve este objetivo guarda relación del condicionante ya analizado. Se han puesto a disposición del mercado, 2 solares de 3.000 y 1.000 m² respectivamente, y una nave de 2 plantas de 1.100 m² por planta a través de una Oferta Pública de Alquiler, orientando los requisitos exigidos al objetivo propuesto.

Antes de acabar 2022 se espera tener instalada una nueva empresa en la parcela de 1.000 m², de modo que se conviertan en empresa generadora del Recurso Financiero. Los otros dos espacios siguen en oferta pública permanente.

Objetivo 3.-Potenciar los servicios de mayor valor añadido de la entidad.

Los tanques de graneles líquidos es la instalación que aporta más valor a nuestra propuesta de negocio. Durante muchos años se tuvo, prácticamente, un único cliente con un único producto

(lignosulfito). Se disponía de una tubería con conexión al muelle de Maliaño, que quedó en desuso en 2021 como consecuencia de las obras para acondicionar dichos muelles como terminal de ferries. Por otro lado, el cliente cesó en su actividad y dejó de utilizar nuestros tanques a finales de 2021. Ante esta situación, se abordó la inversión de 1,2 millones de euros en la obra para instalar 3 tuberías de acero inoxidable con sistema de autolimpieza desde el muelle de la Margen Norte a nuestras instalaciones gracias a la nueva concesión otorgada para los próximos 20 años. Igualmente, se acondicionaron los tanques 3 y 4, sustituyendo cúpula y procediendo a su pintado interior y exterior. Y en el plano comercial se ha procurado diversificar la cartera de clientes y productos, de modo que ya se ha hecho negocio con fertilizante líquido y hay compromisos firmes para almacenar aceites y melazas.

Objetivo 4.- Aprovechar oportunidades de negocio fuera del recinto ZFS.

En 2020 se adquirió la concesión por 15+5 años de una nave de 3.000 m² en la zona de Servicios Portuarios del Puerto de Santander. Tras una inversión de unos 350.000 euros en su rehabilitación y acondicionamiento, así como obtener la condición de depósito aduanero, desde mediados de 2021 se ocupó con cliente permanente para el almacenamiento de bobinas de acero y alambrión.

En estrecha colaboración con la Autoridad Portuaria de Santander se van visitando naves y parcelas a fin de valorar la conveniencia de ampliar nuestra oferta de servicios fuera del recinto fiscal.

Objetivo 5.- Explorar posibilidades de ampliación de ZFS en lugares de alto valor logístico.

Las opciones que se barajan tienen como marco espacial el Puerto de Santander y su zona de servicios.

En este sentido, la comunicación con la APS es fluida y permanente. Esta relación es provechosa con idea de ajustar los planes con los de la propia APS en torno a la denominada Ciudad del Transporte, la ZAL u otras concesiones en zona portuaria que caducan en los próximos años.

Objetivo 6.- Mantener altos niveles de solvencia y bajos niveles de endeudamiento.

Las inversiones realizadas han venido a potenciar el valor de nuestras instalaciones y a activar o poner en uso las que estaban ociosas, procurando de este modo nuevos ingresos.

Se ha reducido sustancialmente los gastos de explotación, sin considerar los de personal, y en especial los gastos de publicidad y propaganda. Se han revisado los contratos de servicios y

suministros para acceder a mejores ofertas económicas. Se han tomado medidas de ahorro y eficiencia energética.

En 2021, el ratio de liquidez arrojaba un resultado de 3,48 (entidad saneada), el de solvencia un 3,25 (muy solvente financieramente) y el de endeudamiento un 0,44 (endeudamiento bajo).

Objetivo 7.-Mejorar la difusión de las ventajas aduaneras y fiscales de ZFS.

La página web está siendo gestionando por empresa especializada externa, conjuntamente con las redes sociales (Instagram, Facebook y linkedin): La web se rediseñó y se tradujo al inglés.

Se mantuvieron contactos con la Sociedad de Desarrollo Regional de Cantabria (SODERCAN) para que en su página web 'Invert Cantabria' aparezca la ZFS, con sus características y una ventana a nuestra página web.

Se han mantenido encuentros institucionales y se han producido visitas de consejeros del gobierno autonómico (Vicepresidente, Economía, Industria, ...), Delegada del Gobierno, Clúster TERA (nuevas Tecnologías), presidente del Parlamento de Cantabria, Delegado de Hacienda, ICEX, etc...

Objetivo 8.- Incrementar la formación del capital humano.

Desde la perspectiva de una formación a demanda para el personal de producción, se les ha procurado una formación específica en el manejo del nuevo brazo hidráulico adquirido. Por su parte, el personal de Administración y Dirección han participado en cursos y webinar relacionados con la actividad aduanera, el funcionamiento de las terminales de graneles líquidos o el comercio internacional.

De la formación en materia de prevención de riesgos laborales se ocupa un servicio de prevención ajeno.

Santander, 20 de Julio de 2022

ESTADÍSTICA CUMPLIMIENTO SERVICIOS PÚBLICOS SG PLAN ESTRATEGICO

INFORME DE RESULTADOS SEGÚN DATOS ESTADÍSTICOS

En el Plan Estratégico 2020 -2022 se plantearon una serie de objetivos medibles. Estos años, 2020 y 2021, se han vivido en un entorno adverso (COVID, descenso del tráfico de mercancías en el Puerto de Santander, rotura de la cadena de suministros,...), las actividades del Consorcio de la Zona Franca de Santander, no han perdido de vista los objetivos planteados, especialmente los directamente dependientes de su gestión.

Destacan los siguientes resultados:

- En un principio, se observa una remarcada reducción en OTROS GASTOS DE EXLOTACIÓN, en el que no están incluidos los Gastos de Personal, de prácticamente un 25%, pasando de 814 a 615 (en miles de Euros).
- En línea con lo previsto, se ha acudido a financiación ajena a largo plazo con objeto de afrontar la inversión que se planteaba en el Plan Estratégico. Sin embargo, tal y como en el mismo se indicaba, no se ha solicitado el importe previsto, reduciendo su exigencia en 1.250 miles de € (reducción de casi el 35% sobre lo previsto). De hecho, el ratio de endeudamiento previsto era del 0,565 (Exigible / Patrimonio Neto), quedando en 0,44 al final de 2021.
- La inversión a realizar fue demorada de manera discrecional, dada la coyuntura económica general, si bien se vienen acometiendo distintas actividades, cuyo importe asciende a la cantidad de 2.215 (en miles de Euros) a 30/06/2022: reparación de tanques, implantación nave en Polígono industrial de WISSOCQ, remodelación del almacén 3 y 5 para nuevos usos y cliente, instalación tuberías con servicio a muelle, ...
- En cuanto a los ratios de plazos en el Departamento de Contrataciones, se han cumplido los previsto. Este tema es esencial en cuanto a la puesta en valor de las inversiones, con la prioridad demandada por el mercado y las exigencias de los clientes potenciales. Se ha usado el Procedimiento Abierto Simplificado.
- Se han cumplido los plazos en cuanto a la confección de los estados y al cumplimiento de otras formalidades y obligaciones, ya sea de carácter financiero o no, exigidas por otros organismos a efectos de fiscalización,....
- En relación con los objetivos transversales, se mantienen los estándares relacionados con el equipo humano, así como la formación.

En cualquier caso, este año 2021 que se ha analizado supone el primer año completo desde la aprobación del Plan Estratégico. Tómese en cuenta que fue aprobado el primer año de su vigencia, ya avanzado el 2020.

El año 2022 supondrá la consumación del Plan Estratégico, a cuyo fin convendrá realizar un nuevo análisis, dado el entorno, como por ejemplo el posible alargamiento de la Guerra en Ucrania y sus consecuencias en Europa. De este modo, permitirá el reajuste de los objetivos para los próximos Planes.

Santander, a 19 de Julio de 2022

ESTADÍSTICA CUMPLIMIENTO SERVICIOS PÚBLICOS SG PLAN ESTRATEGICO

RENDIMIENTO POR TIPOLOGÍA (Rendimiento por m2 o m3)

	PREVIO	OBJETIVO	REAL
	2019	2021	2021
ALMACÉN EN ZONA FRANCA (M2/AÑO)	33,31 €	38,00 €	34,01 €
ALMACÉN EXTERIOR (M2/AÑO) (1)	42,00 €	42,00 €	43,00 €
ALMACENES LÍQUIDOS (M3/AÑO) (1)	38,40 €	38,40 €	30,31 €
ESPACIO ARRENDADO (M2/AÑO)	29,60 €	34,00 €	32,20 €

INGRESOS OPERACIONES / FACT GLOBAL	5,85%	8,00%	6,01 €
INGRESOS BÁSCULA / FACT GLOBAL	2,48%	4,00%	2,99 €

(1) TARIFA General 3,2 € m2 año (100% ocupación)
Instalación de Empresas en recinto de ZF

RENDIMIENTO POR CLIENTE (Captación de Nuevos Clientes)

	PREVIO	OBJETIVO	REAL
	2019	2021	2021
1º CLIENTE / TOTAL	49,83%	32,00%	27,85%
5º CLIENTE / TOTAL	90,51%	80,00%	92,76%
10º CLIENTE / TOTAL	99,32%	90,00%	98,92%

Los clientes se centran en las compañías operadoras del Puerto de Santander
Oportunidades de Negocio fuera del recinto aduanero

VALORES DE LA CUENTA DE RESULTADOS (Control del Gasto)

	REAL	PREVISTO	REAL
(En miles)	2019	2021	2021
CIFRA DE NEGOCIOS	1.952,00	1.640,00	898,00
GASTOS DE PERSONAL	-601,00	-659,00	-771,00
OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	-814,00	-615,00	-458,00 *
AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	-189,00	-244,00	-212,00
RESULTADO EXPLOTACION (EBITDA)	349,00	131,00	-497,00

VALORES DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	REAL	PREVISTO	REAL
FLUJO DE EFECTIVO (En miles)	2019	2021	2021
ACTIVIDADES EXPLOTACIÓN (Cobros-Pagos)	553,00	328,00	-497,00
ACTIVIDADES INVERSIÓN (Cobros-Pagos)	-80,00	-802,00	-519,00 *
ACTIVIDADES FINANCIACIÓN (Cobros-Pagos)	-396,00	3.598,00	2.348,00 *

RATIOS DE BALANCE Y/O EXPLOTACIÓN (Nivel de Solvencia / Endeudamiento)

	REAL 2019	PREVISTO 2021	REAL 2021
Fondo de Maniobra (Ac - Pc)	2.018,00	3.569,00	2.246,00
Liquidez (Ac / Pc)	4,31	3,67	3,48
Solvencia (Act Total / Pasivo Exigible)	5,78	2,77	3,25
Endeudamiento (P exigible / PN)	0,21	0,565	0,44*
EBITDA s/ Ventas	17,88%	7,98%	-
ROE (Return on Equity) = Rtdo / PN	3,89%	1,14%	-
ROA (Return on Assets) = Rtdo / Atotal	3,22%	0,73%	-

CONTRATOS MAYORES - PROCEDIMIENTO ABIERTO SIMPLIFICADO

- (2) Incluye los plazos de Solicitud, Memoria, Iniciación, Redacción, Informe Jurídico y Aprobación Expte
 (3) Incluye los plazos de Licitación, admisión de proposiciones, Apertura, Estudio de la Mesa de Contratación, Requerimiento Subsanación Documental, Adjudicación y Formalización, y su Publicidad.

OBRAS		VE ≤ 200.000€		REAL
Objetivos en Plazos		2019	OBJETIVO	2021
(2)	De Memoria - Aprobación Expte (Licitac)	46	135	81
(3)	De Licitación - Publicidad Adjudicacion	61	101	47
TOTAL		107	236	127

OBRAS		VE > 200.000 €		REAL
Objetivos en Plazos		2019	OBJETIVO	2021
(2)	De Memoria - Aprobación Expte (Licitac)	256	185	33
(3)	De Licitación - Publicidad Adjudicacion	116	121	120
TOTAL		372	306	153

SERV / SUM		VE ≤ 50.000€		REAL
Objetivos en Plazos		2019	OBJETIVO	2021
(2)	De Memoria - Aprobación Expte (Licitac)	27	135	-
(3)	De Licitación - Publicidad Adjudicacion	36	91	-
TOTAL		63	226	0

SERV / SUM		VE > 50.000€		REAL
Objetivos en Plazos		2019	OBJETIVO	2021
(2)	De Memoria - Aprobación Expte (Licitac)	150	185	-
(3)	De Licitación - Publicidad Adjudicacion	75	111	-
TOTAL		225	296	0

CONTRATOS MENORES

CONTRATOS MENORES				REAL
		2019	OBJETIVO	2021
	De Solicitud - Aprobación	7	7	6

OBJETIVO TRASVERSAL

	PREVIO	OBJETIVO	2021
% Procedimiento que tienen definidos Instrucciones y Manuales.	75,00%	90,00%	81,00%
% Personal que tiene Estabilidad Laboral.	100,00%	100,00%	96,00%
% Adecuado clima de trabajo.	87,00%	95,00%	91,00%
% Personal que conoce los Procedimientos.	70,00%	90,00%	87,00%
% Personal que asiste a cursos continuos de formación.	50,00%	65,00%	54,00%
% Cumplimiento plazos Presentación Presupuestos (FINANCIA).	100,00%	100,00%	100,00%
% Cumplimiento Plazos Formulación Cuentas Anuales (Comité Ejecutivo).	100,00%	100,00%	100,00%
% Cumplimiento Plazos Presentación Cuentas Anuales (CICEP).	100,00%	100,00%	100,00%
% Cumplimiento Plazos Aprobación de Cuentas Anuales (Pleno CZFS)	100,00%	100,00%	100,00%
% Personal que usa aplicaciones informáticas	100,00%	100,00%	100,00%
% Personal con conocimiento en aplicaciones informáticas generales.	45,00%	55,00%	48,00%
% Personal que conoce perfectamente sus programas.	75,00%	85,00%	76,00%
% Personal que participa en diseño y estudio de mejoras tecnológicas	30,00%	40,00%	42,00%