PRESUPUESTOS
GENERALES DE NAVARRA 2018

INSTITUCIONES, ENTES PÚBLICOS, SOCIEDADES Y FUNDACIONES PÚBLICAS

ÍNDICE

ÍNDICE

PARLAMENTO DE NAVARRA..... 1
CÁMARA DE COMPTOS 20
DEFENSOR DEL PUEBLO 34
CONSEJO DE NAVARRA 57
CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.U. 61
NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.U..... 71
CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.U. 81
INSTITUTO NAVARRO DE TECNOLOGÍAS E INFRAESTRUCTURAS AGROALIMENTARIAS, S.A.U. 90
GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.U. 103
NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U..... 113
NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS DE CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L. ... 126
CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.U. 138
NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.U. 146
CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.L.U. 155
TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U. 166
TRACASA INSTRUMENTAL, S.L. 174
SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L. 182
NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A 191
START UP CAPITAL NAVARRA, S. A 199
POTASAS DE SUBIZA, S.A.U 208
SALINAS DE NAVARRA, S.A 216
FUNDACIÓN BALUARTE 224
FUNDACIÓN MIGUEL SERVET 231
FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA TUTELA DE PERSONA ADULTAS..... 238
FUNDACIÓN PARA LA CONSERVACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO DE NAVARRA 243
FUNDACIÓN MIGUEL INDURÁIN 248

PARLAMENTO DE NAVARRA

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

Recibí el Original / Jatorrizkoa jaso dut
Fecha, Firma / DNI / Estampilla
Nafarroako Gobernua
Gobierno de Navarra
Herritarrekiko eta Erakundeekiko Harremanak
Relaciones Ciudadanas e Institucionales
Idazkaritza Tekniko Nagusia
Secretaría General Técnica

En sesión celebrada el día 2 de octubre de 2017, la Junta de Portavoces, adoptó, entre otros, el siguiente Acuerdo:

La Mesa del Parlamento de Navarra, aprobó en sesión celebrada el día 25 de septiembre de 2017 el Anteproyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el año 2018.

En virtud de lo dispuesto en el artículo 44 del Reglamento del Parlamento de Navarra, SE ACUERDA:

1.º Aprobar el Proyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el ejercicio 2018, de acuerdo al siguiente desglose:

- Importe total del Presupuesto de gastos: 13.703.081 euros.
- Importe total del Presupuesto de ingresos: 13.703.081 euros.

2.º Proceder a su clasificación por Capítulos Económicos – Transferencias corrientes y Transferencias de capital – a los efectos de su integración en el Proyecto de Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para el ejercicio del año 2018.

3.º Trasladar el presente Acuerdo al Gobierno de Navarra, a la Letrada Mayor y al Servicio de Intervención y Asuntos Económicos.

Pamplona, 2 de octubre de 2017

LA PRESIDENTA

PARLAMENTO DE NAVARRA – NAFARROAKO PARLAMENTUA

Ainhoa Aznárez Igarza

EXCMA. SRA. CONSEJERA DE RELACIONES CIUDADANAS E INSTITUCIONALES.-

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

Recibí el Original / Jatorrizkoa jaso dut
Fecha, Firma y DNI / Egna, sinadura eta NANa
Nafarroako Gobernua
Gobierno de Navarra
Herritarrekiko eta Erakundeekiko Harremanak
Relaciones Ciudadanas e Institucionales
Idazkaritza Tekniko Nagusia
Secretaría General Técnica

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO DEL PARLAMENTO DE NAVARRA, A LOS EFECTOS DE SU INTEGRACIÓN EN EL PROYECTO DE LEY FORAL DE PRESUPUESTOS GENERALES DE NAVARRA PARA EL AÑO 2018.

	(En Euros)
TRANSFERENCIAS CORRIENTES....................................	12.669.329 €
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL....................................	1.000.275 €
TOTAL..................	**13.669.604 €**

Pamplona, 2 de octubre de 2017.

LA PRESIDENTA,

PARLAMENTO DE NAVARRA
NAFARROAKO PARLAMENTUA

Ainhoa Aznárez Igarza

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PROYECTO DE PRESUPUESTOS DEL PARLAMENTO DE NAVARRA

EJERCICIO 2018

Septiembre, 2017.

PARLAMENTO DE NAVARRA
NAFARROAKO PARLAMENTUA

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2018

RESUMEN ECONÓMICO POR CAPÍTULOS

GASTOS		IMPORTE
CAPÍTULO I.-	GASTOS DE PERSONAL	7.335.270 €
CAPÍTULO II.-	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SS.	2.231.360 €
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.105.570 €
CAPÍTULO VI.-	INVERSIONES REALES	835.010 €
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	57.795 €
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	138.076 €
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		**13.703.081 €**

INGRESOS		IMPORTE
CAPÍTULO III.-	TASAS Y OTROS INGRESOS	2.860 €
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.669.329 €
CAPÍTULO V.-	INGRESOS PATRIMONIALES	10 €
CAPÍTULO VII.-	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.000.275 €
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	30.012 €
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	595 €
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		**13.703.081 €**

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2018

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	PROYECTO 2018	% TOTAL
CAPÍTULO I.- GASTOS DE PERSONAL	7.335.270 €	53,5 %
CAPÍTULO II.- GASTOS EN BIENES CORRIENTES. Y SS.	2.231.360 €	16,3 %
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.105.570 €	22,7 %
CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES	835.010 €	6,1 %
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	57.795 €	0,4%
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	138.076 €	1%
TOTALES	**13.703.081 €**	**100,00%**

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	1					**GASTOS DE PERSONAL**					7.335.270
		10				ALTOS CARGOS				2.809.409	
			100			**Retribuciones Altos Cargos**			2.809.409		
				1000	10000	Retribuciones Presidencia	58.399	58.399			
				1001	10010	Prestaciones a Ex-Presidentes	10	10			
				1005	10050	Retribuciones Parlamentarias y Parlamentarios	2.560.000	2.560.000			
				1006	10060	Retrbi. Y Prestac. a Ex - Parlamentarios	35.000	35.000			
				1007	10070	Retribuciones Dietas Parlamentarios	156.000	156.000			
		11				PERSONAL EVENTUAL				503.418	
			110			**Retrib. Pers. Eventual Gabinete**			88.418		
				1100	11000	Retrib. Pers. Eventual Gabinete Presidencia	88.418	88.418			
			111			**Retribuciones otro personal eventual**			415.000		
				1110	11100	Retrib. Pers. Eventual otros cargos electos	415.000	415.000			
		12				FUNCIONARIOS				2.512.145	
			123			**Retribuciones Funcionarios**			2.512.145		
				1230	12300	Retribuciones Personal funcionario	2.512.145	2.512.145			
		13				PERSONAL CONTRATADO				200.000	
			131			**Personal contratado temporal**			200.000		
				1310	13100	Retribuciones personal contratado temporal	200.000	200.000			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
		16				CUOTAS, PRESTAC. Y GTOS. SOCIALES				1.270.298	
			160			**Cuotas sociales**			1.120.298		
				1600	16000	Seguridad Social personal	550.000	550.000			
				1602	16020	Seguridad Social Parlamentarias y Parlamentarios	495.300	495.300			
				1603	16030	Otras mejoras sociales	5.000	5.000			
				1604	16040	Prima Seguros Parlamentarias y Parlamentarios	28.688	28.688			
				1605	16050	Prima Seguros personal Servicios	41.310	41.310			
						Fondo Capítulo I			150.000		
				1604	16040	Fondo Capítulo I	150.000	150.000			
		18				INDEMNIZACIONES Y SENTENCIAS					
			182			**Ejecución de sentencias**			40.000	40.000	
				1820	18200	Ejecución de sentencias	40.000	40.000			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	2					**GASTOS BIENES CTES Y SERVICICIOS**					2.231.360
		20				ARRENDAMIENTOS Y MANTENIMIENTO				30.200	
			203			**Arrendamientos maquinaria y utillaje**			2.500		
				2030	20320	Arrendamientos	2.500	2.500			
								-			
			206			**Arrendam. Otro inmovilizado material**			27.700		
				2060	20600	Arrendamientos Bases de Datos	27.700	27.700			
		21				REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN				352.000	
			212			**Repar.y mantenim. del edificio**			100.000		
				2120	21200	Repar.y mantenimiento del edificio	100.000	100.000			
			213			**Repar. y mantenim. Maquinaria e instal.**			135.000		
				2130	21300	Repar. y mantenim. Maquinaria e instalaciones	135.000	135.000			
			216			**Repar. y mant. Equipos programas inf.**			115.000		
				2160	21600	Repar. y mant. Equipos y programas inf.	115.000	115.000			
			219			**Repar. y conserv. Otro inmov. material**			2.000		
				2190	21900	Repar. y conserv. Otro inmov. material	2.000	2.000			
		22				MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS				1.799.160	
			220			**Material de oficina**			50.380		
				2200	22000	Material oficina no inventariable u ordinario	30.000	30.000			
				2202	22020	Prensa y revistas	20.380	20.380			
			222			**Comunicaciones**			67.000		
				2220	22200	Comunicaciones	60.000	60.000			
				2221	22210	Comunicaciones postales y telegráficas	7.000	7.000			
			223			**Gastos de transporte**			10.000		
				2230	22300	Gastos de transporte	10.000	10.000			
			225			**Tributos**			3.000		
				2250	22500	Tributos locales	3.000	3.000			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
			226			**Gastos diversos**			768.610		
				2261		Atenciones protocolarias y representativas		174.378			
					22610	Presidencia	20.000				
					22611	Atenciones sociales y protocolo	67.878				
					22612	Viajes ofic.Presidencia y Gabinete Presidencia	10.000				
					22613	Gtos.Viajes oficiales Sres. Parlamentarios	76.500				
				2262		Actividad. generales, de difusión y culturales		345.000			
					22620	Actividades de difusión y culturales	200.000				
					22625	Actividades generales	145.000				
				2263	22630	Gastos jurídico-contenciosos	3.498	3.498			
				2266	22660	Reuniones, conferencias y cursillos	30.000	30.000			
				2267		Edición de libros y otras publicaciones		48.000			
					22670	Ediciones y publicaciones	40.000				
					22675	Encuadernaciones	8.000				
				2268	22680	Servicios de información	167.734	167.734			
			227			**Trabajos realizados por otras empresas**			629.000		
				2271	22710	Servicios de limpieza y aseo	295.000	295.000			
				2279	22790	Otros trabajos realizados	334.000	334.000			
			228			**Suministros auxiliares**			271.170		
				2280	22800	Suministros	245.000	245.000			
				2282	22820	Repuestos	3.000	3.000			
				2284	22840	Material para limpieza y aseo	5.000	5.000			
				2285	22850	Vestuario	13.670	13.670			
				2287	22870	Material informático	4.500	4.500			
		24				OTRAS INDEMNIZACIONES				50.000	
			240			**Indemnizaciones a Personal Servicios**			50.000		
				2401	24010	Dietas y gastos viaje personal servicios	28.000	28.000			
				2402	24020	Dietas y gastos provisión ptos. de trabajo	12.000	12.000			
				2403	24030	Otras dietas y gastos	10.000	10.000			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	4					**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**					3.105.570
		47				EMPRESAS			15.000	15.000	
			470	4709	47090	Ejecución de sentencias	15.000	15.000			
		48				INSTIT. SIN ANIMO DE LUCRO				3.090.570	
			481			**Asignaciones Grupos Parlamentarios**			2.877.876		
				4810	48100	Asignaciones Grupos Parlamentarios	2.877.876	2.877.876			
			482			**Convenios con otras Instituciones**			212.694		
				4820	48201	Convenio Universidad de Navarra	25.000	25.000			
				4820	48202	Convenio Universidad Pública de Navarra	118.694	118.694			
				4820	48203	Subvención Intergrupo Sahara	15.000	15.000			
				4820	48205	Subv. Iniciativas Legislativas Populares	20.000	20.000			
				4820	48206	Otros Convenios	34.000	34.000			
1000	6					**INVERSIONES REALES**					835.010
		60				PROYECTOS DE INVERSIÓN NUEVA				835.000	
			602			**Edificios y otras construcciones**			30.000		
				6020	60200	Edificios	30.000	30.000			
			603			**Maquinaria, instalaciones y utillaje**			255.000		
				6031	60310	Instalaciones y maquinaria	255.000	255.000			
			605			**Mobiliario y enseres**			100.000		
				6051	60510	Mobiliario	80.000	80.000			
				6059	60590	Otro mobiliario y equipos	20.000	20.000			
			606			**Equipos proceso de información**			410.000		
				6060	60600	Equipos proceso información.Hardware	125.000	125.000			
					60601	Equipos proceso de información. Software	285.000	285.000			
			608			**Otro inmovilizado material**			40.000		
				6083	60830	Adquisición de libros y otras publicaciones	40.000	40.000			
		65				VEHÍCULOS				10	
			654			**Vehículos**			10		
				6540	65400	Vehículos	10	10			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	8					**ACTIVOS FINANCIEROS**					57.795
		82				CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS				57.795	
			822			**Préstamos y anticipos conc.a m/p y l/p**			57.795		
				8224	82240	Ayuda préstamos para vivienda	36.650	36.650			
					82241	Anticipos de sueldo	21.145	21.145			
1000	9					**PASIVOS FINANCIEROS**					138.076
		93				FIANZAS Y DEPÓSITOS				3.005	
			930			**Devolución de fianzas**			3.005		
				9300	93000	Devolución de fianzas y depósitos	3.005	3.005			
		95				IMPREVISTOS				135.071	
			950			**Imprevistos**			135.071		
				9500	95000	Imprevistos	135.071	135.071			

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2018

RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	PROYECTO 2018	% TOTAL
CAPÍTULO III.- TASAS Y OTROS INGRESOS	2.860 €	0,02%
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.669.329 €	92,46%
CAPÍTULO V.- INGRESOS PATRIMONIALES	10 €	0,00%
CAPÍTULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.000.275 €	7,30%
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	30.012 €	0,21%
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	595 €	0,01%
TOTALES	**13.703.081 €**	**100,00%**

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	3					**TASAS Y OTROS INGRESOS**					2.860
		30				VENTA DE BIENES Y PRODUCTOS				60	
			300			**Venta de bienes y productos**			60		
				3004	30040	Venta de publicaciones	60	60			
		31				PRESTACIÓN DE SERVICIOS DIVERSOS				60	
			318			**Prestación de servicios diversos**			60		
				3184	31840	De servicios de reproducción	60	60			
		32				DCHOS. DE EXAMEN PROV.PTOS. TRABAJO				60	
			321			**Dchos. Examen provisión puestos trabajo**			60		
				3210	32100	Dchos. Examen provisión ptos. Trabajo	60	60			
		38				REINTEGROS				2.500	
			380			**Reintegros**			2.500		
				3800	38000	Reintegros	2.500	2.500			
		39				OTROS INGRESOS				180	
			399			**Otros ingresos**			180		
				3990	39900	Otros ingresos	180	180			
1000	4					**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**					12.669.329
		40				TRANSF. CTES. GOBIERNO DE NAVARRA				12.669.329	
			400			**Transf. Corrientes Gobierno de Navarra**			12.669.329		
				4000	40000	Cap. Gasto (1+2+4)-Cap.ing.(3+5)	12.669.329	12.669.329			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	5					**INGRESOS PATRIMONIALES**					10
		52				INTERESES DEPÓSITOS Y APLAZAMIENTOS				10	
			520			**Intereses de depósitos y aplazamientos**			10		
				5200	52000	Intereses de depósitos	10	10			
1000	7					**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**					1.000.275
		70				TRANSF.CAPITAL GOBIERNO DE NAVARRA				1.000.275	
			700			**Transf. de capital del Gobierno de Navarra**			1.000.275		
				7000	70000	Cap. Gasto (6+8+9)- cap.Ing.(8+9)	1.000.275	1.000.275			
1000	8					**ACTIVOS FINANCIEROS**					30.012
		82				REINTEGROS PRÉSTAMOS CONCEDIDOS				30.000	
			821			**Reint. Préstamos concedidos a c/p y m/p**			30.000		
				8214	82140	Reintegro préstamos vivienda	14.000	14.000			
					82142	Reintegro anticipos de sueldo	16.000	16.000			
		87				REMANENTES DE TESORERIA				12	
			870			**Remanentes de tesorería**			12		
				8700	87000	Remanentes de tesoreria	12	12			
1000	9					**PASIVOS FINANCIEROS**					595
		93				DEPÓSITOS Y FIANZAS RECIBIDOS				595	
			931			**Fianzas y depósitos recibidos**			595		
				9310	93100	Fianzas y depósitos recibidos	595	595			

ÍNDICE

MEMORIA EXPLICATIVA.-

1.- INTRODUCCIÓN.-

Del Proyecto de Presupuesto del Parlamento de Navarra para el año 2018 destacamos, como más relevantes, los siguientes aspectos:

a) El Proyecto de Presupuesto asciende a 13.703.081 euros, por lo que se mantiene en términos cuantitativos en una cifra muy similar respecto de la cifra global del Presupuesto definitivo del 2017, incluidos los créditos incorporados.

b) La suma de las operaciones corrientes del Estado de gastos se incrementa un 2,4%, en tanto que la suma de las operaciones de capital disminuye un 22%.

c) En el Estado de ingresos, las transferencias corrientes procedentes de los Presupuestos Generales de Navarra aumentan un 3,2%, en tanto que las transferencias de capital disminuyen en un porcentaje del 21%.

d) El Presupuesto del Parlamento de Navarra, a los efectos de su integración en el Proyecto de Presupuestos Generales de Navarra para 2018, se clasifica en:

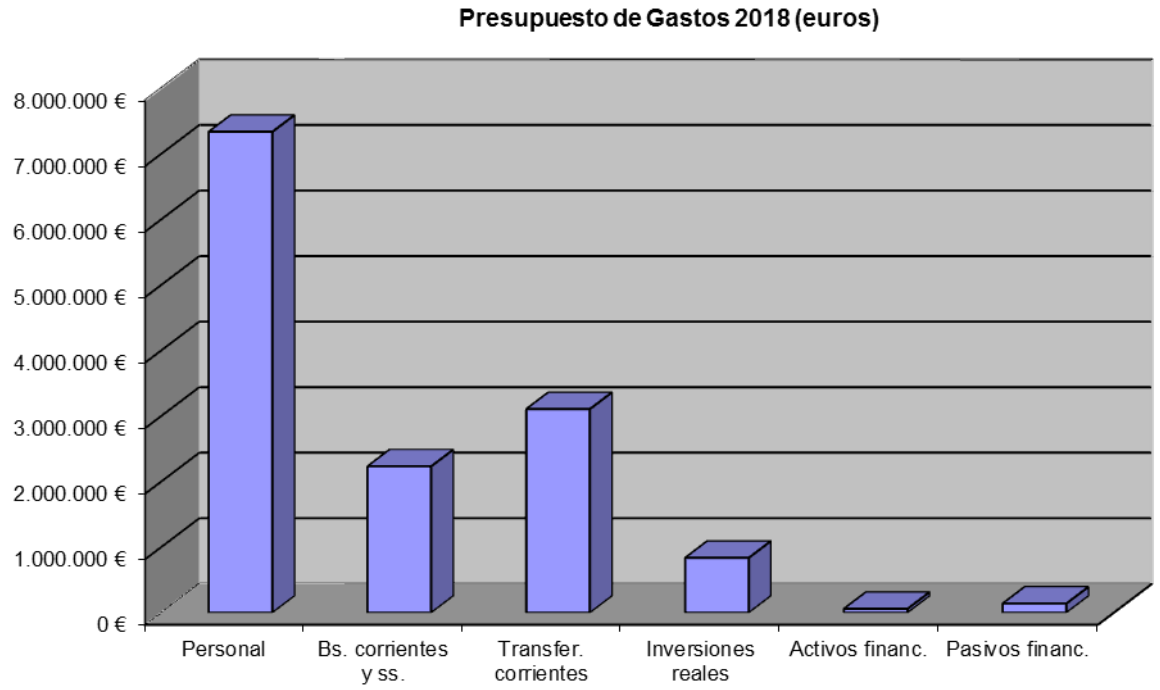
Transferencias corrientes:	12.669.329 €
Transferencias de capital:	1.000.275 €

El Presupuesto del Parlamento de Navarra de 2018 incluye el proyecto estratégico de implantación de la administración electrónica, y la continuidad de la virtualización de las infraestructuras y recursos informáticos.

ÍNDICE

2.- ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS.-

En el siguiente gráfico se observa el peso específico de cada capítulo económico respecto del total del Presupuesto de gastos:



CAPÍTULO I.- GASTOS DE PERSONAL.-

En el Proyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el año 2018, se han consignado 7.335.270 euros correspondientes a Capítulo I – Gastos de Personal, cifra que representa un 53,5% del Presupuesto total de gastos de la Cámara.

Las partidas de este capítulo se adecúan a su ejecución y, al igual que en ejercicios anteriores, mantienen el criterio de vinculación de las retribuciones en el Parlamento de Navarra con lo que se establezca para el personal de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra, y contienen créditos suficientes para atender, en su caso, las modificaciones que se recojan a nivel general en la Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra. Todo ello, con independencia de los Convenios con el personal, que internamente se acuerden.

La variación que experimenta el Capítulo I, en términos globales no es homogénea respecto del ejercicio anterior, debido a la creación de la partida presupuestaria para atender, en su caso, otras indemnizaciones, y a que las partidas presupuestarias correspondientes a Primas de Seguros de Parlamentarios y Parlamentarias Forales y de personal al servicio de la Cámara, se trasladan de Capítulo II a Capítulo I, al ser conceptualmente consideradas como retribuciones en especie y estar, por tanto, sujetas a gravamen y cotización.

ÍNDICE

La naturaleza de los gastos de personal, de acuerdo con la clasificación económica, es la siguiente:

- Presidencia y Cargos electos.....	2.774.399 €
- Prestaciones y Cesantías.....	35.010 €
- Personal eventual.....	503.418 €
- Personal funcionario.....	2.512.145 €
- Personal contratado.....	200.000 €
- Cuotas sociales.....	1.120.298 €
- Fondo del Capítulo I.....	150.000 €
- Ejecución de sentencias.....	40.000 €

CAPITULO II.- GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS.-

La dotación económica de esta Capítulo de gastos para el año 2018 alcanza los 2.231.360 euros, lo que representa el 16,3% del Presupuesto de gastos del ejercicio, que supone una disminución del gasto previsto en un 2,2%., respecto a la consignación del ejercicio anterior.

Atendiendo al grado de ejecución del Estado de Gastos, se han realizado ajustes a la baja, en las partidas de viajes oficiales, encuadernaciones y prensa.

Este Capítulo recoge gastos derivados de contratos prorrogados en los que se aplica habitualmente una revisión de precios anual vinculada bien a la variación del IPC o bien al Índice de Garantía de Competitividad IGC correspondientes, que publica el INE.

Atendiendo a la clasificación económica el gasto de este Capítulo se desglosa en los siguientes conceptos:

- Arrendamientos.....	30.200 €
- Reparación y conservación.....	352.000 €
- Material oficina y comunicaciones.....	127.380 €
- Act. protocolarias, de difusión y generales.....	432.878 €
- Reuniones, cursos y desplazamientos.....	169.998 €
- Publicaciones y servicios de información.....	215.734 €
- Servicios exteriores.....	629.000 €
- Suministros y otros gastos.....	274.170 €

CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES.-

La consignación presupuestaria de este Capítulo económico asciende a 3.105.570 euros, un 22,7% del Presupuesto de gastos, e incluye las asignaciones a los Grupos Parlamentarios, y otras subvenciones o convenios con diversos colectivos.

Si atendemos a los destinatarios de estas transferencias: el 93% corresponde a las asignaciones a Grupos y, el resto, a convenios con la Universidad de Navarra, la Universidad Pública de Navarra o la Subvención del Intergrupo parlamentario – Paz y libertada para el pueblo saharaui.

ÍNDICE

Se mantienen en los mismos importes que el ejercicio anterior, la partida presupuestaria para dar cobertura a las Subvenciones correspondientes a Iniciativas Legislativas Populares y la partida presupuestaria correspondiente a Otros Convenios. Por último, se incluye en este Capítulo una partida de nueva creación para atender posibles indemnizaciones derivadas de sentencias o litigios en los que el Parlamento de Navarra sea parte.

CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES.-

Este Capítulo integra los nuevos proyectos estratégicos de inversión que tiene previsto acometer el Parlamento de Navarra durante el ejercicio 2018, así como los destinados a la adquisición de bienes o servicios de capital, de naturaleza inventariable, necesarios para el funcionamiento de los servicios, y aquellos de naturaleza inmaterial que tengan carácter amortizable.

El importe global del Capítulo asciende a 835.010 euros, cifra que representa el 6,1 % del gasto total, y disminuye en un 24,5% con respecto al ejercicio anterior.

Como proyectos estratégicos, se incluyen en este Capítulo, las inversiones correspondientes a la segunda fase del proyecto de renovación del sistema audiovisual y de votaciones, cuya primera parte ha sido autorizada durante el ejercicio 2017, el proyecto de implantación de la administración electrónica, y la continuación con el proyecto de virtualización de infraestructuras y recursos informáticos.

Los proyectos de gastos correspondientes a inversión en edificio, mobiliario, equipos y programas informáticos se mantienen en un importe ajustado, permitiendo las sustituciones de inventario que se consideran oportunas para la actividad habitual del Parlamento.

CAPÍTULOS VIII Y IX.- ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS.-

Con una consignación de 57. 795 y 138.076 euros, respectivamente, estos Capítulos representan el 1,4 % del total de gastos correspondientes al ejercicio 2018.

3.- ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS.-

La estimación del conjunto de ingresos recogida en el Proyecto de Presupuestos para el año 2018 asciende a 13.703.081 euros.

Las transferencias corrientes y de capital que se reciben del Presupuesto General de Navarra, suponen el 92% y el 7%, respectivamente, del total de los ingresos previstos para el año 2018. La partida de transferencias corrientes aumenta un 3,2%, con respecto al ejercicio anterior, mientras que la de transferencias de capital disminuye un 21% quedando sus importes en 12.669.329 € y 1.000.275 € respectivamente.

El resto, se corresponde con los ingresos propios que se recogen en los Capítulos III, V, VIII y IX del estado de ingresos y representan el 1% del total del Presupuesto.

ÍNDICE

CÁMARA DE COMPTOS

ÍNDICE

El artículo 6.1 de la Ley Foral 19/1984, de 20 de diciembre, reguladora de la Cámara de Comptos de Navarra, establece que "La Cámara de Comptos elaborará su propio presupuesto, que se integrará en el Proyecto de Ley de los Presupuestos Generales de Navarra". Esta función se atribuye a su presidente por el artículo 15.2.E) de dicha ley foral.

Por su parte, la Disposición Adicional Única, apartado 1, de la Ley Foral 13/2007, de 4 de abril, de la Hacienda Pública de Navarra dispone que el proyecto de presupuesto elaborado por la Cámara de Comptos se remitirá al Departamento de Economía y Hacienda del Gobierno de Navarra, antes del 1 de octubre de cada ejercicio.

En esta línea, el artículo 2 del Texto Refundido del Reglamento económico-financiero de la Cámara de Comptos de Navarra, de 1 de abril de 2008, dispone que el anteproyecto de Presupuestos de la Cámara de Comptos será formulado por el secretario general de la institución, quien lo elevará al presidente para la aprobación del proyecto, previa audiencia de los auditores. La remisión del citado proyecto al Departamento de Economía y Hacienda del Gobierno de Navarra, deberá efectuarse antes del 1 de octubre de cada ejercicio para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra.

En su virtud, presentado por el secretario general, con fecha 13 de septiembre de 2017, el anteproyecto de presupuestos generales de la Cámara de Comptos de Navarra para 2018, oídos los auditores al respecto e informada la Junta de Personal de la institución, esta Presidencia, en uso de sus atribuciones y competencias,

HA RESUELTO:

Primero. Aprobar el "*Proyecto de Presupuesto de la Cámara de Comptos de Navarra para el ejercicio de 2018*", adjunto a esta resolución, por importe de 2.589.990 euros.

Segundo. Proceder a su clasificación por capítulos económicos –transferencias corrientes y transferencias de capital– a los efectos de su integración en el Proyecto de Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para el ejercicio de 2018, en las cuantías fijadas en dicho proyecto.

Tercero. Las retribuciones de la Presidencia, del personal eventual, funcionario y contratado laboral experimentarán en el ejercicio del 2018 el mismo incremento que con carácter general se establezca en la Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para dicha anualidad.

Cuarto. Remitir el proyecto de presupuesto de la Cámara de Comptos de Navarra para el ejercicio de 2018, a la directora general del Presupuesto del Departamento de Hacienda y Política financiera del Gobierno de Navarra, para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra y ordenar el traslado de esta resolución a la Mesa del Parlamento de Navarra, al secretario general, al administrador, al interventor y a la Junta de Personal de la Cámara de Comptos a efectos de su conocimiento.

Pamplona, 26 de septiembre de 2017

Asunción Olaechea Estanga
Presidenta de la Cámara de Comptos de Navarra

Ante mí, doy fe:
El secretario general, Luis Ordoki Urdazi

CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA
NAFARROAKO KONTUEN GANBERA

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS DEL **ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA,** A LOS EFECTOS DE SU INTEGRACIÓN EN EL PROYECTO DE LEY FORAL DE PRESUPUESTOS GENERALES DE NAVARRA PARA EL **AÑO 2018**

TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.557.024 Euros
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	28.000 Euros
TOTAL	2.585.024 Euros

Pamplona, 26 de septiembre de 2017

ÍNDICE

Cap.	Artº	Conc.	Subcon.	Denominaciones			
				CAPITULO I - GASTOS DE PERSONAL			
1				**GASTOS DE PERSONAL**			**2.218.410**
	10			**Altos Cargos**			**78.550**
		100		Retribuciones básicas y otras remuneraciones		78.550	
			10000	Retribuciones altos cargos	78.550		
	11			**Personal eventual del Gabinete**			**31.750**
		110				31.750	
			11000	Retribuciones personal eventual	31.750		
	12			**Personal funcionario**			**1.849.200**
			12300	Retribuciones personal funcionario		1.849.200	
	13			**Personal laboral**			**12.310**
		131		Laboral eventual		12.310	
			13100	Retribuciones personal contratado temporal	12.310		
	14			**Fondo Capítulo I**			**20.000**
			14300	Fondo Capítulo I		20.000	
	16			**Cuotas, prestaciones y gtos. sociales a cargo empleador**			**226.600**
		160		Cuotas sociales		197.000	
			16000	Seguridad Social	197.000		
		162		Gastos sociales de personal		29.600	
			16200	Formación y perfeccionamiento de personal	16.000		
			16205	Seguros	13.000		
			16209	Otros gastos sociales	600		
				CAPITULO II. GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS			
2				**GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**			**307.080**
	21			**Reparaciones, mantenimiento y conservación**			**40.000**
		212	21200	Edificios y otras construcciones		8.000	
		213	21300	Maquinaria, instalaciones y utillaje		11.000	
		215	21500	Mobiliario y enseres		3.000	
		216	21600	Equipamiento para procesos de información		1.000	
		219	21900	Programas informát. Inmov. Inmaterial		17.000	
	22			**Material, suministros y otros**			**243.080**
		220		Material de oficina		26.000	
			22000	Ordinario no inventariable	12.000		
			22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	13.000		
			22002	Material informático no inventariable	1.000		
		221		Suministros		26.000	
			22100	Energía eléctrica	12.000		
			22101	Agua	3.000		
			22103	Combustibles y carburantes	8.500		
			22106	Suministros varios	2.500		

ÍNDICE

	222		Comunicaciones		6.500
		22200	Telefónicas e informáticas	4.500	
		22201	Postales y mensajería	2.000	
	226		Gastos diversos		26.200
		22600	Atenciones protocolarias de la Cámara	13.000	
		22601	Gastos diversos de Presidencia	6.000	
		22602	Publicidad y propaganda	500	
		22607	Participación en Tribunales selectivos	5.000	
		22630	Gastos financieros	200	
		22699	Otros gastos diversos	1.500	
	227		Trabajos realizados por otras empresas		158.380
		22700	Limpieza y aseo	44.410	
		22701	Seguridad	33.470	
		22706	Estudios y trabajos técnicos	80.000	
		22708	Edición, libros y otras publicaciones	500	
23			**Indemnizaciones por razón del servicio**		**6.000**
	231		Gastos de viaje		6.000
		23120	Del personal	6.000	
27		27000	**Crédito Global**		**18.000**
			CAPITULO IV . TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
4			**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**		**14.500**
48			**A familias e instituciones sin fines de lucro**		**14.500**
	480	48000	Premios, becas y pensiones de estudio e investigación		1.500
	489		Otras transferencias		13.000
		48901	Cuota socio EURORAI	2.000	
		48902	Cuota OCEx. Revista Adit[a] y Página web	5.000	
		48903	Convenio FIASEP	6.000	
			CAPITULO VI . INVERSIONES REALES		
6			**INVERSIONES REALES**		**28.000**
62			**Inversión nueva asociada al funcionam. de los servicios**		**28.000**
	622	62200	Edificios y otras construcciones		4.000
	623	62300	Maquinaria, instalaciones y utillaje		2.000
	625	62500	Mobiliario y enseres		2.000
	626	62600	Equipos para procesos información		10.000
	645	64100	Aplicaciones informáticas		10.000
			CAPITULO VIII . ACTIVOS FINANCIEROS		
8			**ACTIVOS FINANCIEROS**		**22.000**
83			**Concesión de préstamos fuera del sector público**		**22.000**
	831	83100	Préstamos		11.000
	832	83200	Anticipos		11.000
			TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS 2018		**2.589.990**

ÍNDICE

Capítulo	Artículo	Concepto	Subcon	Denominaciones		
				CAPITULO III. TASAS Y OTROS INGRESOS		
3				**TASAS Y OTROS INGRESOS**		**160**
	31			**Ventas**		**160**
		312		Publicaciones	60	
		319		Otros ingresos	100	
				CAPITULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
4				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**		**2.557.024**
	45			**De la Administración General de la Comunidad Foral de Navarra**		**2.557.024**
		455		De la Admón.Gral. de la Comunidad Foral	2.557.024	
				CAPITULO V. INGRESOS PATRIMONIALES		
5				**INGRESOS PATRIMONIALES**		**500**
	52			**Intereses de depósitos**		**500**
		520		Intereses de depósitos	500	
				CAPITULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
7				**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**		**28.000**
	75			**De la Administración General de la Comunidad Foral**		**28.000**
		755		De la Admón. Gral. de la Comunidad Foral	28.000	
				CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS		
8				**ACTIVOS FINANCIEROS**		**4.306**
	83			**Reintegro de préstamos concedidos fuera del sector público**		**4.306**
		831		A largo plazo	4.306	
			83100	De préstamos	3.906	
			83200	De anticipos	400	
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS 2018						**2.589.990**

ÍNDICE

MEMORIA DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTOS DE LA CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA PARA 2018

De conformidad con lo dispuesto en la disposición adicional primera de la Ley Foral 13/2007, de la Hacienda Pública de Navarra, y en el artículo 2 del Reglamento económico-financiero de la Cámara de Comptos de Navarra, se presenta el proyecto de presupuestos de la institución para su remisión al Departamento de Hacienda y Política financiera del Gobierno de Navarra, antes del 1 de octubre, a efectos de su integración en el Proyecto de Presupuestos Generales de Navarra para 2018.

El proyecto de presupuestos de la Cámara para 2018 asciende a 2.589.990, cifra similar a la del ejercicio de 2017 que fue de 2.581.985 euros que supone un incremento de 8.005 euros, es decir el 0,31 por ciento.

Por capítulos, el proyecto de presupuesto de gastos para 2018, comparado con el de 2017, se desglosa de la siguiente manera:

Capítulo	Importe 2018	Importe 2017	Diferencia
1. Gasto de Personal	2.218.410	2.200.815	17.595
2. Bienes Corrientes y servicios	307.080	314.670	- 7.590
4. Transferencias corrientes	14.500	14.500	0
6. Inversiones reales	28.000	30.000	- 2.000
8. Activos financieros	22.000	22.000	0
TOTAL PRESUPUESTO	**2.589.990**	**2.581.985**	**8.005**

Como puede apreciarse, respecto a 2017, aumenta el capítulo I, gastos de personal, en 17.595 euros y disminuyen el de Bienes corrientes y servicios, en 7.590 euros, y el de Inversiones reales, en 2.000 euros. Los de Transferencias corrientes y Activos financieros se mantienen igual.

El presupuesto de la Cámara, a los efectos de su integración en el proyecto de Presupuestos Generales de Navarra para 2018, se clasifica en: Transferencias corrientes, con un importe de 2.557.024 euros; Transferencias de capital con 28.000 y se completa con los Ingresos propios, que ascienden a 4.996 euros, y que recoge los ingresos por ventas de publicaciones propias de la Cámara, intereses bancarios y devoluciones de préstamos y anticipos concedidos al personal.

A continuación se presentan, por capítulos económicos, las cifras del presupuesto de gastos derivado de la actividad ordinaria de la Cámara de Comptos, junto con el porcentaje que representan respecto al presupuesto total.

Capítulo I. Gastos de Personal: 2.218.410 euros, que representa el **85,65** por ciento del total presupuestario.

Capítulo II. Gastos en bienes corrientes y servicios: 307.080 euros, que supone un **11,86** por ciento del total de gasto.

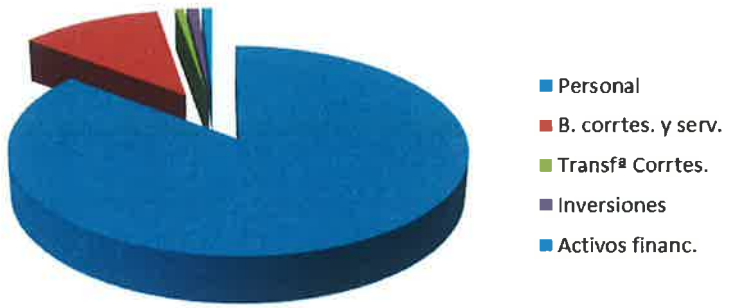
Capítulo IV. Transferencias corrientes: 14.500 euros, esto es el **0,56** por ciento del total.

ÍNDICE

Capítulo VI. Inversiones reales: 28.000 euros, el **1,08** por ciento.

Capítulo VIII. Activos financieros: 22.000 euros, el **0,85** por ciento.

En el siguiente gráfico se puede ver el peso específico de cada capítulo económico respecto del total del presupuesto de gastos.



Por lo que se refiere al presupuesto de ingresos, las cifras son las siguientes:

Capítulo III. Tasas y otros ingresos, tan solo supone 160 euros, representa el **0,01** por ciento sobre el total de ingresos.

Capítulo IV. Transferencias corrientes, con 2.557.024 euros, representa el **98,73** por ciento del total de ingresos.

Capítulo V. Ingresos patrimoniales: 500 euros, que supone un **0,02** por ciento del total.

Capítulo VII. Transferencias de capital, con 30.000 euros, el **1,08** por ciento.

Capítulo VIII. Activos financieros, con 4.306 euros, el **0,17** por ciento.

Como puede apreciarse, las transferencias corrientes y las de capital, que la Cámara recibe de la Administración general de la Comunidad Foral, vienen a significar casi la totalidad de los recursos que ingresa la institución siendo los demás, ingresos propios de pequeña cuantía.

ÍNDICE

GASTOS

Capítulo I. Gastos de personal

Para la elaboración de los importes de este capítulo partimos de las retribuciones del personal consolidadas para 2017. En el caso de que, como es previsible, las retribuciones suban en torno al dos por ciento que se está barajando a nivel estatal, las partidas consignadas en este capítulo contienen créditos suficientes para hacer frente a esta subida.

El desglose del gasto de personal por partidas, y su comparación con el presupuesto de 2017 es el que se muestra en el cuadro siguiente.

Partida	Importe 2018	Importe 2017	Diferencia
Presidencia	78.550	77.780	770
Personal eventual	31.750	31.435	315
Personal funcionario	1.849.200	1.886.000	-36.800
Personal contratado	12.310	0	12.310
Fondo del capítulo I	20.000	10.000	10.000
Seguridad Social	197.000	165.000	32.000
Formación y perfeccionamiento del personal	16.000	16.000	0
Seguros	13.000	14.000	-1.000
Otros gastos sociales	600	600	0
TOTAL PARTIDAS CAPÍTULO I	**2.218.410**	**2.200.815**	**17.595**

El importe previsto en este capítulo para 2018 es de 2.218.410 euros, superior en 17.595 euros respecto a 2017. Es el capítulo al que se destina la mayor parte del gasto, el 85,65 por ciento del total.

Los conceptos que en él se recogen son las retribuciones de quienes prestan servicios en la institución: la presidenta de la Cámara; secretaria de la Presidencia, personal contratado y personal funcionario. También contiene la aportación de las cuotas patronales al régimen general de la Seguridad Social por el personal afiliado al mismo. Lo completan las correspondientes a gastos sociales a cargo del empleador (formación del personal, seguros y otros gastos sociales) así como la dotación del Fondo del capítulo I, destinado a costear posibles incrementos e imprevistos que se produzcan en el capítulo a lo largo del ejercicio.

El aumento se produce, fundamentalmente, en las partidas de personal contratado, ya que en 2017 no había dotación, en la de Seguridad Social que aumenta en 32.000 euros y en la del Fondo del capítulo I, 10.000 euros para posibles aumentos no previstos. Hay que mencionar también que la subida salarial de 2017, del uno por ciento, supone un aumento de retribuciones para 2018.

Por el contrario, la partida de Personal funcionario presenta una disminución de 36.800 euros. Aquí intervienen varios factores que determinan la disminución respecto al presupuesto anterior. Por un lado, disminuye la partida por dos jubilaciones producidas a mitad de 2017. Por otro lado, la incrementan la

ÍNDICE

mencionada subida general del uno por ciento en 2017 y la previsión de nuevas incorporaciones de un auditor y 4 técnicos de auditoría para mediados de 2018.

Por otro lado, la mencionada incorporación de nuevo personal que se prevé para 2018 hace que la previsión del gasto en Seguridad Social sea mayor en 32.000 euros que en el año anterior.

El Fondo del capítulo I, cuyo cometido es dotar a las demás partidas del capítulo si surgen imprevistos al alza, con una dotación de 20.000 euros, aumenta en 10.000 euros.

Las partidas Formación del Personal y Otros gastos sociales, se mantienen igual que en 2017, y la partida de Seguros disminuye en 1.000 euros.

Capítulo II. Gastos en bienes corrientes y servicios

Este capítulo, con 307.080 euros, disminuye en 7.590 euros respecto a 2017 que fue de 314.670 euros, y supone el 11,86 por ciento del presupuesto total de gastos. Es el segundo en importancia por su importe.

A continuación se reflejan las dotaciones de cada una de las partidas integrantes del mismo y su comparación con el presupuesto de 2017.

Partida	Importe 2018	Importe 2017	Diferencia
Reparaciones, mantenimiento y conservación	**40.000**	**40.000**	**0**
Edificios y otras construcciones	8.000	8.000	0
Maquinaria, instalaciones y utillaje	11.000	11.000	0
Mobiliario y enseres	3.000	3.000	0
Equipamiento para procesos de información	1.000	1.000	0
Programas informáticos Inmovilizado Inmaterial	17.000	17.000	0
Material de oficina, suministros y otros	**243.080**	**250.670**	**- 7.590**
Material de oficina	26.000	29.000	-3.000
Material de oficina ordinario no inventariable	12.000	15.000	-3.000
Prensa, revistas libros y otras publicaciones	13.000	13.000	0
Material informático no inventariable	1.000	1.000	0
Suministros	26.000	26.000	0
Energía eléctrica	12.000	12.000	0
Agua	3.000	3.000	0
Combustibles y carburantes	8.500	8.500	0
Suministros varios	2.500	2.500	0
Comunicaciones	6.500	6.500	0
Telefónica e informáticas	4.500	4.500	0
Postales y mensajería	2.000	2.000	0
Gastos diversos	26.200	26.200	0
Atenciones protocolarias de la Cámara	13.000	13.000	0
Gastos diversos Presidencia	6.000	7.000	-1.000
Publicidad y propaganda	500	500	0
Participación en tribunales selectivos	5.000	5.000	0
Gastos financieros	200	200	0
Otros gastos diversos	1.500	500	1.000
Trabajos realizados por otras empresas	158.380	162.970	- 4.590
Limpieza y aseo	44.410	44.000	410
Seguridad	33.470	33.470	0
Estudios y trabajos técnicos	80.000	85.000	- 5.000
Edición de libros y otras publicaciones	500	500	0

ÍNDICE

Indemnizaciones por razón de servicio	**6.000**	**6.000**	**0**
Gastos de viaje personal funcionario	6.000	6.000	0
Crédito global	**18.000**	**18.000**	**0**
TOTAL PARTIDAS CAPÍTULO II	**307.080**	**314.670**	**- 7.590**

Como puede verse el importe es ligeramente inferior al del año anterior. Se producen pequeñas variaciones en algunas partidas, situándose la mayoría de ellas en idénticos valores que en 2017. Sobre todo, inciden en la disminución las partidas de "Material de oficina" y "Estudios y trabajos técnicos", con 3.000 y 5.000 euros de decremento respectivamente.

De conformidad con la normativa vigente, se incluye en este capítulo la previsión de un "Crédito global" en la cuantía de 18.000 euros (igual que el año anterior) destinado a las desviaciones en las previsiones presupuestarias y para los gastos imprevistos que puedan surgir durante el ejercicio, en el global del presupuesto.

Capítulo IV. Transferencias corrientes

A continuación se muestran las partidas que integran este epígrafe.

Partida	Importe 2018	Importe 2017	Diferencia
Premios, becas y pensiones de estudio e investigación	1.500	1.500	0
Cuota socio EURORAI	2.000	2.000	0
Revista de Auditoría y página Web OCEx	5.000	5.000	0
Convenio con FIASEP	6.000	6.000	0
TOTAL PARTIDAS CAPÍTULO IV	**14.500**	**14.500**	**0**

Este capítulo IV con un volumen de 14.500 euros, supone únicamente el 0,56 por ciento del total del presupuesto. Se mantiene en el mismo importe que el año anterior y no varían tampoco los importes de las partidas que lo componen.

La partida de Premios, becas y pensiones de estudio e investigación se destina a remunerar las prácticas de un estudiante de la UPNa y las otras tres partidas a las cuotas de contribución con las asociaciones Eurorai y Revista de Auditoría y mantenimiento de la página web que los tribunales de cuentas autonómicos mantienen.

Por último, el convenio con Fiasep se refiere a la aportación de la Cámara a esa fundación al objeto del impulso de acciones formativas en las que puede participar el personal de la institución.

ÍNDICE

Capítulo VI. Inversiones reales

También en este capítulo se ha seguido la tónica general de contención del gasto consignando unos importes mínimos en el caso de las tres primeras partidas y, como en ejercicios anteriores, siguen muy ajustados los relacionados con la informática.

El detalle de las partidas que conforman este capítulo se expone en el cuadro que sigue.

Partida	Importe 2018	Importe 2017	Diferencia
Edificios y otras construcciones	4.000	2.000	0
Maquinaria, instalaciones y utillaje	2.000	2.000	0
Mobiliario y enseres	2.000	4.000	- 2.000
Equipos para procesos de información	10.000	10.000	0
Aplicaciones informáticas	10.000	10.000	
TOTAL PARTIDAS CAPÍTULO VI	**28.000**	**30.000**	**- 2.000**

Como puede apreciarse, se mantienen todas las partidas en idénticos importes a excepción de la de "Mobiliario y enseres" que disminuye en 2.000 euros, situándose en 2.000 euros.

Capítulo VIII. Activos financieros

Este capítulo recoge las partidas destinadas a atender la concesión de préstamos y anticipos de sueldo al personal de la institución que lo requiera y reúna las condiciones para ello.

Partida	Importe 2018	Importe 2017	Diferencia
Préstamos	11.000	11.000	0
Anticipos de sueldo	11.000	11.000	0
TOTAL PARTIDAS CAPÍTULO VIII	**22.000**	**22.000**	**0**

Queda reflejado que el importe de las dos partidas, que asciende a 22.000 euros, es igual al consignado en el presupuesto de 2017.

ÍNDICE

INGRESOS

Los ingresos presupuestarios previstos para 2018, derivados de la actividad ordinaria de esta institución, ascienden a 2.589.990 euros.

Por capítulos, los ingresos se desglosan de la siguiente forma.

Capítulo	Importe 2018	Importe 2017	Diferencia
III. Tasas y otros ingresos	160	72	88
IV. Transferencias corrientes	2.557.024	2.546.649	10.375
V. Ingresos patrimoniales (intereses de depósitos)	500	1.000	- 500
VI Transferencias de capital	28.000	30.000	- 2.000
VIII. Activos financieros (Reintegro Préstamos y Anticipos)	4.306	4.264	42
TOTAL PARTIDAS DE INGRESOS	**2.589.990**	**2.581.985**	**8.005**

Lo componen los ingresos propios con 4.966 euros y los ingresos que la Cámara de Comptos recibe de los Presupuestos Generales de Navarra mediante las Transferencias corrientes y Transferencias de capital con: 2.557.024 y 28.000 euros, respectivamente.

Las transferencias corrientes suponen, el 98,73 por ciento del total de los ingresos para 2018 y aumentan en 10.375 euros respecto a 2017.

Las transferencias de capital, con 28.000 euros, representan el 1,08 por ciento del total de ingresos y experimentan una disminución 2.000 euros respecto al presupuesto del año 2017.

Los ingresos propios de la Cámara, como se ha señalado, se estiman en 4.966 frente a los 5.336 euros que se consignaron en 2017, y suponen únicamente el 0,19 por ciento del total de ingresos. Estos vienen determinados por la suma de los importes de los capítulos III, V y VIII del presupuesto de ingresos. Como se observa en el cuadro anterior, se incrementan las previsiones en el capítulo VIII, de Activos financieros, en 42 euros y disminuyen en 500 euros en el capítulo V, referido al rendimiento de las cuentas bancarias, toda vez que en 2017 no ha habido remuneración de intereses en las cuentas bancarias y se prevé que continúe en la misma tónica.

Pamplona, 26 de septiembre de 2017

Asunción Olaechea Estanga
Presidenta de la Cámara de Comptos de Navarra

ÍNDICE

DEFENSOR DEL PUEBLO

ÍNDICE

Defensor del Pueblo
de Navarra
Nafarroako Arartekoa

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2018

Emilio Arrieta, 12 • 31002 Pamplona~Iruña
Tfno.: 948 20 35 71 • Fax: 948 20 35 49
CE:info@defensornavarra.com • www.defensornavarra.com

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2018

MEMORIA EXPLICATIVA

ÍNDICE

El artículo 43 de la Ley Foral 4/2000, de 3 de julio, del Defensor del Pueblo de la Comunidad Foral de Navarra, en relación con el presupuesto de la institución, contempla la elaboración cada año de un Anteproyecto o propuesta de Presupuesto por parte de su titular, que se tramitará de acuerdo con las normas que regulan el proyecto de Presupuesto del Parlamento.

En el mismo sentido, el artículo 29 del Reglamento de Organización y Funcionamiento de la institución establece que el Anteproyecto de Presupuestos será aprobado por el Defensor del Pueblo de Navarra, quién lo elevará a través del Presidente del Parlamento a la Junta de Portavoces para su aprobación.

A tal fin, desde la institución se ha elaborado el correspondiente Anteproyecto de Presupuesto para el ejercicio 2018, que asciende, tanto en gastos como ingresos, a un total de 754.864,29 euros, lo que representa una disminución del 0,08% respecto al Presupuesto consolidado del Defensor del Pueblo de Navarra del ejercicio 2017.

Es importante señalar que se continúa con la política de reducción de gastos de la institución, puesto que, al igual que en cada uno de los nueve últimos ejercicios, se ha reducido el presupuesto respecto al año anterior. De hecho, la reducción realizada en los diez últimos años, respecto al presupuesto consolidado del ejercicio 2007, asciende en total al 44,10%.

El Anteproyecto de Presupuestos tiene el objetivo de garantizar el funcionamiento de la institución en sus aspectos esenciales y ha sido elaborado partiendo del análisis, fundamentalmente, de la ejecución del presupuesto de los ejercicios inmediatamente anteriores y teniendo muy presente la actual coyuntura económica. Como líneas generales del mismo, cabe reseñar:

ÍNDICE

GASTOS

Capítulo I Gastos de personal

En lo que se refiere al capítulo I de Gastos de personal, el Anteproyecto de presupuesto presenta las siguientes particularidades:

- en primer lugar, no hay variación en la plantilla orgánica de la institución respecto a la propuesta de plantilla para el año 2017 remitida, para su aprobación a la Mesa del Parlamento de Navarra el pasado 11 de enero de 2017.
- en segundo lugar, el número de puestos de trabajo es el mismo que en los ejercicios 2012 a 2017 (en 2012 se redujo la plantilla orgánica en un 33% mediante la amortización de cuatro plazas: dos de asesor técnico, una de administrativo y una de ujier).
- por último, en cuanto a remuneraciones, hay un ligero incremento del 0,08% respecto al Presupuesto consolidado del ejercicio 2017, debido a que el incremento de un 2% incluido en las retribuciones del personal al servicio de la institución (a excepción de la retribución del Defensor del Pueblo, que se mantiene sin variación desde 2016), se ve prácticamente compensado con la reducción de los importes presupuestados en las partidas de Seguridad Social y Fondo capítulo I.

Capítulo II Gastos en bienes corrientes y servicios

El Anteproyecto de presupuesto del capítulo II de Gastos en bienes corrientes y servicios refleja una disminución del 0,56% respecto al presupuesto consolidado del ejercicio 2017, y contiene aquellos gastos necesarios para el funcionamiento de la institución.

Hay que señalar que las partidas 2243 "Primas de seguros", 2271 "Servicios de limpieza y aseo", 2278 "Trabajos traducción euskera", y 2279 "Otros trabajos realizados", recogen, al igual que en ejercicios anteriores, las cantidades necesarias para hacer frente a los diferentes servicios que ya se tienen

ÍNDICE

contratados, tales como seguros, limpieza, traducciones y asesoramiento en la comunicación, entre otros.

Capítulo IV Transferencias corrientes

El Anteproyecto de Presupuesto 2017, en lo que se refiere al capítulo IV, Transferencias corrientes, no experimenta ninguna variación respecto al Presupuesto consolidado del ejercicio 2017, debido a que se mantiene tanto el número de becarios como el número de horas diarias que deben permanecer en la institución.

Gastos de capital

Los capítulos referentes a gastos de capital (capítulos VI, VII, VIII y IX) no experimentan ninguna variación respecto al Presupuesto consolidado del ejercicio 2017.

INGRESOS

Por lo que respecta a los ingresos, las transferencias para gastos corrientes y gastos de capital procedentes de Gobierno de Navarra suponen el 99,88% de los ingresos del ejercicio.

PLANTILLA ORGÁNICA

En cumplimiento del artículo 24.1 del Reglamento de Organización y Funcionamiento del Defensor del Pueblo de la Comunidad Foral de Navarra, la propuesta de plantilla orgánica se acompaña al anteproyecto de presupuestos.

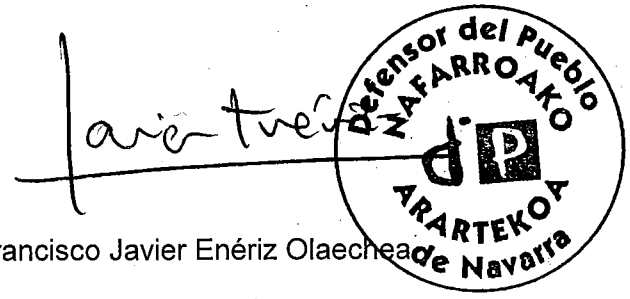
En este sentido, ya se ha hecho mención a que no hay ninguna variación en la plantilla orgánica respecto a la del ejercicio 2017.

ÍNDICE

En resumen, se plantea un proyecto o propuesta de presupuesto que tiene muy presente la actual situación económica y las necesidades de la economía navarra, garantizando al mismo tiempo el funcionamiento de la institución en sus aspectos esenciales.

Pamplona, 27 de septiembre de 2017

El Defensor del Pueblo de Navarra
Nafarroako Arartekoa



Francisco Javier Enériz Olaechea

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2018

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS

ÍNDICE

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA INSTITUCIÓN DEL DEFENSOR DEL PUEBLO DE NAVARRA, A LOS EFECTOS DE SU INTEGRACIÓN EN EL PROYECTO DE LEY FORAL DE PRESUPUESTOS GENERALES DE NAVARRA PARA EL AÑO 2018

(En euros)

TRANSFERENCIAS CORRIENTES	736.364,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17.560,10
TOTAL	**753.924,10**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA INSTITUCIÓN DEL DEFENSOR DEL PUEBLO

EJERCICIO 2018

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS E INGRESOS POR CAPÍTULOS

GASTOS		INGRESOS	
CAPÍTULO I. GASTOS DE PERSONAL	523.864,29	CAPÍTULO III. TASAS Y OTROS INGRESOS	100,00
CAPÍTULO II. GASTOS EN BIENES CTES. Y SERV.	178.600,00	CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	736.364,00
CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	34.100,00	CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIALES	100,29
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	18.000,00	CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17.560,10
CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	200,00	CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	639,90
CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS	100,00	CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS	100,00
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**754.864,29**	**TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS**	**754.864,29**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2018

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	IMPORTE	% TOTAL
CAPÍTULO I. GASTOS DE PERSONAL	523.864,29	69,40%
CAPÍTULO II. GASTOS EN BIENES CTES. Y SERV.	178.600,00	23,66%
CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	34.100,00	4,52%
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	18.000,00	2,38%
CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	200,00	0,03%
CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS	100,00	0,01%
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**754.864,29**	**100,00%**

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Part.					
1000	**1**				**GASTOS DE PERSONAL**				**523.864,29**
		10			ALTOS CARGOS			65.188,62	
			100		**Retribuciones Altos Cargos**		65.188,62		
				1000	Retribuciones Defensor del Pueblo	65.188,62			
				1001	Retribuciones ex - Defensores	0,00			
		11			PERSONAL EVENTUAL			245.785,36	
			110		**Retribuciones Personal Eventual**		245.785,36		
				1100	Retribuciones Personal Eventual	245.785,36			
		12			FUNCIONARIOS			116.021,00	
			120		**Retribuciones Funcionarios**		116.021,00		
				1230	Retribuciones Funcionarios	116.021,00			
		16			CUOTAS, PRESTAC. Y GTOS. SOCIAL.			96.869,31	
			160		**Cuotas sociales**		96.869,31		
				1600	Seguridad Social	95.869,31			
				1604	Fondo Capítulo I	1.000,00			
1000	**2**				**GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**				**178.600,00**
		20			ARRENDAMIENTOS			9.300,00	
			206		**Arrendamiento de bienes muebles**		9.300,00		
				2061	Arrendamientos de programas y licencias	9.300,00			
		21			REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN			30.800,00	
			212		**Repar.y conserv. edificios y otr. constr.**		13.300,00		
				2120	Repar., conserv. y mantenimiento edificios	13.300,00			
			213		**Repar. y conserv. maq., instal. y utillaje**		4.500,00		
				2130	Repar. y cons. Maquinaria e Instalaciones	4.500,00			
			216		**Repar. y cons. Equipos procesos inf.**		13.000,00		
				2160	Repar. y cons. Equipos proces. Informac.	13.000,00			

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Part.					
		22			MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS			135.900,00	
			220		**Material de oficina**		10.500,00		
				2200	Material de oficina no inventariable	8.000,00			
				2202	Prensa, revistas y publicaciones periódicas	2.500,00			
			222		**Comunicaciones**		11.300,00		
				2220	Comunicaciones telefónicas	9.000,00			
				2221	Comunicaciones postales y telegráficas	2.300,00			
			224		**Primas de seguro**		8.000,00		
				2243	Primas de seguro	8.000,00			
			226		**Gastos diversos**		10.100,00		
				2263	Representación institucional	2.000,00			
				2264	Viajes oficiales Defensor	4.000,00			
				2265	Actividades generales y de difusión	2.000,00			
				2266	Organización reuniones y conferencias	1.000,00			
				2267	Gastos edición libros y otras publicaciones	1.000,00			
				2269	Oposiciones y pruebas selectivas	100,00			
			227		**Trabajos realizados por otr. empresas**		79.500,00		
				2271	Servicios de limpieza y aseo	19.400,00			
				2272	Cursos de formación	100,00			
				2278	Trabajos traducción euskera	27.000,00			
				2279	Otros trabajos realizados	33.000,00			
			228		**Suministros auxiliares**		16.500,00		
				2280	Suministros	16.000,00			
				2284	Material para limpieza y aseo	500,00			
		23			INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO			2.600,00	
			230		**Dietas, locomoción y gastos de viaje**		2.500,00		
				2300	Dietas, locomoción y gastos de viaje	2.500,00			
			233		**Otras indemnizaciones**		100,00		
				2330	Indemnización por trabajos realizados	100,00			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Part.					
1000	**4**				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**				**34.100,00**
		48			TRANSFERENCIAS CORRIENTES			34.100,00	
			481		**Indemnizac. y Gastos a Particulares**		100,00		
				4810	Indemnizaiones y gastos a particulares	100,00			
			482		**Convenios con otras Instituciones**		34.000,00		
				4820	Convenios con otras Instituciones	34.000,00			
1000	**6**				**INVERSIONES REALES**				**18.000,00**
		60			INVERSIONES REALES			18.000,00	
			602		**Edificios y otras construcciones**		2.000,00		
				6020	Edificios	2.000,00			
			603		**Maquinaria, instalaciones y utillaje**		1.000,00		
				6031	Maquinaria e instalaciones	1.000,00			
			605		**Mobiliario y Enseres**		1.500,00		
				6050	Muebles de Oficina	1.500,00			
			606		**Equipos proceso información**		8.000,00		
				6060	Equipos proceso de información	8.000,00			
			608		**Otro inmovilizado material**		2.500,00		
				6083	Adquisición de libros y otras publicaciones	2.500,00			
			609		**Inmovilizado inmaterial**		3.000,00		
				6090	Aplicaciones Informáticas	3.000,00			
1000	**8**				**ACTIVOS FINANCIEROS**				**200,00**
		82			CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS			200,00	

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Part.					
			822		**Prést. y antic.conc.medio y largo plazo**		200,00		
				8224	Préstamos vivienda	100,00			
				8225	Anticipos de sueldo	100,00			
1000	**9**				**PASIVOS FINANCIEROS**				**100,00**
		93			DEVOLUCION			100,00	
			930		**Devolución fianzas**		100,00		
				9300	Fianzas y Depósitos Recibidos	100,00			
					TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**754.864,29**	**754.864,29**	**754.864,29**	**754.864,29**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2018

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	IMPORTE	% TOTAL
CAPÍTULO III. TASAS Y OTROS INGRESOS	100,00	0,01%
CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	736.364,00	97,55%
CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIALES	100,29	0,01%
CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17.560,10	2,33%
CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	639,90	0,08%
CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS	100,00	0,01%
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	**754.864,29**	**100,00%**

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.					
1000	3				**TASAS Y OTROS INGRESOS**				**100,00**
		39			OTROS INGRESOS			100,00	
			399		**Otros ingresos**		100,00		
				3990	Otros ingresos	100,00			
1000	4				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**				**736.364,00**
		40			TRANSF. CTES. DEL GOBIERNO DE NAVARRA			736.364,00	
			400		**Transf. Corrientes del Gobierno de Navarra**		736.364,00		
				4000	Transferencias corrientes Gobierno de Navarra	736.364,00			
1000	5				**INGRESOS PATRIMONIALES**				**100,29**
		52			INTERESES DE DEPÓS. Y APLAZAMIENTOS			100,29	
			520		**Intereses de depósitos y aplazamientos**		100,29		
				5200	Intereses de depósitos	100,29			
1000	7				**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**				**17.560,10**
		70			TRANSF. DE CAPITAL DEL GOBIERNO DE NAVARRA			17.560,10	
			700		**Transf. de capital del Gobierno de Navarra**		17.560,10		
				7000	Transferencias de capital Gobierno de Navarra	17.560,10			
1000	8				**ACTIVOS FINANCIEROS**				**639,90**
		82			REINTEGROS DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS			639,90	
			821		**Reint. Prést. concedidos a medio y largo plazo**		639,90		
				8215	Reintegro anticipos de sueldo	639,90			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.					
1000	9				**PASIVOS FINANCIEROS**				**100,00**
		93			DEPÓSITOS Y FIANZAS RECIBIDOS			100,00	
			931		**Fianzas y depósitos recibidos**		100,00		
				9310	Fianzas y depósitos recibidos	100,00			
					TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	**754.864,29**	**754.864,29**	**754.864,29**	**754.864,29**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2018

PROPUESTA DE PLANTILLA ORGÁNICA

ÍNDICE

PROPUESTA DE PLANTILLA ORGÁNICA DE LA INSTITUCIÓN DEL DEFENSOR DEL PUEBLO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2018

Puesto de trabajo	Número	Régimen jurídico	Nivel	Libre Designac.	Incompa-tibilidad	Puesto Trabajo	Compl. Nivel	Compl. Especif.
Secretario General - Asesor Técnico	1	C	-	X	-	-	-	-
Asesor Técnico	3	C	-	X	-	-	-	-
Gabinete del Defensor del Pueblo de Navarra	1	G	-	X	-	-	-	-
Técnico de grado medio en gestión administrativa	1	F	B	-	35	32,60	-	20
Administrativo	2	F	C	-	-	46,18	12	-

F: Funcionario
C: Cargo eventual de la institución del Defensor del Pueblo - libre designación
G: Eventual de Gabinete - libre designación

ÍNDICE

CONSEJO DE NAVARRA

ÍNDICE

MEMORIA EXPLICATIVA DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL EJERCICIO DEL AÑO 2018

Consideración General

La consignación prev ista en el estado de ga stos para el ejerci cio de 2018 asciende a 446.324,00 euros, canti dad igual a la pres upuestada para el ejercicio 2017. La mencionada cifra pretende servir de soporte económico a la previsible ac tividad real del Cons ejo de Navarra durante el año 2018, atendiéndose con ello al norma l y ordinario funcionamiento de la Institución.

Capítulo I. Gastos de Personal

La cifra prevista en este capítulo para el año 2018 asciende a 197.954,00 euros.

La mencionada cifra es igual a la prevista por tal concepto en los presupuestos de ingresos y gastos del año anterior.

En el momento presente, se encuentran ocupados 1 puesto de Letrado y 1 puesto de Secretaria de Presidente. Existe asimismo una línea para cubrir los gastos de retribucione s de personal temporal para sustituciones.

Capítulo II. Gastos Corrientes en Bienes y Servicios.

La dotación presupuestaria de estos gasto s asciende a 22 1.370,00 euros. Esta cantidad es idéntica a la prevista en el ejercicio del año anterior.

El mayor número de líneas de este capítulo incluye conceptos y cuantías económica s muy similares a los previstos en otros Consejos Cons ultivos de similares características al Consejo de Navarra (u otros órganos del Gobierno de Navarra).

Capítulo VI. Inversiones Reales.

La dotación presupuestaria de estos gastos asciende a 28.000,00 euros. La meritada cifra es igual a la prevista por tal concepto en el presupuesto de ingresos y gastos del año 2017.

Pamplona, a 11 de octubre de 2017

EL PRESIDENTE

Alfredo Irujo Andueza

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL EJERCICIO DEL AÑO 2018

ingresos

C00000 C0000 4100 912200 Transferencias corrientes de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra	418.310,00
C00000 C0000 5200 912200 Ingresos financieros	14,00
C00000 C0000 7100 912200 Transferencias de capital de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra	28.000,00
	446.324,00

ÍNDICE

gastos

CAPÍTULO 1

C00000 C0000 1007 912200 Dietas por asistencia de los miembros a las sesiones	26.875,00
C00000 C0000 1100 912200 Retribuciones del personal eventual	33.360,63
C00000 C0000 1230 912200 Retribuciones totales fijas de funcionarios	70.200,00
C00000 C0000 1312 912200 Retribuciones de personal temporal para sustituciones	39.753,47
C00000 C0000 1600 912200 Seguridad social	27.764,90
	197.954,00

CAPÍTULO 2

C00000 C0000 2120 912200 Reparación, mantenimiento y conservación	3.000,00
C00000 C0000 2160 912200 Reparación y mantenimiento de informática y telecomunicaciones	1.000,00
C00000 C0000 2200 912200 Material de oficina	8.000,00
C00000 C0000 2202 912200 Revistas científicas, libros y otras publicaciones	9.000,00
C00000 C0000 2220 912200 Comunicaciones telefónicas, fax	6.000,00
C00000 C0000 2230 912200 Traslado de documentos	1.500,00
C00000 C0000 2240 912200 Pólizas de seguros y otros riesgos	600,00
C00000 C0000 2261 912200 Atenciones protocolarias y representativas	3.500,00
C00000 C0000 2264 912200 Gastos de comunidad, agua y tasas de basuras	9.600,00
C00000 C0000 2266 912200 Jo rnadas, reuni ones, conferen cias, cursillos y forma ción de personal	3.000,00
C00000 C0000 2269 912200 Otros gastos diversos	3.000,00
C00000 C0000 2271 912200 Servicio de limpieza	8.000,00
C00000 C0000 2274 912200 Servicios de seguridad	1.900,00
C00000 C0000 2276 912200 Estudios y trabajos técnicos	10.300,00
C00000 C0000 2280 912200 Energía eléctrica y gas	9.000,00
C00000 C0000 2284 912200 Material de limpieza y aseo	500,00
C00000 C0000 2300 912200 Dietas, locomoción y gastos de viaje	3.000,00

CAPÍTULO 2

C00000 C0000 2330 912200 Participación en tribunales de selección	1.000,00
C00000 C0000 2339 912200 Otras indemnizaciones para atender a las ponencias encargadas a los miembros del Consejo.	*123.470,00*
C00000 C0000 2400 912200 Edición de la memoria y otras publicaciones	15.000,00
	220.370,00

CAPÍTULO 6

C00000 C0000 6020 912200 Obras de adecuación y mejora de locales	5.000,00
C00000 C0000 6050 912200 Mobiliario y equipo de oficina	3.000,00
C00000 C0000 6060 912200 Equipos y material informático	5.000,00
C00000 C0000 6090 912200 Imagen corporativa	15.000,00
	28.000,00

446.324,00

ÍNDICE

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.U.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Corporación Pública Empresarial de Navarra, S.L.U. (en adelante CPEN) se rige por lo dispuesto en la Ley Foral 8/2009, de 18 de junio. La Sociedad tiene como objeto principal canalizar y ejecutar la ordenación y coordinación de las sociedades en las que participa de acuerdo con las funciones que se le atribuyen, junto con las normas que contienen su régimen jurídico regulando sucesivamente sus órganos de gestión, sus recursos económicos, su régimen contable, presupuestario, fiscal y de contratación de personal así como sus deberes de información.

En cumplimiento de las premisas de la Ley Foral 8/2009 mencionada, tras el estudio previo realizado, el 16 de diciembre de 2010 el Consejo de Administración de la Sociedad aprobó por unanimidad elevar al Gobierno de Navarra una propuesta de ordenación y reestructuración de las sociedades a ella incorporadas. Como resultado de lo anterior, el 20 de diciembre de 2010, el Gobierno de Navarra aprobó en Sesión de Gobierno el Plan de Ordenación y Reestructuración del Sector Público Empresarial Foral.

El nuevo modelo corporativo aprobado conllevó la reducción de las 38 sociedades existentes a finales de 2010, a un total de 13 sociedades directamente dependientes de CPEN con participación mayoritaria, agrupándolas según el tipo de actividad que realizan mediante diferentes operaciones de fusión, de absorción y de disolución, y respondió a una serie de principios fundamentales: reducir de forma justificada el número de sociedades necesarias en función de las políticas sectoriales que desarrolla el Gobierno de Navarra; acometer un plan sostenido de reducción de costes en el sector público empresarial a corto y largo plazo; optimizar y homogenizar desde CPEN el funcionamiento transversal del conjunto de sociedades públicas resultantes tras la reestructuración; y reducir, centralizar y coordinar los recursos y operaciones vinculadas a la gestión común de las empresas públicas.

Las operaciones de reestructuración se realizaron en el ejercicio 2011. Una vez configuradas las nuevas sociedades, se produjo el nombramiento de los Consejos de Administración, el nombramiento de los gerentes y la elaboración en el primer trimestre de 2012 de los planes directores de cada sociedad con sus nuevos organigramas y planes de tesorería.

Una vez superado ese primer Plan de de Ordenación y Reestructuración, el Consejo de Administración de CPEN aprobó el Plan de Acción 2013-2015 en el que se definieron cuatro grandes líneas de actuación o Pilares: Reestructuración, Mejora de Costes, Venta de Activos, Refinanciación de deuda y Cambios Organizativos.

Una vez superado el plan 2013-2015, el Consejo de Administración de CPEN ha aprobado el Plan Estratégico 2016-2019 con las siguientes líneas de actuación:

1. Mapa de Empresas: con pequeñas reordenaciones una vez terminado el proceso del Plan anterior.
2. Plan Económico Sostenible: viabilidad financiera sostenible durante la vigencia del Plan.
3. Compras/Encomiendas/Contratos: mejora de la función de compras y control del gasto.
4. Plan de Comunicación Corporativo: análisis, diagnóstico, redacción e implantación del Plan.
5. Cumplimiento Normativo: redacción de un manual de cumplimiento normativo por empresa donde se incluya el Código Ético, mapas de riesgos, directrices, acciones correctoras, medidas de control, formación, etc…
6. Optimización de la gestión de personas: planes de carrera, matrices de polivalencia, análisis de la pirámide de edad.

Por otra parte, debe remarcarse que CPEN, como sociedad dominante, está obligada a elaborar, además de sus cuentas anuales individuales, cuentas anuales consolidadas. Las cuentas anuales individuales y consolidadas correspondientes al ejercicio 2016 de CPEN fueron aprobadas por Decisión del Socio Único, la Administración de la Comunidad Foral de Navarra, el 5 de mayo de 2017.

La información financiera de CPEN como sociedad individual, nos muestra que para el ejercicio 2017 se prevé beneficio de 14,7 millones de euros, explicada fundamentalmente por unos ingresos por dividendos de 30,2 millones de euros y una previsión de deterioro del valor de las inversiones en empresas del grupo de 15,2 millones de euros. Para el ejercicio 2018 se prevé un beneficio de 2 millones de euros, explicado fundamentalmente por una previsión de ingresos por dividendos de 18,2 millones de euros y por una previsión deterioro del valor de las inversiones en empresas del grupo de 16,1 millones de euros.

B) INVERSIONES:

Incluyen principalmente inversiones por aportación de fondos a sociedades públicas dependientes que todavía están en estudio.

C) FINANCIACIÓN:

Tanto en 2017 como en 2018 las partidas de gastos de personal, servicios exteriores y amortizaciones se financian mayoritariamente mediante ingresos por prestación de servicios a empresas del grupo.

En el 2017, se prevé una aportación de fondos del Gobierno de Navarra por importe de 5,7millones de euros.

De forma complementaria, en 2017 y 2018 existe una previsión de dividendos de la participada al 50% Autopistas de Navarra, S.A. (Audenasa) por importe de 5 y 13,5 millones de euros, respectivamente. Adicionalmente Audenasa prevé reducir capital en por 50 millones de euros en 2017 y 2 millones de euros en 2018 de los que a CPEN corresponderán 25 y 1 millones de euros, respectivamente. Igualmente Audenasa prevé reducir sus reservas en 2018 con un impacto en CPEN de 3,65 millones de euros.

.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Los objetivos y funciones de CPEN vienen recogidos en la propia Ley Foral de creación, distinguiendo:

1. Con carácter general:

- La suscripción, asunción, adquisición, administración, disfrute, transmisión y enajenación de toda clase de derechos, acciones y participaciones sociales y demás títulos representativos del capital social de sociedades de cualquier naturaleza, exceptuando la enajenación o transmisión de parte del capital social de CPEN.
- La elaboración de todo tipo de estudios económicos y sectoriales.

2. Además, respecto a las sociedades en las que CPEN participe de forma mayoritaria, directa o indirectamente:

- La coordinación del funcionamiento y actividades de las sociedades participadas, a través de los respectivos órganos sociales de las mismas, atendiendo a criterios de eficiencia, eficacia y creación de valor.
- El desarrollo de instrumentos y técnicas necesarias que le permitan un adecuado y puntual conocimiento de la gestión y de la situación económico financiera de las sociedades participadas.
- El diseño, aprobación y seguimiento de instrucciones, directrices y procedimientos en materias relacionadas con presupuestación, planes de inversiones, planes estratégicos, estructuras de financiación y de recursos propios, políticas de socios, control interno, calidad, homogeneización, régimen de administración, organización interna, gestión de inmuebles y resto de patrimonio, políticas de personal, imagen corporativa, tecnologías de la información, responsabilidad social corporativa y cualesquiera otras funciones de las sociedades participadas, todo ello sin perjuicio de las normas y directrices que, en el marco de la normativa reguladora de la Hacienda Pública de Navarra, pueda dictar el Departamento de Economía y Hacienda del Gobierno de Navarra en materia de presupuestación, financiación, control e información económico – contable.
- El diseño o realización de todo tipo de operaciones financieras activas y pasivas, cualesquiera que sea la forma en que se instrumenten, incluso la emisión de bonos, pagarés y otros títulos análogos, así como otros instrumentos de gestión de tesorería y deuda respecto de si misma y de las sociedades participadas. Igualmente podrá garantizar operaciones financieras concertadas por las citadas sociedades.
- El asesoramiento y asistencia técnica.
- Elaboración de estudios, informes, evaluaciones, memorias y análisis de todo tipo relativos a la gestión, estructura, dimensionamiento y situación económica y financiera.
- Coordinación y armonización de las políticas de comunicación de las empresas en las que participe.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

a) Objetivos:

Las sociedades públicas deberán poner en práctica las políticas públicas emanadas de cada Departamento del Gobierno, en el contexto de una cultura de eficiencia, eficacia y control que desde CPEN debe impulsarse, cumpliendo con ello las funciones propias de cualquier Corporación Empresarial. CPEN va a seguir jugando un papel determinante en este nuevo panorama.

Está previsto velar por la implantación y el cumplimiento de un Manual de Políticas Internas o de Directrices que desde CPEN se ha preparado para todo el grupo y que se aprobó por el Consejo de Administración de CPEN de Mayo de 2013.

Asimismo, se trabajará en la implantación de las nuevas acciones que surjan del Plan Estratégico 2016-2019 aprobado por el Consejo de Administración.

Continuarán, en cooperación con las empresas del grupo, las actuaciones en materia de:

1. Revisiones de planes de negocio.
2. Aprobación de operaciones de endeudamiento.
3. Control de gestión (información financiera y no financiera, datos reales y de presupuesto, indicadores clave de gestión e informes).
4. Contratación centralizada de compras, servicios generales e inversiones.

5. Seguimiento del plan de ahorros y otros definidos en las diferentes áreas (seguros, inmuebles, flota de vehículos, gastos financieros, profesionales independientes, informática, servicios generales y otros) para la reducción de costes.
6. Recursos Humanos, incluyendo relaciones laborales, administración de personal y formación, selección y desarrollo.
7. Secretaria de Consejos de Administración y asesoramiento jurídico.
8. Comunicación.

b) Acciones:

Al objeto de materializar cada uno de los objetivos definidos más arriba, se establecen, de forma general, las siguientes acciones:

1. Dirección y supervisión permanente por parte del Consejo de Administración de CPEN.
2. Colaboración permanente entre los Órganos de Dirección (Consejos de Administración y equipos directivos) de las sociedades participadas y CPEN.
3. Colaboración permanente y flujos de información entre el Departamento de Economía y Hacienda, fundamentalmente la Dirección General de Presupuestos, y CPEN.
4. Puesta en marcha de las nuevas acciones que surjan tras aprobación del Plan Estratégico 2016-2019 por Consejo de Administración.

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**437.275.143**	**453.894.745**	**452.730.149**
	I. Inmovilizado intangible.	**34.812**	**31.844**	**26.194**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	34.812	31.844	26.194
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**104.326**	**63.806**	**37.606**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	104.326	63.806	37.606
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**436.946.686**	**453.609.776**	**452.477.030**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	435.666.686	452.649.776	451.837.030
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	1.280.000	960.000	640.000
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**189.319**	**189.319**	**189.319**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	189.319	189.319	189.319
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**15.993.614**	**19.803.954**	**22.947.470**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**0**	**0**	**0**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**2.184.959**	**2.969.428**	**4.818.525**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	2.585	3.500	4.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	686.337	583.505	600.200
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	1.496.037	2.382.423	4.214.325
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.			
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**360.551**	**340.374**	**339.515**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	360.551	340.374	339.515
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**12.600.484**	**14.767.264**	**8.017.263**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	12.600.484	14.767.264	8.017.263
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**2.808**	**15.113**	**15.113**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**844.812**	**1.711.775**	**9.757.054**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	844.812	1.711.775	9.757.054
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**453.268.757**	**473.698.699**	**475.677.619**

ÍNDICE

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**453.048.130**	**473.471.899**	**475.443.162**
	A.1) Fondos propios.	**453.048.130**	**473.471.899**	**475.443.162**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**516.473.000**	**522.173.000**	**522.173.000**
110	**II. Prima de emisión.**	**6.451.611**	**6.451.611**	**6.451.611**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**3.096.232**	**3.093.935**	**17.820.001**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-61.169.258**	**-72.972.713**	**-72.972.713**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-11.803.455**	**14.726.066**	**1.971.263**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**0**	**0**	**0**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	0		
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**220.627**	**226.800**	**234.457**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**3.000**	**3.000**	**3.000**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	3.000	3.000	3.000
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**14.086**	**12.500**	**12.750**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**203.541**	**211.300**	**218.707**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	56.753	70.000	72.250
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	16.538		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	130.250	141.300	146.457
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**453.268.757**	**473.698.699**	**475.677.619**

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**8.347.900**	**31.101.893**	**19.070.477**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	8.347.900	31.101.893	19.070.477
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**0**	**0**	**0**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**524**	**650**	**700**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	524	650	700
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-618.519**	**-645.884**	**-691.871**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-511.194	-522.437	-548.334
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-107.325	-123.447	-143.537
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-185.210**	**-513.431**	**-278.167**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-181.221	-258.931	-273.367
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-3.989	-254.500	-4.800
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-31.154**	**-34.138**	**-33.150**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-5.401	-6.560	-6.000
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-25.753	-27.578	-27.150
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-19.353.399**	**-15.184.230**	**-16.097.726**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-19.355.713	-15.184.230	-16.097.726
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	2.314		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-11.839.858**	**14.724.860**	**1.970.263**
	12. Ingresos financieros.	**36.403**	**1.206**	**1.000**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.	0		
7602, 7603	a2) En terceros.	0		
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	36.403	1.206	1.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	0		
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	36.403	1.206	1.000
	13. Gastos financieros.	**0**	**0**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	0		
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	0		
(660)	c) Por actualización de provisiones.	0		
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**		
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**36.403**	**1.206**	**1.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-11.803.455**	**14.726.066**	**1.971.263**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-11.803.455**	**14.726.066**	**1.971.263**

ÍNDICE

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-11.803.455**	**14.726.066**	**1.971.263**
2. Ajustes del resultado.	**11.842.529**	**-15.007.830**	**-2.083.679**
a) Amortización del inmovilizado (+).	31.154	34.138	33.150
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	19.355.713	15.184.230	16.097.726
c) Variación de provisiones (+/-).	-30.362		
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-7.513.976	-30.226.198	-18.214.555
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-128.435**	**103.943**	**10.464**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-137.518	101.908	2.805
c) Otros activos corrientes (+/-).	5.274	-12.305	0
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	3.809	14.340	7.659
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**6.120.599**	**34.359.989**	**18.863.531**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).	7.453.507	35.202.567	20.674.059
c) Cobros de intereses (+).	54.465	43.808	21.374
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-1.387.373	-886.386	-1.831.902
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**6.031.238**	**34.182.168**	**18.761.579**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-21.191.657**	**-39.335.205**	**-17.786.300**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-20.943.983	-37.167.300	-17.785.000
b) Inmovilizado intangible.	-27.379	-312	-350
c) Inmovilizado material.	-20.677	-802	-950
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-199.618		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.		-2.166.791	
7. Cobros por desinversiones (+).	**0**	**320.000**	**7.070.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	0	320.000	320.000
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	0		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			6.750.000
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-21.191.657**	**-39.015.205**	**-10.716.300**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**13.495.675**	**5.700.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	13.495.675	5.700.000	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**0**	**0**	**0**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**13.495.675**	**5.700.000**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-1.664.744**	**866.963**	**8.045.279**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	2.509.556	844.812	1.711.775
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	844.812	1.711.775	9.757.054

ÍNDICE

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-11.803.455**	**14.726.066**	**1.971.263**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-11.803.455**	**14.726.066**	**1.971.263**

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.U.

ÍNDICE

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Navarra de Suelo y Vivienda, S.A. (NASUVINSA) como sociedad pública del Gobierno de Navarra tiene por objeto el desarrollo sostenible y competitivo de la Comunidad Foral, a través de la promoción y gestión de suelo de cualquier clasificación, categoría y uso y la promoción y gestión inmobiliaria de carácter residencial, económico e industrial.

Tras la absorción de la Sociedad Pública, Agencia Navarra del Transporte y la Logística, S.A.U. (ANL) en el año 2014, el programa de actuaciones de NASUVINSA, así como su carácter de empresa de apoyo al desarrollo territorial equilibrado y competitivo de Navarra se refuerza con las actividades e infraestructuras relacionadas con dichas materias: transporte de ciudadanos y mercancías, áreas logísticas, nodos intermodales.

El giro que se plantea en 2016 al transformar el observatorio en una agencia de desarrollo sostenible, nos plantea la necesidad de mantenimiento de sus labores tradicionales: observación, participación, apoyo técnico a proyectos, investigación y seguimiento y evaluación territorial, e incorpora nuevas tareas centradas principalmente en la dinamización y coordinación territorial en la Comunidad Foral de Navarra.

La reorientación de la estrategia en materia de vivienda nos lleva a la priorización de las políticas de rehabilitación y vivienda en alquiler, extendiendo la oferta de la bolsa de alquiler al conjunto de Navarra.

El programa de actividades para 2018, además de las inversiones y actuaciones recogidas en los siguientes puntos, se centrará en facilitar al Gobierno de Navarra la asistencia técnica precisa en las materias propias de la sociedad y en continuar con la promoción, gestión y venta del producto inmobiliario propio.

B) INVERSIONES:

Las inversiones a acometer son las siguientes:

1. Continuar con la promoción de alrededor de 500 viviendas nuevas en régimen de alquiler, comenzada en 2017 y prevista finalizar en 2020.
2. Finalizar y entregar la promoción de 120 viviendas régimen de compra-venta en Lezkairu.
3. Comenzar la 1ª fase de la promoción de 156 viviendas en régimen de compra- venta en Arrosadía.
4. Rehabilitación del edificio de la calle Compañía para alquiler joven.
5. Desarrollo del proyecto Salesianos (Pamplona y Egüés).
6. Continuar con la implantación de un plan de rehabilitación del parque propio de vivienda en alquiler.
7. Continuar con la urbanización del área de Garitón Oeste.
8. Urbanización y comercialización de suelo industrial en la antigua INASA.
9. Desarrollo de suelo industrial en la comarca de Pamplona.
10. Desarrollo de los convenios formalizados para el impulso de suelo industrial local que cuentan con la demanda necesaria para su realización.
11. Desarrollo de la central de calor de la Txantrea.
12. Otras inversiones.

NASUVINSA posee un elevado patrimonio de viviendas destinadas al alquiler social. A su vez, gestiona el alquiler de edificios de viviendas de las que no es propietaria. Algunas de aquellas edificaciones tienen una antigüedad superior a veinte años. Es por ello, que el departamento técnico de NASUVINSA debe planificar las actuaciones anuales habituales de mantenimiento de los inmuebles y edificios (mantenimiento de cubiertas, sala de calderas, ascensores…), de modo que se garanticen las condiciones de habitabilidad de los mismos.

NASUVINSA debe planificar la actuación en otros edificios que, por su antigüedad o por su uso, necesiten la realización de las acciones precisas para su correcto uso y funcionamiento.

NASUVINSA debe planificar, de manera coordinada con otros agentes sociales, el desarrollo de los suelos necesarios para el impulso de la actividad económica en el conjunto de las diferentes comarcas de Navarra. Unos suelos que cuenten con los servicios necesarios: energéticos, comunicación que los hagan competitivos y una estructura de apoyo a los emprendedores que tenga en cuenta el papel de cada administración y cada agente implicado.

NASUVINSA debe actuar en aquellas viviendas de alquiler que quedan vacías y que deben estar en condiciones de ser ocupadas por un nuevo inquilino en el menor tiempo posible.

Por último, es preciso realizar inversiones de mantenimiento en polígonos industriales y otras infraestructuras de uso económico e industrial.

C) FINANCIACIÓN:

La sociedad va a financiar su actividad inmobiliaria de la nueva promoción de las viviendas en alquiler con financiación externa, proveniente del Banco Europeo de Inversiones.
También se estima que será necesario financiar, la nueva promoción de 156 viviendas en Arrosadía en Régimen de Compra Venta.
El resto de necesidades van a ser cubiertas con aportaciones del socio único y con fondos propios.

D) PLAN DE INGRESOS:

Por lo que se refiere al Plan de Ingresos para el año 2018, NASUVINSA dirige sus productos y servicios tanto al sector público como al sector privado.

Por lo que se refiere al sector público, los clientes se segmentan en tres grupos:

1. Servicios al Gobierno de Navarra, contratados a través de Encomiendas.

2. Servicios a las Administraciones Locales, principalmente de asesoría urbanística a través de la red de oficinas.

3. Servicios y/o subvenciones de otras administraciones, principalmente, nacional y exterior, que se concretan a través de la participación en proyectos europeos en diferentes convocatorias y concursos de asistencia técnica a nivel internacional.

Por lo que respecta al sector privado, NASUVINSA posee un importante patrimonio inmobiliario que promueve, vende y administra. La gestión de estos activos, enfocada a obtener la mayor rentabilidad de los mismos, es uno de los principales retos a los que se enfrenta la empresa en estos momentos.

Las previsiones de ingresos para el año 2018 en los diferentes apartados descritos se concretan de la siguiente manera:

1. Encomiendas del Gobierno de Navarra.
2. Subvenciones del Gobierno de Navarra por la gestión de LURSAREA, del aparcamiento de pesados de la Ciudad del Transporte, la Red de Oficinas Comarcales en materia de Urbanismo y Vivienda y la compensación al Déficit de la Bolsa de Alquiler intermediado.
3. Subvenciones por la participación en proyectos europeos de Urbanismo, Ordenación del Territorio, Gestión de Rehabilitación, etc.
4. Facturación de servicios a las entidades locales.
5. Facturación de servicios a las entidades de conservación de polígonos.
6. Arrendamientos rústicos.
7. Alquileres industriales.
8. Alquileres de viviendas.
9. Venta de viviendas, terrenos y edificios.

	2017	2018
Ventas Existencias y otros ingresos explotación	45.478.992,98 €	79.170.538,74 €

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

1. Disponer en todas las zonas estratégicas del territorio navarro, de oferta de suelo industrial ordenado y dotado de los servicios e infraestructuras necesarias, que permitan la inmediata instalación de actividades y empresas industriales, de tal forma que los posibles proyectos de nuevas implantaciones industriales tengan opciones ciertas para su efectiva instalación en el territorio de la Comunidad Foral.
2. Desarrollo de una serie de actuaciones, instrumentos y proyectos de promoción de suelo residencial que permitan a la Comunidad Foral de Navarra desarrollar los principios y estrategias contenidos en los instrumentos regionales de planificación territorial: Estrategia Territorial de Navarra y Planes de Ordenación Territorial, para conseguir en un futuro una Navarra cohesionada y sostenible económica y ambientalmente, donde todos los ciudadanos tengan una equivalencia de accesos a las infraestructuras, el conocimiento, el empleo, la vivienda y los servicios.
3. Dar respuesta a la demanda de vivienda en alquiler en el conjunto de la Comunidad Foral.
4. Mantenimiento y mejora de las promociones de alquiler propias, la gestión de censo de vivienda y el desarrollo de nuevas promociones de alquiler y compraventa para garantizar el acceso a una vivienda digna y adecuada a las necesidades de todos los ciudadanos de Navarra.
5. Revisión del papel de las oficinas comarcales para convertirlas en auténticas estructuras de planificación e impulso de la actividad residencial.
6. Impulso a las infraestructuras necesarias para la competitividad del sector del transporte y la logística y de la economía en general bajo las directrices que emanen del Gobierno de Navarra.

   En el medio plazo se estima estratégico, el desarrollo de la intermodalidad carretera-ferrocarril en la Comunidad Foral; el desarrollo de plataformas logísticas intermodales que permitan la bajada de costes de importación y exportación de nuestros productos a Europa y resto del mundo a través de puertos marítimos.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

1. Por lo que respecta a suelo industrial, se está realizando un diagnóstico de las condiciones de suelo disponible en las diferentes comarcas de Navarra, así como sus condiciones desde el punto de vista de competitividad, para a partir de su conocimiento, y con la participación de los agentes sociales, poner en marcha un plan de impulso a la actividad económica.

   Continuaremos colaborando con las entidades locales que quieran contar con nuestra colaboración en el desarrollo de polígonos municipales locales (Andosilla, Caparroso…).

   Estableceremos medidas de captación de emprendedores para parcelas industriales situadas en polígonos con una insuficiente ocupación.
2. Por lo que respecta a suelo residencial, los objetivos se centran en continuar con la gestión de la Red de Oficinas de apoyo a las entidades locales en materia de urbanismo y vivienda, así como dar continuidad a la gestión de suelo público con proyectos emblemáticos liderados por el Gobierno de Navarra.
3. Por lo que hace referencia a la promoción y rehabilitación de vivienda el objetivo es mantener una oferta mínima anual, en torno a 60 viviendas, de promoción de viviendas de protección oficial (VPO), continuar con el programa de reforma y mejora de las promociones propias de alquiler, realizar e impulsar actuaciones de rehabilitación y regeneración urbana tanto en Pamplona como en otras localidades (Tudela, Corella…).
4. Por lo que hace referencia a la gestión y comercialización patrimonial, el objetivo de la empresa se centra en mejorar la gestión y comercialización de activos con el objetivo de sacar un óptimo rendimiento de todos los recursos patrimoniales inmobiliarios de los que dispone la Sociedad.
5. En lo que respecta a la gestión logística:
   - Soporte Técnico al Departamento en materia Logística e Intermodalidad.
   - Participación en Proyectos Europeos relacionados con la Logística y el transporte Intermodal.

b) Acciones:

Partiendo de los objetivos anteriormente enumerados las principales acciones se concretan en:

1. Continuar con la Asistencia Técnica a los diferentes Departamentos del Gobierno de Navarra y las Entidades Locales a través del incremento de la oferta de servicios a la administración: Red de Oficinas Comarcales, Gestión de Proyectos de Regeneración Urbana, Certificaciones Energéticas de edificios de la administración…
2. Continuar con la puesta en marcha del plan estratégico de LURSAREA, un plan que nos permita trasladar a todos los agentes sociales las herramientas que ofrece la agencia tanto en la planificación estratégica, como en la evaluación de los resultados esperados a través de: publicar nuevas observaciones territoriales y otros trabajos de investigación, incrementar el fondo documental del centro de documentación, así como atender un mayor número de consultas de los departamentos del Gobierno de Navarra, facilitar información para hacer más eficiente los diferentes servicios públicos en el territorio, seguir participando tanto en proyectos europeos como en proyectos de desarrollo territorial regional; así como dar continuidad a la labor de apoyo técnico al Consejo Social de Política Territorial.
3. Elaborar estudios sobre disponibilidad de suelo y vivienda en la Comunidad Foral y seguimiento de la planificación urbanística comarcal y de la evolución de la oferta y demanda de vivienda, en propiedad y alquiler.
4. Desarrollar el planeamiento de otros proyectos residenciales e industriales de la Sociedad a nivel municipal.
5. Iniciar la construcción de nuevas viviendas de protección oficial.
6. Finalizar la promoción de las viviendas ya rehabilitadas, en el casco antiguo de Corella, “Palacio Los Toledo”.
7. Continuar con el desarrollo de otros proyectos de rehabilitación y regeneración urbana: Tudela, Pamplona (Txantrea/Milagrosa) o Altsasu.
8. Continuar con la gestión del programa “Bolsa de propietarios”, extendiendo su vigencia al conjunto del territorio Foral.
9. Configurar un plan de inversiones plurianual de mantenimiento, reforma y mejora de las promociones propias.
10. Continuar con la gestión del “Censo de Vivienda”.
11. Impulso, seguimiento, control y coordinación de las obras de CTP y las de las infraestructuras externas relacionadas.
12. Gestión del aparcamiento de pesados como elemento patrimonial de la Sociedad y promoción del mismo y de las instalaciones de Mercancías Peligrosas.
13. Gestión de los edificios de oficinas (Tracasa, Oriz y Alaiz).
14. Presidencia de la Junta de Gobierno de las Comunidades de Propietarios de la 1-2-3 Fases de la Ciudad del Transporte, administración y gestión de todos los servicios comunes.
15. Buscar una gestión atractiva del CIL de Lekaroz.
16. Gestión del proceso de participación del proyecto Ederbidea.
17. Mejora de la Web de la sociedad, como instrumento de comunicación y comercialización de los activos de la misma.
18. Cuantas actuaciones pueda encomendarle el Gobierno de Navarra, especialmente las relacionadas con la elaboración de estudios relativos al sector transportes y sus infraestructuras, promoción de la intermodalidad, etc.

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**102.759.747**	**100.060.577**	**128.234.255**
	I. Inmovilizado intangible.	**383.078**	**366.426**	**361.284**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	3.883	3.805	3.727
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	21.845	20.334	30.334
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible	357.350	342.287	327.223
	II. Inmovilizado material	**6.960.318**	**6.794.240**	**6.636.919**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	4.230.920	4.086.761	3.942.603
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	82.244	60.325	47.162
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	2.647.154	2.647.154	2.647.154
	III. Inversiones inmobiliarias.	**94.964.857**	**92.499.529**	**120.886.782**
220, (2920)	1. Terrenos	32.635.342	32.635.342	32.635.342
221, (282), (2921)	2. Construcciones	62.329.515	59.864.187	88.251.440
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**445.411**	**394.299**	**343.187**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	205.726	159.614	113.502
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	239.685	234.685	229.685
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**6.083**	**6.083**	**6.083**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**258.113.118**	**287.746.055**	**254.757.178**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**234.479.451**	**254.531.814**	**217.104.973**
30, (390)	1. Comerciales.	158.817.390	177.525.182	149.541.970
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	20.528.427	23.583.017	36.587.853
35, (395)	4. Productos terminados.	55.096.505	53.385.986	30.939.021
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	37.129	37.629	36.129
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**12.796.360**	**30.085.219**	**35.917.849**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	9.741.094	27.178.784	33.040.914
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	36.489		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	218.036	220.036	222.036
460, 544	4. Personal.	560		
4.709	5. Activos por impuesto corriente	1.115.030	1.001.248	1.019.748
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	1.685.151	1.685.151	1.635.151
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**111.265**	**108.265**	**105.265**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	3.781	3.781	3.781
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	107.484	104.484	101.484
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**10.726.042**	**3.020.757**	**1.629.091**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	4.426.042	1.020.757	1.629.091
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	6.300.000	2.000.000	
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**360.872.865**	**387.806.632**	**382.991.433**

(1) En las previsiones del ejercicio 2018 la sociedad recibe los activos y pasivos de la actividad inmobiliaria que quedan en Natural Climate Systems,S.A. (Miyabi).

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**203.674.778**	**207.530.606**	**222.436.244**
	A.1) Fondos propios.	**176.866.632**	**182.003.686**	**187.852.439**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**45.140.000**	**45.140.000**	**45.140.000**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**130.477.802**	**130.731.412**	**130.933.216**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**995.222**	**5.995.222**	**9.495.222**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**253.608**	**137.052**	**2.284.001**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**26.808.146**	**25.526.920**	**34.583.805**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**50.550.002**	**35.018.061**	**48.005.170**
	I. Provisiones a largo plazo	**15.644.983**	**10.489.476**	**10.489.475**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	15.644.983	10.489.476	10.489.475
	II. Deudas a largo plazo.	**25.305.597**	**16.894.971**	**31.816.852**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	11.068.188	8.900.641	24.460.435
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	14.237.409	7.994.330	7.356.417
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**9.521.260**	**7.559.208**	**5.597.156**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**78.162**	**74.406**	**101.687**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**106.648.085**	**145.257.965**	**112.550.019**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**916.531**	**8.202.357**	**5.881.013**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	916.531	1.402.357	401.013
	III. Deudas a corto plazo.	**8.092.548**	**9.466.495**	**7.342.978**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	3.754.949	2.448.603	5.556.467
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	4.337.599	7.017.892	1.786.511
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**2.175.491**	**1.962.052**	**1.962.052**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**8.971.646**	**39.980.524**	**12.562.771**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.213.071	34.138.571	11.397.615
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	1.917.891	378.175	373.182
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	101.339		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	485.868	130.869	125.873
438	7. Anticipos de clientes.	5.253.477	5.332.909	666.101
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**86.491.869**	**85.646.537**	**84.801.205**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**360.872.865**	**387.806.632**	**382.991.433**

(1) En las previsiones del ejercicio 2018 la sociedad recibe los activos y pasivos de la actividad inmobiliaria que quedan en Natural Climate Systems,S.A. (Miyabi).

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**21.036.032**	**43.988.008**	**77.274.377**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	8.313.925	31.134.505	64.430.847
705	b) Prestaciones de servicios	12.722.107	12.853.503	12.843.530
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**-843.604**	**7.814.072**	**-9.442.130**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**4.654**		
	4. Aprovisionamientos.	**-7.312.018**	**-45.440.994**	**-54.886.484**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-2.182.831	-27.288.563	-34.050.993
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-7.379.424	-20.426.787	-20.705.491
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	2.250.237	2.274.356	-130.000
	5. Otros ingresos de explotación.	**1.053.465**	**1.490.986**	**1.896.161**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	29.231	21.000	21.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.024.234	1.469.986	1.875.161
	6. Gastos de personal.	**-3.470.452**	**-3.938.737**	**-4.384.555**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.673.210	-2.989.940	-3.305.613
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-797.242	-948.797	-1.078.942
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-5.761.683**	**-736.433**	**-4.117.464**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-3.222.215	-3.320.081	-3.394.806
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-321.511	-97.000	-97.800
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-2.139.619	2.680.648	-624.858
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-78.338	0	
	8. Amortización de inmovilizado.	**-4.500.924**	**-4.444.273**	**-4.405.316**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-27.094	-26.653	-15.142
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-196.124	-171.079	-162.322
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-4.277.706	-4.246.541	-4.227.852
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**924.137**	**1.284.980**	**1.022.809**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**70.118**	**8.738**	**41.675**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-305.910**	**501.750**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-368.945		
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	63.035	501.750	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**893.815**	**528.097**	**2.999.073**
	12. Ingresos financieros.	**417.720**	**393.421**	**389.244**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	417.720	393.421	389.244
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	417.720	393.421	389.244
	13. Gastos financieros.	**-944.907**	**-784.466**	**-1.104.316**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-360.527	-310.276	-255.750
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-584.380	-474.190	-848.566
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**-114.000**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-641.187**	**-391.045**	**-715.072**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**252.628**	**137.052**	**2.284.001**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**980**		
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**253.608**	**137.052**	**2.284.001**

ÍNDICE

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**252.628**	**137.052**	**2.284.001**
2. Ajustes del resultado.	**3.842.042**	**-2.275.353**	**4.215.429**
a) Amortización del inmovilizado (+).	4.500.922	4.444.272	4.405.315
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	530.259	-1.639.224	480.000
c) Variación de provisiones (+/-).	-220.237	-2.839.386	483.183
d) Imputación de subvenciones (-)	-924.137	-1.284.980	-1.022.809
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-63.035	-501.750	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	0		
g) Ingresos financieros (-).	-417.721	-393.421	-389.244
h) Gastos financieros (+).	944.907	784.467	1.104.316
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	-508.916	-845.331	-845.332
3. Cambios en el capital corriente.	**1.784.625**	**-468.861**	**898.924**
a) Existencias (+/-).	-326.339	-18.262.640	37.505.023
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-757.725	-17.970.867	-6.385.316
c) Otros activos corrientes (+/-).	-16.291	-500	1.500
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	2.884.980	30.795.440	-27.417.756
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).		4.969.706	-2.804.527
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-668.583**	**37.511**	**-449.499**
a) Pagos de intereses (-).	-867.534	-887.917	-1.291.429
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	417.721	393.421	389.244
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-1.708	532.007	452.686
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	-217.062		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**5.210.712**	**-2.569.651**	**6.948.855**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-151.972**	**-3.173.239**	**-32.630.104**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-114.000		
b) Inmovilizado intangible.	-7.255	-10.000	-10.000
c) Inmovilizado material.	-21.799	-5.000	-5.000
d) Inversiones inmobiliarias.	-8.918	-3.158.239	-32.615.104
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**2.523.853**	**1.932.887**	**54.111**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.	1.858.007	1.878.775	
e) Otros activos financieros.	665.846	54.112	54.111
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**2.371.881**	**-1.240.352**	**-32.575.993**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**233.855**	**5.000.000**	**13.606.975**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		5.000.000	3.500.000
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).	233.855		10.106.975
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-7.221.727**	**-8.895.282**	**10.464.528**
a) Emisión	**0**	**0**	**20.835.205**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			20.835.205
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-7.221.727**	**-8.895.282**	**-10.370.677**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-3.634.922	-3.473.893	-2.167.547
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-1.673.052	-1.962.052	-1.962.052
4. Otras deudas (-).	-1.913.753	-3.459.337	-6.241.078
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-6.987.872**	**-3.895.282**	**24.071.503**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**594.721**	**-7.705.285**	**-1.555.635**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio. (incluye altas por fusión)	10.131.321	10.726.042	3.184.726
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	10.726.042	3.020.757	1.629.091

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**253.608**	**137.052**	**2.284.001**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**12.743.940**		**10.106.975**
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**	**-35.727**		**-30.321**
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**12.708.213**	**0**	**10.076.654**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-924.136**	**-1.284.980**	**-1.022.809**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**2.680**	**3.756**	**3.040**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-921.456**	**-1.281.224**	**-1.019.769**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**12.040.365**	**-1.144.172**	**11.340.886**

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Los presupuestos del 2018 están realizados una vez más teniendo en cuenta las incertidumbres de mercado en materia de cogeneración (Retribución a la Operación, POOL…) y la incertidumbre en cuanto a la previsión de recuperación económica en materia inmobiliaria, sobre todo en lo que respecta a la venta y alquiler de parcelas.

De las cuatro líneas de negocio que plantea CAT en este momento podemos destacar lo siguiente:

Cogeneración:

La aprobación el 10 de junio de 2014 el Real Decreto 413/2014 de 6 de junio, que se regula "la actividad de producción de energía eléctrica a partir de fuentes de energía renovable, cogeneración y residuos" supuso para la CAT la realización de un rápido proceso de adaptación a la nueva legislación por la marcada exposición al mercado eléctrico.

La cogeneración es sin duda la gran fuente de ingresos de la empresa (76%), una actividad muy expuesta al mercado eléctrico, ya que una parte importante de los ingresos dependen directamente del precio del Pool (OMIE), siendo otra de las partes reguladas, la Retribución a la Operación (RO), revisable semestralmente y a su vez también está expuesta a las fluctuaciones del petróleo, gas, paridad €/$, etc.

Ante esta exposición, la Sociedad contrató, los años anteriores, una cobertura de precios del Pool asegurando parte de la actividad para que el resultado final de la cogeneración no se vea afectado por la volatilidad del mercado.

Para el año 2018 se estudiará nuevamente la posibilidad de contratar algún tipo de seguro que garantice el resultado de la esta actividad de cogeneración.

Suministros energéticos:

Aumenta ligeramente con respecto a 2017, fruto de la evolución de la actividad prevista de nuestros clientes, y en espera de la captación de nuevas empresas que demanden suministro energético.

Ventas inmobiliarias:

Después del comportamiento de las ventas en años anteriores, tenemos una previsión de ventas de parcelas en 2018 de 15.000 m2, estamos en una fase de impulso a la consecución de proyectos nuevos.

Alquileres:

Se prevé una consolidación final de los alquileres de naves, lo que deja para 2018 la necesidad de abordar la construcción de otra zona de naves para soportar la demanda, y una mejoría en los alquileres de las oficinas que nos acerca al 100% del alquiler del Centro de Negocios.

El sector en estos momentos demanda más alquileres con opción a compra que contratos de compra directos, dejando sus inversiones para elementos más vinculados a sus procesos productivos. La experiencia nos ha confirmado estos últimos años que estos alquileres en amplísimo porcentaje se transforman en ventas con el paso del tiempo.

B) INVERSIONES:

Cogeneración:

Están en estudio dos inversiones vinculadas al mejor funcionamiento de la planta, cuya financiación será con fondos propios:

1. Torre de Refrigeración de 3.000 Kw en la Central de Infraestructuras Comunes para que los equipos estén mejor refrigerados ante altas temperaturas, y para asegurar el suministro de frío a 7º. Esto redundará en una mayor eficiencia de la planta.

2. Grupo electrógeno para asegurar el suministro a los clientes en caso de que se de algún fallo eléctrico en nuestra subestación eléctrica.

Inmobiliaria:

Se estima la construcción de una primera fase de naves industriales para 2018, que se unirán a las ya existentes en el parque agroalimentario. La inversión estimada es de 1.250.000€ y se asumirá con fondos propios.

C) FINANCIACIÓN:

Durante el año 2014 se firmó la refinanciación de la deuda de la sociedad con 5 entidades financieras, pasando de unos préstamos por importe de 53 millones de euros a otros por importe de 42 millones de euros con un calendario de amortizaciones que finaliza el 31-12-2017.

Para hacer frente a esta amortización, CPEN en su condición de socio único hará una “aportación de socios” por importe de 19,4 millones de euros en 2017.

D) PLAN DE INGRESOS:

Como comentamos en el plan de actuación de CAT para 2018, la actuación en nuestras líneas de negocio es la que nos marca el plan de ingresos:

Cogeneración:

En la actualidad es sin duda la gran fuente de ingresos de la empresa (76%).

Es el nuevo Real Decreto quien marca las reglas de juego a las que la sociedad se ha adaptado para llevar a cabo la gestión del proceso de la cogeneración. Respecto a 2017 se prevé continuar con la mejora en la gestión de la infraestructura lo que redundará en más ingresos procedentes de esta actividad, motivado por una mayor exportación eléctrica.

Suministros energéticos:

Se pretende mejorar un poco el 2017, siguiendo la evolución de la actividad prevista de nuestros clientes, y en espera de la captación de nuevas empresas con acceso a rack que demandarán más suministro energético.

Ventas inmobiliarias:

Tenemos una previsión de ventas de parcelas en 2018 de 15.000 m2, estamos en una fase de impulso a la consecución de proyectos nuevos mediante nuestro Plan Comercial.

Alquileres:

Se prevé leve mejoría de los alquileres de naves y en los alquileres de las oficinas debido a que estamos casi a plena capacidad.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

1. Fomentar la creación de nuevas empresas agroalimentarias y la generación de empleo cualificado.
2. Dotar de servicios de valor al parque empresarial que mejoren la competitividad de las empresas y fortalezcan el crecimiento del sector y de la zona.
3. Desarrollo de productos de alto valor añadido.
4. Promover la investigación y desarrollo de productos y procesos productivos agroindustriales.
5. Mantener y consolidar la imagen diferencial del proyecto, sostenibilidad y valor añadido que harán que las empresas se decidan por nosotros.
6. Apoyar las iniciativas institucionales o empresariales que redunden en una mejora del sector, al igual que facilitar la interconexión de los procesos de los distintos agentes de la cadena de valor agroalimentaria.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

1. Incremento de la exportación eléctrica en función del mercado.
2. Aumentar los ratios de ocupación en parcelas.
3. Captación de algún proyecto estratégico que sirva de motor para el desarrollo posterior de la CAT.
4. Mantener los ratios de ocupación de naves industriales.
5. Mantener los ratios de ocupación de oficinas en el centro de negocios.
6. Redacción de proyecto y construcción de la 2ª fase de naves industriales y análisis de viabilidad de fases posteriores.

b) Acciones:

1. Mejora continua de la eficiencia de la planta, asociada a los servicios energéticos e industriales. Es importante la mejora continua de los rendimientos de la instalación.
2. Aumentar los ratios de utilización de la capacidad productiva ya instalada, transformando si fuera necesario parte de la capacidad instalada como reserva, en capacidad productiva primaria.
3. Retrasar el resto de inversiones previstas de aumento de capacidad de servicios (generación térmica, EDARI, potabilizadora, etc.) hasta la confirmación de nuevas demandas.
4. Intensificar la acción comercial orientada a PYMES del área de influencia y grandes corporaciones nacionales, europeas y latino-americanas.
5. Actualizar la imagen de marca que trasmita la consolidación del proyecto y genere confianza.

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**36.449.058**	**35.748.909**	**35.689.766**
	I. Inmovilizado intangible.	**118.166**	**112.245**	**63.950**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	1.556	34.505	25.080
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible	116.610	77.740	38.870
	II. Inmovilizado material	**25.478.441**	**24.352.625**	**24.794.944**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	6.446.484	6.322.986	6.199.488
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	19.031.957	17.879.639	17.195.456
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos		150.000	1.400.000
	III. Inversiones inmobiliarias.	**10.845.562**	**11.277.150**	**10.823.983**
220, (2920)	1. Terrenos	2.560.344	3.218.699	3.218.699
221, (282), (2921)	2. Construcciones	8.285.218	8.058.451	7.605.284
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**6.889**	**6.889**	**6.889**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros		0	0
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	6.889	6.889	6.889
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**17.976.846**	**16.130.870**	**15.437.046**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**12.488.735**	**11.389.908**	**10.811.658**
30, (390)	1. Comerciales.	12.488.735	11.389.908	10.811.658
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**1.597.877**	**1.486.074**	**1.686.074**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.516.352	1.401.074	1.601.074
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	826		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	80.699	85.000	85.000
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	0		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**397.840**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	397.840	0	0
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	0		
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**124.865**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**3.367.529**	**3.254.888**	**2.939.314**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	3.367.529	3.254.888	2.939.314
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	0	0	0
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**54.425.904**	**51.879.779**	**51.126.812**

ÍNDICE

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**31.865.493**	**50.761.179**	**50.158.212**
	A.1) Fondos propios.	**31.865.493**	**50.761.179**	**50.158.212**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**9.395.010**	**9.395.010**	**9.395.010**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-8.169.273**	**-9.429.517**	**-9.933.831**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**31.900.000**	**51.300.000**	**51.300.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-1.260.244**	**-504.314**	**-602.967**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**71.400**	**75.000**	**75.000**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	0	0	0
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**71.400**	**75.000**	**75.000**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	71.400	75.000	75.000
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**22.489.011**	**1.043.600**	**893.600**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**21.502.053**	**0**	**0**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	21.502.053	0	0
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**986.958**	**1.043.600**	**893.600**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	724.285	850.000	850.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	78.379		
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	9.970		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	137.624	156.900	6.900
438	7. Anticipos de clientes.	36.700	36.700	36.700
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**54.425.904**	**51.879.779**	**51.126.812**

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**7.667.216**	**9.059.179**	**8.445.104**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	7.186.178	8.515.257	7.897.206
705	b) Prestaciones de servicios	481.038	543.922	547.898
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**-4.216.770**	**-4.711.177**	**-4.596.229**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-209.302	-580.441	-762.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-4.066.555	-4.264.731	-4.011.979
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-5.892	-5.974	-6.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	64.979	139.969	183.750
	5. Otros ingresos de explotación.	**48.156**	**52.840**	**52.972**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	48.156	52.840	52.972
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-145.134**	**-145.814**	**-147.382**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-108.021	-110.577	-111.093
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-37.113	-35.237	-36.289
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.301.763**	**-2.540.459**	**-2.498.289**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-1.866.704	-1.964.289	-1.983.049
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-466.957	-576.170	-515.240
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	31.898	0	0
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-1.840.933**	**-1.816.835**	**-1.859.143**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-40.977	-41.328	-48.295
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-1.340.611	-1.328.740	-1.357.681
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-459.345	-446.767	-453.167
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**71.064**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras	71.064		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-718.164**	**-102.266**	**-602.967**
	12. Ingresos financieros.	**42.519**	**0**	**0**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	42.519	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	42.519		0
	13. Gastos financieros.	**-584.599**	**-402.048**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-584.599	-402.048	
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-542.080**	**-402.048**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-1.260.244**	**-504.314**	**-602.967**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-1.260.244**	**-504.314**	**-602.967**

ÍNDICE

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-1.260.244**	**-504.314**	**-602.967**
2. Ajustes del resultado.	**2.237.521**	**2.078.914**	**1.675.393**
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.840.933	1.816.835	1.859.143
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	-64.979	-139.969	-183.750
c) Variación de provisiones (+/-).	-31.898		
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-71.064		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-42.519		
h) Gastos financieros (+).	584.599	402.048	
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	22.449		
3. Cambios en el capital corriente.	**-283.429**	**844.802**	**363.850**
a) Existencias (+/-).	209.302	580.441	762.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	175.681	79.254	-248.150
c) Otros activos corrientes (+/-).	-104.143	124.865	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-575.400	56.642	-150.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-2.710		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	13.841	3.600	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-664.456**	**-771.362**	**48.150**
a) Pagos de intereses (-).	-722.051	-803.911	
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	34.618		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	22.977	32.549	48.150
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**29.392**	**1.648.040**	**1.484.426**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-314.270**	**-458.331**	**-1.800.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.		-35.407	
c) Inmovilizado material.	-47.557	-52.924	-550.000
d) Inversiones inmobiliarias.	-266.713	-370.000	-1.250.000
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**2.228.570**	**397.840**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.	609.800		
e) Otros activos financieros.	1.618.770	397.840	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**1.914.300**	**-60.491**	**-1.800.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**9.500.000**	**19.400.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	9.500.000	19.400.000	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-9.499.914**	**-21.100.190**	**0**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-9.499.914**	**-21.100.190**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-9.499.914	-21.100.190	
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**86**	**-1.700.190**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**1.943.778**	**-112.641**	**-315.574**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	1.423.751	3.367.529	3.254.888
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	3.367.529	3.254.888	2.939.314

ÍNDICE

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-1.260.244**	**-504.314**	**-602.967**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-1.260.244**	**-504.314**	**-602.967**

INSTITUTO NAVARRO DE TECNOLOGÍAS E INFRAESTRUCTURAS AGROALIMENTARIAS, S.A.U.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El programa para 2018 se va a centrar en las siguientes actividades:

Se continuará con las siguientes líneas de trabajo y objetivos iniciados en 2016:

MEJORA DEL CONOCIMIENTO DEL SECTOR

1. Contabilidad de gestión como servicio que provee de información.
2. Integración de diferentes fuentes de información para conocer de forma integral las explotaciones.
3. Desarrollo de nuevas aplicaciones para facilitar el tratamiento de los datos y simplificar las obligaciones a los agricultores.
4. Adaptación de la muestra a las necesidades RICAN.
5. Mayor conocimiento de la viabilidad económica de los cultivos de nuevos regadíos.

MEJORAS EN EL ASESORAMIENTO: INTIA ENTIDAD DE ASESORAMIENTO

1. Cumplir con la tarea encomendada desde GN como entidad de asesoramiento.
2. Uso de nuevas tecnologías en asesoramiento.
3. Visión de cadena de valor.
4. Asesoramiento colaborativo (Asociaciones ganaderas, Grupos de Acción Local……).

CREACIÓN DE EMPRESAS, GENERACIÓN DE EMPLEO, DESARROLLO RURAL, INSTALACIÓN DE JÓVENES

1. Transferencia y capacitación de jóvenes: futuros socios.
2. Seguimiento-tutorías de jóvenes agricultores.
3. Proyectos creadores de valor y sostenibles.
4. Intermediación jóvenes y jubilaciones.
5. Apoyo agricultura competitiva pero también a la generadora de equilibrio territorial.
6. Hacia el apoyo integral a la creación de empresas agrarias.

MEJORA DE LA SOSTENIBILIDAD

1. Estudio de procesos e incorporación de mejores prácticas agronómicas.
2. Sistemas de bajos insumos y GIP.
3. Agricultura y ganadería ecológica.
4. Ganadería ligada al territorio, ganadería extensiva, Razas ganaderas.
5. Hoja de ruta cambio climático.

I+D+I

1. Ejecución del Convenio entre el Departamento de Desarrollo Rural e INTIA para el fomento de la investigación, la experimentación y la innovación en técnicas de producción agrícola y pecuaria y el mantenimiento y mejora de las razas ganaderas.
2. Experimentación bajo contrato y propia.
3. Desarrollo de experimentación ecológica: Fincas de experimentación.
4. Fincas: Nuevos desarrollos de la mano de agentes locales.
5. Desarrollo de Proyectos de investigación, tanto nacionales como europeos, que supongan incremento del conocimiento aprovechable por el sector.
6. Proyectos enmarcados en líneas estratégicas.
7. Sinergias urbano-rurales.

APOYO A LA INNOVACIÓN EN PRODUCTOS, PROCESOS, ORGANIZACIÓN Y MARKETING

1. Asesoramiento a pequeñas unidades de productores elaboradores.
2. Unidad de asesoramiento especializada en agricultura ecológica.
3. Asesoramiento en nuevas oportunidades y nichos de producción.
4. Desarrollo de nuevas certificaciones de sostenibilidad.
5. Experimentación en nuevos procesos y productos.

PROMOCIÓN, COMERCIALIZACIÓN, CONTROL Y CERTIFICACIÓN

1. Ejecución del Convenio entre el Departamento de Desarrollo Rural e INTIA para el fomento de las producciones de calidad agroalimentaria diferenciada de Navarra, su defensa, certificación y promoción.
2. Desarrollo de los resultados obtenidos en el estudio realizado en torno a Reyno Gourmet en 2017.
3. Incorporación del Nuevo Desarrollo de canales cortos al área de promoción y comercialización creando el equipo de Innovación en la cadena de valor.
4. Calendario de eventos relacionados con los productos de calidad en coordinación con Turismo.
5. Desarrollo de nueva encomienda para canales cortos y productos de calidad.
6. Conexión demandas industria.
7. Incorporación de la certificación de la D.O. Idiazába.l

INFRAESTRUCTURAS DE RIEGO

1. Ejecución del Convenio entre el Departamento de Desarrollo Rural e INTIA para los servicios de asesoramiento al regante, oferta agroindustrial y desarrollo del plan de regadíos de Navarra.
2. Trabajo en estudio integral del agua y nuevo Plan Foral de Regadíos.
3. Comienzo en el desarrollo de la concentración parcelaria de Ribaforada.
4. Estudios de viabilidad económica de nuevos regadíos.

MEJORA DE LA COMUNICACIÓN EXTERNA, EVALUACIÓN Y COLABORACIÓN CON OTROS AGENTES

1. Mejora de la web corporativa
2. Comunicación de nuevos servicios y proyectos puestos en marcha
3. Mejora de la colaboración con la UPNA consecuencia del acuerdo firmado entre ambas instituciones
4. Desarrollo de equipos de trabajo con otras empresas públicas del mismo Departamento (GAN, NILSA, NASUVINSA)
5. Consolidación de la participación de INTIA en el Cluster agroalimentario de Navarra
6. Revisión del catálogo de servicios de INTIA atendiendo a la condición de Ente Instrumental del Gobierno de Navarra y los resultados de las encuestas de clientes.
7. Se abordarán los objetivos operativos previstos para cada uno de los servicios que presta la sociedad, tanto al Gobierno de Navarra como al sector.
8. Se seguirá trabajando por la consolidación plena de la Sociedad, incrementando la visibilidad de la empresa y fidelizando a los clientes actuales.

B) INVERSIONES:

La Sociedad prevé realizar inversiones durante 2018 por valor de 260.000 euros. 120.000 se destinarán a la adquisición de vehículos, 60.000 a maquinaria y a equipamiento, 20.000 a aplicaciones informáticas, y 60.000 euros se destinarán a otras instalaciones.

C) FINANCIACIÓN:

La financiación de las inversiones está previsto realizarla con los fondos propios y subvenciones a inversiones innovadoras en la medida en que estas sean concedidas.

Por otra parte, la financiación de la actividad de la Sociedad, continúa basándose principalmente en las transferencias y encomiendas procedentes del Gobierno de Navarra, dado su carácter de Sociedad Instrumental.

D) PLAN DE INGRESOS:

1. En el año 2018 se prevé, un incremento de ingresos por “Servicios a terceros” hasta alcanzar la cifra global de 4.937.886€. Dicho incremento viene explicado principalmente por un aumento de los ingresos procedentes de los honorarios de la Ampliación de la Zona Regable del Canal de Navarra.
2. La sociedad también prevé un incremento de los ingresos por “Servicio a Gobierno de Navarra”. En concreto, la cifra estimada asciende a 2.367.801,80€ frente a los 2.118.801,80€ de 2017
3. En cuanto a los ingresos de subvenciones, tanto procedentes de Gobierno de Navarra como de terceros, la sociedad no estima variación significativa con respecto a la cifra del ejercicio 2017. El importe previsto para el ejercicio 2018 asciende a 5.146.150€.
4. Para financiar el déficit del ejercicio la Sociedad estima percibir de Gobierno de navarra una transferencia corriente de importe de 508.981,35€.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

1. El objetivo fundamental a medio plazo es integrar las **orientaciones estratégicas de la acción de gobierno**:

   - Impulsar modelos de agricultura y ganadería sostenible.
   - Impulsar y apoyar la innovación del sector primario (I+D+I, experimentación, asesoramiento, cooperación y transferencia)
   - Apoyar la diversificación en el sector para potenciar su presencia en la cadena de valor agroalimentaria.
   - Apoyar la capacitación de los trabajadores en el sector primario.
   - Impulsar el desarrollo y consolidación de productos ecológicos y razas y variedades autóctonas.
   - Apoyar el desarrollo de canales de comercialización y el circuito corto en el sector primario.
   - Avanzar en la eliminación de transgénicos.
   - Estudiar la creación de un banco público de tierras a partir de las que dejen de explotar agricultores que cesen su actividad por jubilación sin sustitución familiar pero que puedan ser explotadas por agricultores jóvenes en un marco de modelo de explotación cooperativo.

2. **Líneas de actuación transversales que inciden de forma directa sobre el ámbito de trabajo de INTIA**. Es el caso de la Hoja de Ruta del Cambio Climático en la que entre otras cosas se plantean las siguientes medidas:

   - Medidas de publicidad, educación y fomento del consumo de productos locales y de temporada a nivel de consumidor final.
   - Promoción de los sistemas de producción integrados y sostenibles, incluida la agricultura ecológica.
   - Fomento de la comercialización de productos a través de canales locales/regionales de venta y venta directa al consumidor.
   - Fomento de la certificación de la sostenibilidad de las explotaciones y de sus productos.
   - Fomento del desarrollo de auditorías y planes de mejora de la eficiencia energética en explotaciones y apoyo a las inversiones que se deriven de las mismas.
   - Fomento de la autonomía alimentaria de las explotaciones ganaderas a través de la gestión y aprovechamiento en común de alimentos para el ganado, CUMAs, compras de proximidad.

- Plan de racionalización de uso de fertilizantes sintéticos. Mejora de prácticas de fertilización nitrogenada.
- Desarrollo de indicadores de sostenibilidad.
- Herramientas para cuantificar emisiones GEI.
- Difusión del conocimiento generado por INTIA en materia de cambio climático y eficiencia energética.

3. Generación de conocimiento para estar en primera línea y transferir los resultados al sector

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

Los objetivos a corto plazo van a estar ligados a la consolidación del funcionamiento de la nueva organización de la empresa, búsqueda de nuevos proyectos europeos que aporten conocimiento y financiación, todo ello unido a la búsqueda del equilibrio presupuestario. Uno de los grandes retos a los que debe enfrentarse la sociedad es la mejora de la eficiencia para, no sólo, seguir ofreciendo el mismo volumen y calidad de servicios, tanto en asesoramiento como en experimentación, con las mermas de personal habidas y esperadas en el futuro y las dificultades de contratación, tanto legales como presupuestarias sino acometer nuevos líneas de trabajo.

b) Acciones:

ENTE INSTRUMENTAL

1. Ejecución de los convenios y encomiendas realizadas desde el Departamento de Desarrollo Rural, medio ambiente y administración local

MEJORA DEL CONOCIMIENTO DEL SECTOR

1. Mejora del conocimiento de los resultados de gestión en OTEs no representadas suficientemente.
2. Puesta en marcha de nueva base de datos para integrar toda la información de las explotaciones en gestión para su explotación conjunta.
3. Entrega al DRMAyAL (RICAN) de una muestra más representativa de la realidad del sector en Navarra con información añadida de carácter social y ambiental.
4. Estudio rentabilidad nuevos regadíos, agricultura ecológica y viticultura.

MEJORAS EN EL ASESORAMIENTO: INTIA ENTIDAD DE ASESORAMIENTO

1. Mejora en la eficiencia del asesoramiento con nuevas aplicaciones.
2. Trabajo en los proyectos PLAID y Agrilink enfocados a la mejora del asesoramiento.
3. Gestión de proyectos de instalación de riego en parcela en la ampliación de la primera fase.
4. Creación de equipo para Asesoramiento de gestión

CREACIÓN DE EMPRESAS, GENERACIÓN DE EMPLEO, DESARROLLO RURAL, INSTALACIÓN DE JÓVENES

1. Incorporación del "Nuevo desarrollo" para Instalación de jóvenes en el área de Economía y sistema de información.

2. Incorporación del servicio de tutorías a desarrollar desde el nuevo equipo de asesoramiento de gestión.

3. Consolidación de la asociación para el fomento de la patata de siembra en el Pirineo APPOSA.

MEJORA DE LA SOSTENIBILIDAD

1. Consolidación del "nuevo desarrollo" Agricultura y ganadería ecológica. Captación de socios de producción ecológica.

2. Incorporación de energías renovables a infraestructuras agrarias. El caso del regadío.

3. Puesta en marcha del proyecto NADAPTA en colaboración con el Departamento de Desarrollo Rural y resto de empresas públicas dependientes de este para adaptación al cambio climático.

I+D+I

1. Ejecución del Convenio firmado con el DRMAyAL para la I+D+I

2. Continuación con los proyectos en marcha en las diferentes convocatorias tanto estatales como europeas. En concreto:

    - En H2020: AGRILINK, FERTINOWA, IWMPRAISE, PLAID, RECAP, REMIX, SMART AKIS, BEFERTITI Y PANACEA.
    - En la convocatoria Interreg Poctefa: Pirinnovi y Pyreneos.
    - En Interreg Europe: SME ORGANICS proyecto en el que INTIA es líder.
    - Además seguirá trabajando en 16 proyectos de convocatorias de la comunidad foral (PDR e Industria), y de la administración estatal (CDTI, INIA, Plan nacional y PDR Nacional).
    - Destacar la aprobación del proyecto NADAPTA para 8 años

3. Colaboración con equipos europeos para optar a nuevos proyectos de interés.

4. Mejoras en las infraestructuras y dotación de maquinaria de las fincas de experimentación.

5. Continuación con la experimentación propia y bajo contrato.

APOYO A LA INNOVACIÓN EN PRODUCTOS, PROCESOS, ORGANIZACIÓN Y MARKETING

1. Fortalecimiento de la Unidad de asesoramiento especializada en agricultura ecológica.

2. Propuestas para proyecto H 2020 relacionado con la transformación a pequeña escala y la venta directa.

3. Seguimiento técnico para la incorporación a D.O. Sidra.

PROMOCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN

1. Ejecución de la encomienda para el estudio del conocimiento y valoración de la marca Reyno Gourmet y su desarrollo futuro dentro de la imagen de calidad de Navarra así como desarrollo dela estrategia consecuente.

2. Incorporación del Nuevo Desarrollo de canales cortos al área de Promoción y comercialización poniendo en marcha el equipo de "Innovación en la cadena de valor".

3. Desarrollo de encomienda para articular estrategia de fomento de la compra pública ecológica y local, circuitos cortos y todo lo relativo a desarrollo de marcas de calidad.

4. Muestra de interés en proyecto H2020 relativo al Acuerdo de Milan para apoyo de productos locales

CONTROL Y CERTIFICACIÓN

1. Puesta en marcha del sistema de control para la D.O Idiazábal.

2. Estudio de otros estándares de garantía que puedan tener desarrollos futuros (Bienestar animal, sostenibilidad, producto local, producto de montaña….).

INFRAESTRUCTURAS DE RIEGO

1. Continuación con proyectos y obras de las ampliaciones de la primera fase.

2. Estudio integral del agua en Navarra y nuevo Plan Foral de Regadíos.

3. Comienzo del Estudio de concentración parcelaria en Ribaforada.

MEJORA DE LA COMUNICACIÓN EXTERNA, EVALUACIÓN Y COLABORACIÓN CON OTROS AGENTES

1. Adaptación de la web corporativa.

2. Desarrollo de trabajos en colaboración con la UPNA y Colegio de Ingenieros según convenios firmados al efecto.

3. Consolidación del Cluster agroalimentario.

4. Modificaciones en proceso de participación del Consejo Consultivo

MEJORA DE LA EFICIENCIA INTERNA Y SELECCIÓN DE PRIORIDADES

1. Mejora de la eficiencia interna. Análisis de eficiencia y revisión de los servicios ofrecidos para establecer prioridades con los siguientes aspectos a valorar:

- Aporte de financiación.
- Valoración por parte del sector. Fidelización.
- Generación de conocimiento.
- Encaje con objetivos estratégicos de la empresa.

INSTITUTO NAVARRO DE TECNOLOGÍAS E INFRAESTRUCTURAS AGROALIMENTARIAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**2.315.549**	**2.228.543**	**2.203.444**
	I. Inmovilizado intangible.	**113.788**	**91.346**	**69.339**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	113.788	91.346	69.339
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**2.003.573**	**1.991.154**	**2.034.274**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	1.431.755	1.374.307	1.315.997
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	571.818	616.847	718.277
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**30.051**	**30.051**	**30.051**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	30.051	30.051	30.051
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**168.137**	**115.992**	**69.780**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	43.668	43.668	43.668
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	122.858	71.963	25.751
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	1.611	361	361
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**12.766.493**	**12.817.005**	**12.315.155**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**204.697**	**204.697**	**204.697**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	64.311	64.311	64.311
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	140.386	140.386	140.386
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**10.598.314**	**9.659.813**	**9.541.446**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	5.729.101	6.283.382	6.328.394
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	17.303	12.910	2.300
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	4.837.027	3.349.235	3.210.752
460, 544	4. Personal.	2.580	1.990	0
4.709	5. Activos por impuesto corriente	4.999	5.002	
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	7.304	7.294	
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**960.064**	**958.060**	**950.306**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	959.179	957.175	949.421
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	885	885	885
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**1.003.418**	**1.994.435**	**1.618.706**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	1.003.418	1.994.435	1.618.706
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**15.082.042**	**15.045.548**	**14.518.599**

INSTITUTO NAVARRO DE TECNOLOGÍAS E INFRAESTRUCTURAS AGROALIMENTARIAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**643.802**	**955.224**	**896.319**
	A.1) Fondos propios.	**-343.245**	**31.994**	**31.429**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**60.200**	**60.200**	**60.200**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**5.001.614**	**5.001.614**	**5.001.614**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-4.519.824**	**-5.405.059**	**-5.405.820**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**		**375.000**	**375.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-885.235**	**239**	**435**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**987.047**	**923.230**	**864.890**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**6.990.914**	**7.647.261**	**7.361.579**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**128.451**	**80.491**	**40.371**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	128.451	80.491	40.371
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**383.852**	**359.034**	**336.347**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**6.478.611**	**7.207.736**	**6.984.861**
	C) PASIVO CORRIENTE	**7.447.326**	**6.443.063**	**6.260.701**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**2.128.284**	**1.557.402**	**1.625.780**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	2.128.284	1.557.402	1.625.780
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**4.660.299**	**4.292.516**	**4.349.796**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	3.823.580	3.803.085	3.850.068
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	168.201	77.082	85.000
41	3. Acreedores varios.	19.108	20.343	20.343
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	266.751		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	382.659	392.006	394.385
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**658.743**	**593.145**	**285.125**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**15.082.042**	**15.045.548**	**14.518.599**

INSTITUTO NAVARRO DE TECNOLOGÍAS E INFRAESTRUCTURAS AGROALIMENTARIAS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**5.647.657**	**7.137.202**	**7.655.863**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	262.049	325.000	329.875
705	b) Prestaciones de servicios	5.385.608	6.812.202	7.325.988
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**8.255**	**0**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**-482.160**	**-532.750**	**-540.742**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-127.318	-147.500	-149.713
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-158.137	-146.400	-148.596
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-196.705	-238.850	-242.433
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**5.498.273**	**5.259.919**	**5.146.150**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	35.195	32.500	32.988
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	5.463.078	5.227.419	5.113.162
	6. Gastos de personal.	**-8.963.461**	**-9.098.968**	**-9.235.452**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-6.899.466	-6.992.764	-7.097.655
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-2.063.995	-2.106.204	-2.137.797
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.291.435**	**-2.422.188**	**-2.668.329**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-2.267.725	-2.413.188	-2.659.194
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-16.662	-9.000	-9.135
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-7.048		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-238.187**	**-235.357**	**-238.888**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-34.663	-45.328	-22.008
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-203.524	-190.029	-216.880
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**118.298**	**88.635**	**81.027**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**12.845**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**17.093**	**21.218**	**21.539**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	17.093	21.218	21.539
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-672.822**	**217.711**	**221.168**
	12. Ingresos financieros.	**6.721**	**0**	**0**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	6.721	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	6.721		
	13. Gastos financieros.	**-219.134**	**-217.472**	**-220.733**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-219.134	-217.472	-220.733
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**	**0**	**0**
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**	**0**	**0**
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-212.413**	**-217.472**	**-220.733**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-885.235**	**239**	**435**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-885.235**	**239**	**435**

INSTITUTO NAVARRO DE TECNOLOGÍAS E INFRAESTRUCTURAS AGROALIMENTARIAS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-885.235**	**239**	**435**
2. Ajustes del resultado.	**319.116**	**350.694**	**364.891**
a) Amortización del inmovilizado (+).	238.188	235.357	238.888
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	7.048		
c) Variación de provisiones (+/-).	-12.845		
d) Imputación de subvenciones (-)	-118.298	-88.635	-81.027
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-7.389	-13.500	-13.704
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-6.722		
h) Gastos financieros (+).	219.134	217.472	220.734
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**624.819**	**1.317.172**	**-576.983**
a) Existencias (+/-).	-27.295		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-761.046	938.501	118.366
c) Otros activos corrientes (+/-).	7.143		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	1.335.919	-67.385	56.280
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	70.098	-283.069	-528.754
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).		729.125	-222.875
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-538.136**	**-223.316**	**0**
a) Pagos de intereses (-).	-219.134		
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	6.722		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	19.487		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	-345.211	-223.316	
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-479.436**	**1.444.789**	**-211.657**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-288.664**	**-200.496**	**-260.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-83.029	-22.886	
c) Inmovilizado material.	-205.635	-177.610	-260.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**572.417**	**67.648**	**67.670**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	7.389	13.500	13.704
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	565.028	54.148	53.966
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**283.753**	**-132.848**	**-192.330**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**134.455**	**375.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).	134.455	375.000	
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-1.948.212**	**-695.924**	**28.258**
a) Emisión	**-1.948.212**	**0**	**28.258**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).	-77.816		
4. Otras deudas (+).	-1.870.396		28.258
b) Devolución y amortización de	**0**	**-695.924**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).		-695.924	
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-1.813.757**	**-320.924**	**28.258**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-2.009.440**	**991.017**	**-375.729**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	3.012.858	1.003.418	1.994.435
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.003.418	1.994.435	1.618.706

INSTITUTO NAVARRO DE TECNOLOGÍAS E INFRAESTRUCTURAS AGROALIMENTARIAS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-885.235**	**239**	**435**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**	**0**	**0**	**0**
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**134.455**	**0**	**0**
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**	**0**	**0**	**0**
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**	**-37.647**	**0**	**0**
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**96.808**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**	**0**	**0**	**0**
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-118.298**	**-88.635**	**-81.027**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**33.123**	**24.818**	**22.687**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-85.175**	**-63.817**	**-58.340**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-873.602**	**-63.578**	**-57.905**

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Gestión de actividades en base a diferentes Encargos de gestión del Gobierno de Navarra en virtud del carácter de ente instrumental de la Sociedad de acuerdo a las previsiones planteadas en el plan a medio y largo plazo del periodo 2016-2019 y de acuerdo a la ratificación para 2018 de los encargos previstos para dicho ejercicio.

Mantenimiento de otras actividades diferentes a los Encargos del Gobierno de Navarra tanto para Entidades Locales, como para otras Sociedades Públicas y cliente privado.

Participación en proyectos europeos en virtud de las propuestas concedidas en la actualidad en la Sociedad dentro de los programas Life y Poctefa con presentación de nuevas candidaturas para 2018 y siguientes.

B) INVERSIONES:

Las inversiones en inmovilizado que se presupuestan para 2018 corresponden por un lado a reposiciones: de equipos informáticos (11 equipos por valor de 10.000 €) y de 5 vehículos en la flota de la empresa por valor de 35.000 € y por otro lado, a nuevas adquisiciones necesarias para llevar a cabo la ejecución de encargos en materia de conservación (10.000 €) y de gestión de calidad ambiental (equipos inspección 35.000€).

C) FINANCIACIÓN:

Las inversiones serán financiadas mediante autofinanciación con tesorería, pudiendo necesitar financiación externa durante el ejercicio para necesidades que pudieran darse en la Sociedad por tensiones de tesorería.

D) PLAN DE INGRESOS:

La Sociedad sigue trabajando en la búsqueda de nuevas líneas de financiación, así como en dar continuidad a la participación de proyectos de cooperación interregional en los diversos programas que pudieran estar en vigor y en licitaciones europeas. Así mismo, la empresa intentará participar en proyectos H2020.

Las convocatorias de Proyectos Europeos para el periodo 2014-2020 se inició con la Decisión CE de 19 de marzo de 2014, Programa de trabajo plurianual LIFE 2014-2017.

Dando continuidad a la citada convocatoria, la sociedad tiene previsto presentar proyectos a la convocatoria LIFE 2017y otros que pudieran resultar de interés así como el desarrollo de los que tiene en cartera.

Adicionalmente, los programas operativos de las convocatorias INTERREG Poctefa y Sudoe han sido las líneas donde se ha presentado la empresa, obteniendo financiación para once proyectos.

En concreto, El Programa Operativo de Poctefa mantiene líneas prioritarias acordes con el objeto social de GAN:

1. Prioridad de Inversión 5b: Fomento de la inversión para hacer frente a **riesgos** específicos, garantizando una resiliencia frente a las catástrofes y desarrollando sistemas.

2. Prioridad de Inversión 6c: Conservación, la protección, el fomento y el desarrollo del **patrimonio natural** y cultural.

3. Prioridad de Inversión 6d: Protección y el restablecimiento de **la biodiversidad** y del suelo y el fomento de los servicios de los ecosistemas, inclusive a través de Natura 2000 y de infraestructuras ecológicas

En estas convocatorias se aprobaron 6 propuestas en las que participa la Sociedad: LINDUS2 (Observatorio aves migratorias) ECOGYP (necrófagas Pirineo) GREEN (red de espacios naturales protegidos), HABIOS (aves pirenaicas), H2o GUREA (restauración fluvial) y IForWood (gestión de biomasa en el Pirineo) y 5 propuestas todavía sin decidir y que pudieran tener su efecto en el periodo 2016-2019.

OTROS INGRESOS

Para 2018 se prevé un mantenimiento de los ingresos vinculados al sector privado en materia de vertidos, atmósfera y actividades clasificadas. A estos, se podría añadir un posible incremento asociado a trabajos de caracterización de residuos.

Se prevé dar continuidad a los proyectos público-privados en materia ambiental.

En base a la experiencia en el Patrimonio Forestal de Sabaiza se prevé la cesión por parte del Gobierno de Navarra de otros Patrimonios Forestales (Urbasa, etc.).

En el vivero de Marcilla se mantiene la producción de planta ornamental para necesidades de reforestación de entidades locales y particulares y aprovechamiento agrícola en Etxauri.

Igualmente está prevista la continuidad en la tramitación de expedientes de Actividades Clasificadas con Ayuntamientos y asistencia ambiental en POSUSA.

Se prevé igualmente establecer convenios con entidades locales para realizar proyectos de investigación medioambiental.

Se incluyen también contratos con otras Sociedades Públicas (Nilsa, Intia y Nasuvinsa) para realizar determinados servicios.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

La actividad de la Sociedad como ente instrumental del Gobierno de Navarra y adscrita al Departamento de Desarrollo Rural, Medio Ambiente y Administración Local vendrá ligada al cumplimiento de las directrices que de acuerdo al objeto social de la Sociedad puedan ser de interés acometer con los siguientes objetivos estratégicos:

1. Mantener y reforzar el papel de la empresa como generador de datos, información y su validación y análisis.
2. Desarrollar nuevas actividades de la empresa en las tareas en las que tiene capacidad probada.
3. Aumentar el valor añadido de la empresa en relación con los nuevos campos que se abren y la reorientación de políticas.
4. Contribuir al trabajo de otros entes públicos en los temas ambientales y apoyarse en ellos para actividades concretas.
5. Mantener el protagonismo y la participación en los proyectos europeos.
6. Mejorar la organización interna y la planificación del trabajo, la colaboración interna y el control de calidad. Mejorar el desempeño del personal y crear un sistema de reconocimiento, fomentando la multifuncionalidad.
7. Mantener e incrementar la promoción y participación de programas y proyectos de I+D+I en el ámbito medioambiental.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

1. Redacción y ejecución de Proyectos de Restauración del Medio Natural.
2. Gestión Técnica de programas de mejoras relacionadas con la conservación de la naturaleza.
3. Ejecución de proyectos, áreas recreativas y mantenimiento de zonas ajardinadas de obras de carreteras y otros.
4. Gestión en Programas de investigación y sanidad forestal.
5. Recuperación de escombreras y vertederos incontrolados.
6. Señalización de espacios.
7. Gestión del Centro de Interpretación de la Naturaleza en Bértiz.
8. Asistencia Técnica en desarrollo de actuaciones en relación a la Biodiversidad.
9. Asistencia técnica al organismo pagador del FEADER
10. Participación en Proyectos de Cooperación Interregional.
11. Apoyo técnico en Parques Naturales (Urbasa y Bértiz).
12. Asistencia Técnica en Caza y Pesca.
13. Asistencia Técnica en Proyectos de Restauración Ambiental en ríos.
14. Apoyo Técnico en la gestión del Centro de Recuperación de la Fauna Salvaje en Ilundain.
15. Participar en la implantación de programas de minimización de residuos y buenas prácticas ambientales, especialmente a través de la formalización de acuerdos con el sector industrial de Navarra.

16. Servicios de control ambiental en los sectores de residuos, hidrología, vertidos y atmósfera en 2018.

17. Preparar la estrategia a medio plazo de la empresa y el plan de acción 2018-2019.

b) Acciones:

Las previstas en los Encargos que se generen en el año 2018, de acuerdo a los objetivos programados y en participación de diferentes proyectos europeos, todo ello en base a las líneas de gestión para el citado año y en virtud de las cifras globales adelantadas por los Departamentos del Gobierno de Navarra en sus encomiendas, de acuerdo a los objetivos para 2018.

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**1.812.254**	**1.761.749**	**1.663.072**
	I. Inmovilizado intangible.	**26.620**	**18.304**	**4.287**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	26.620	18.304	4.287
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**1.785.514**	**1.743.325**	**1.658.665**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	1.460.376	1.421.661	1.382.946
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	325.138	321.664	275.719
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**120**	**120**	**120**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	120	120	120
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**4.145.879**	**2.890.683**	**2.929.427**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**861.554**	**910.494**	**974.494**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	861.554	910.494	974.494
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**3.251.591**	**1.977.564**	**1.952.933**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	2.802.709	1.699.189	1.724.558
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	148.045	78.045	78.045
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.	229	0	0
4.709	5. Activos por impuesto corriente	278	0	0
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	300.330	200.330	150.330
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**32.734**	**2.625**	**2.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	32.734	2.625	2.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**5.958.133**	**4.652.432**	**4.592.499**

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**3.250.185**	**3.074.376**	**3.075.277**
	A.1) Fondos propios.	**3.144.349**	**2.968.540**	**2.969.441**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**1.859.531**	**1.859.531**	**1.859.531**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**3.182.121**	**1.284.818**	**1.109.009**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**	**0**	**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**0**	**0**	**0**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**0**	**0**	**0**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-1.897.303**	**-175.809**	**901**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**	**0**	**0**	**0**
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**	**0**	**0**	**0**
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**105.836**	**105.836**	**105.836**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**19.346**	**14.511**	**9.675**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**19.346**	**14.511**	**9.675**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	19.346	14.511	9.675
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**2.688.602**	**1.563.545**	**1.507.547**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**564.890**	**80.592**	**80.592**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	204.298	0	0
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	360.592	80.592	80.592
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**1.733.395**	**1.292.636**	**1.236.638**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.088.888	850.888	800.888
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	222.963	100.962	100.963
41	3. Acreedores varios.	3.635	3.635	3.635
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	119.238	0	0
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	182.557	221.037	215.038
438	7. Anticipos de clientes.	116.114	116.114	116.114
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**390.317**	**190.317**	**190.317**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**5.958.133**	**4.652.432**	**4.592.499**

ÍNDICE

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**5.631.446**	**6.235.565**	**5.889.166**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	18.334	18.123	20.000
705	b) Prestaciones de servicios	5.613.112	6.217.442	5.869.166
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**-1.860.794**	**48.940**	**64.000**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**-2.234.292**	**-2.995.303**	**-2.744.834**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-2.234.292	-2.995.303	-2.744.834
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**1.030.063**	**1.061.558**	**1.491.836**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.030.063	1.061.558	1.491.836
	6. Gastos de personal.	**-3.754.901**	**-3.995.323**	**-4.166.664**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.884.639	-3.039.149	-3.151.894
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-870.262	-956.174	-1.014.770
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-523.470**	**-351.026**	**-340.925**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-351.236	-338.926	-335.790
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-12.172	-12.100	-5.135
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	18.659		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-178.721		
	8. Amortización de inmovilizado.	**-190.585**	**-177.633**	**-188.678**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-12.763	-12.316	-16.017
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-177.822	-165.317	-172.661
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**8.397**	**413**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	8.397	413	0
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-1.894.136**	**-172.809**	**3.901**
	12. Ingresos financieros.	**236**	**0**	**0**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	236	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	236		
	13. Gastos financieros.	**-3.403**	**-3.000**	**-3.000**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-3.403	-3.000	-3.000
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**	**0**	**0**
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**	**0**	**0**
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-3.167**	**-3.000**	**-3.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-1.897.303**	**-175.809**	**901**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-1.897.303**	**-175.809**	**901**

ÍNDICE

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-1.897.303**	**-175.809**	**901**
2. Ajustes del resultado.	**2.071.218**	**180.220**	**191.678**
a) Amortización del inmovilizado (+).	190.586	177.633	188.678
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	1.899.846		
c) Variación de provisiones (+/-).	-18.856		
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-3.525	-413	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-236		
h) Gastos financieros (+).	3.403	3.000	3.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-443.497**	**95.196**	**-100.204**
a) Existencias (+/-).	-39.052	-48.940	-64.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	435.602	1.274.027	24.632
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-822.659	-929.891	-60.836
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-17.388	-200.000	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-3.167**	**-3.000**	**-3.000**
a) Pagos de intereses (-).	-3.403	-3.000	-3.000
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	236		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-272.749**	**96.607**	**89.375**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-70.493**	**-127.129**	**-90.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-10.835	-4.000	-2.000
c) Inmovilizado material.	-59.658	-123.129	-88.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**3.525**	**413**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	3.525	413	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-66.968**	**-126.716**	**-90.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**352.366**	**0**	**0**
a) Emisión	**352.366**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).	204.298		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).	148.068		
b) Devolución y amortización de	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**352.366**	**0**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**12.649**	**-30.109**	**-625**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	20.085	32.734	2.625
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	32.734	2.625	2.000

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-1.897.303**	**-175.809**	**901**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-1.897.303**	**-175.809**	**901**

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El programa de actuación de la sociedad NILSA para 2018 se materializa fundamentalmente en la gestión del programa del Plan Director de Saneamiento de los Ríos de Navarra. Es por ello que en esta Memoria se consignan las líneas de actuación del citado Plan. Así mismo, se indican en el último apartado las actividades a realizar no incluidas en este ámbito de gestión.

El documento definitivo se someterá a la aprobación del Consejo de Administración de NILSA a final del presente ejercicio.

A modo de previsión, las actuaciones y su forma de financiación se exponen a continuación (en miles de euros).

B) ACTUACIONES:	Cooperación	Gestión Directa	Común	Total
Ejecución de obras	2.430	2.350		4.780
Actuaciones Fondo de Reposición	3.895	3.210		7.105
Operación y Mantenimiento	8.211	6.086		14.297
Dotación Fondo de Reposición			4.587	4.587
Plan control vertidos industriales	159	475		634
Estructuras de gestión	1.477	2.193		3.670
Canon de control de vertido			1.150	1.150
Total	**16.172**	**14.314**	**5.737**	**36.223**

C) FINANCIACIÓN:	Cooperación	Gestión Directa	Común	Total
Canon de Saneamiento			29.552	29.552
Aplicación Fondo de Reposición	3.895	3.210		7.105
Aportaciones externas	754			754
Aportaciones Fondos Europeos	555			555
Total	**5.204**	**3.210**	**29.552**	**37.966**

Superávit del Plan 2018 **1.743**

NOTAS EXPLICATIVAS:

- El superávit previsto en el ejercicio 2018 es presupuestario. Su materialización en el Balance de Situación de NILSA se irá realizando en la medida que se avance la ejecución del Plan.

  En cada ejercicio natural suelen estar abiertos hasta tres ejercicios presupuestarios.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Navarra de Infraestructuras Locales, S.A. (NILSA) tiene encomendado, entre otras funciones, la coordinación y gestión del Plan Director de Saneamiento de los Ríos de Navarra.

Los objetivos del citado Plan son garantizar la defensa y restauración del medio ambiente de los cauces fluviales que discurren por el territorio de la Comunidad Foral, así como la efectiva implantación de los servicios de depuración de las aguas residuales en cuanto a infraestructura local, a fin de completar la capacidad regeneradora de los ríos donde ésta no es suficiente para asegurar los niveles de calidad exigidos en la normativa vigente.

Por otra parte, NILSA ejerce las funciones de gerencia y unidad técnica del Consorcio para el tratamiento de Residuos urbanos de Navarra.

Las previsiones actuales del Plan de Saneamiento se enmarcan en los Planes hidrológicos de las Demarcaciones del Ebro y del Cantábrico Oriental para el periodo temporal comprendido entre 2015 y 2021, aprobados por Real Decreto 1/2016, de 8 de enero.

En este escenario de planificación, la financiación de las actuaciones del Plan Director, desde un punto de vista económico, se resuelve mayoritariamente con cargo a la recaudación del Canon de Saneamiento y a la aplicación del Fondo de Reposición y Reparaciones Extraordinarias. En casos extraordinarios puede contarse con aportaciones externas para cofinanciar actuaciones o de fondos europeos.

Las principales líneas de actuación del Plan son:

1. Ejecución de obras. Depuración biológica en localidades de más de 250 habitantes, actuaciones en núcleos de menos de 250 habitantes, control y gestión de alivios de “aguas mezcla”, así como la reforma, mejora y reposición de instalaciones en funcionamiento.

2. Operación y Mantenimiento de instalaciones. Es la partida de mayor cuantía económica. Existen más de un centenar de plantas con depuración biológica, así como unas quinientas instalaciones primarias. Cada año, además, se van incorporando las nuevas instalaciones construidas.

3. Fondo de Reposición y Reparaciones extraordinarias. Con objeto de prever la financiación de la reposición de las instalaciones ya en funcionamiento y cumpliendo, así mismo, con lo requerido por la Directiva Marco del Agua, se realiza en cada ejercicio una dotación con cargo al Canon de Saneamiento. Este fondo cubre también las reparaciones de carácter extraordinario, como pueden ser los daños por inundaciones y averías extraordinarias.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

a) Objetivos:

Cumplimiento del Plan aprobado para 2018 y culminación de las actuaciones abiertas de planes anteriores.

b) Acciones:

1. Promoción de siete nuevos proyectos de depuración y culminación de cuatro actuaciones iniciadas en 2017.

Seis obras se realizarán en régimen de cooperación por NILSA. Estas son la depuración de aguas residuales de Salinas de Oro, Torres del Río, Cursos Bajos del Urederra, Meoz y Orbaitzeta, y la primera fase de la ampliación de la línea de tratamiento de fangos de la EDAR de Tudela.

Las obras en gestión directa son la finalización de la depuración de aguas residuales de Monreal y Salinas de Ibargoiti y el emisario de Labiano, ambas en el ámbito de la Mancomunidad Comarca Pamplona, la primera fase de las obras de depuración en Arbeiza y Zubielqui, y la depuración de Igúzquiza, en el ámbito de la Mancomunidad de Montejurra, y la actuación en Benegorri, esta última a realizar por la Mancomunidad de Mairaga.

PROYECTO A PROMOVER	IMPORTE MILES €
COOPERACIÓN	
Cursos Bajos del Urederra II	714
Salinas de Oro II	310
Torres del Río II	799
Meoz	196
Orbaizeta	311
Tudela. Ampliación línea fangos I	100
TOTAL COOPERACIÓN	***2.430***
GESTIÓN DIRECTA	
Monreal-Salinas III MCP	1.334
Labiano MCP	400
Arbeiza-Zubielqui I (M.Montejurra)	345
Igúzquiza (M.Montejurra)	225
Benegorri (M.Mairaga)	46
TOTAL GESTIÓN DIRECTA	***2.350***
TOTAL INVERSIONES	***4.780***

2. Actuaciones con cargo al Fondo de Reposición y Reparaciones extraordinarias.

Durante 2018 se van a promover más de cuarenta actuaciones a financiar con cargo al Fondo, tanto en régimen de cooperación como de gestión directa. Las principales son las siguientes:

ACTUACIÓN A PROMOVER	IMPORTE MILES DE €
COOPERACIÓN	
Adecuación vertido Pº Oeste Valtierra	348
Renovación emisario Pº Buñuel	796
Renovación depuración en Baraibar	106
Mejora del tratamiento en EDAR Corella I	141
Modificación punto vertido en Traibuenas	206
Remodelación EDAR de Cortes	318
Remodelación EDAR de Olazagutía I	100
Remodelación EDAR de Fitero I	100
Renovación emisario en Arano	240
Reparación emisario Ultzama Fase 3	120
Equipamientos plantas Proyecto LIFE	340
Reparaciones en EDARs menores y fosas	180
Resto actuaciones cooperación	900
TOTAL COOPERACIÓN	*3.895*
GESTIÓN DIRECTA	
Renovación saneamiento Arazuri-Ororbia-Orkoien MCP	1.250
Sustitución rejas gruesos EDAR Arazuri MCP	345
Sustitución compuertas digestores I EDAR Arazuri MCP	250
Renovación depuración en Guerendiain (Elorz) MCP	217
Renovación depuración en Yárnoz (Elorz) MCP	172
Renovación depuración en Olza MCP	250
Resto actuaciones MCP	400
Renovación emisario Pº Estella Sur II M.Montejurra	226
Resto actuaciones M.Montejurra	100
TOTAL GESTIÓN DIRECTA	***3.210***
TOTAL ACTUACIONES	***7.105***

3. Operación y mantenimiento de más de cien instalaciones de tratamiento de aguas residuales y de más de quinientas microestaciones de depuración.

4. Control de los vertidos industriales autorizados en las instalaciones de depuración públicas.

5. Reintegro del Canon de Control de Vertido abonado por las Entidades Locales titulares de las instalaciones de depuración a las Confederaciones Hidrográficas del Ebro y del Cantábrico.

6. Recaudación y gestión del Canon de saneamiento declarado por doscientas cuarenta entidades locales distribuidoras y por trescientas empresas. Las entidades locales más significativas en lo que respecta a la recaudación son las Mancomunidades siguientes: Comarca de Pamplona, Montejurra, Mairaga, Moncayo, Sakana y Valdizarbe, que junto a la aportación de la Junta de Aguas de Tudela recaudan casi un setenta por ciento del importe global.

   El canon proviene en un setenta y un por ciento de los usuarios domésticos o asimilables y en un veintinueve por ciento de usuarios industriales.

   La estimación de recaudación del Canon de Saneamiento se ha realizado teniendo en cuenta los resultados del ejercicio 2016, la previsión para 2017, así como las tendencias que se vienen observando durante este ejercicio.

   La liquidación del ejercicio 2016 dio un resultado de 51,4 millones de m^3 equivalentes. La previsión inicial para 2017 se fijó en 49,2 millones de m^3. Esta cifra se ha actualizado con las tendencias actuales para este ejercicio hasta 50,9 millones de m^3. Para 2018 se plantea una recaudación equivalente de 49,5 millones de m^3.

7. Aportaciones Departamento de Industria y Proyecto LIFE.
   En este ejercicio se consigna como ingreso del Plan Director la aportación del Departamento de Industria del Gobierno de Navarra para la financiación de la renovación del emisario del Polígono Industrial de Buñuel en el contexto del convenio suscrito con la empresa Ibertissue, S.L. en el año 2004 (actualmente Sofidel Spain S.L.).

   Además, dentro del Programa de actuación se han contemplado las actuaciones a realizar en el marco del Proyecto LIFE IP-NAdapta-CC, aprobado para los años 2018 y 2019. Para 2018 se prevén unas inversiones y gastos financiables de 925 miles de euros y una aportación de 555 miles de euros del Programa LIFE, equivalente a un 60% del gasto elegible.

   Por otra parte, NILSA realiza otras actividades además de la gestión del Plan Director de Saneamiento de los Ríos de Navarra:

8. Gerencia del Consorcio para el tratamiento de los residuos urbanos de Navarra. Durante 2018 se continuará con la llevanza de la Gerencia y unidad técnica de esta entidad en el marco del acuerdo del Consejo de Dirección de la misma de marzo de 2016. El presupuesto gestionado en esta entidad supera los nueve millones de euros de gasto corriente, que con inversiones alcanza los trece millones de euros (datos 2017). Los ingresos generados por esta actividad compensan los gastos de estructura que figura en el cuadro del Plan Director por el coste neto.

9. Plan Director del Ciclo integral de uso urbano del Agua en Navarra. Durante 2016 y 2017 se han venido realizando los trabajos de elaboración del citado Plan que está previsto culminar en el ejercicio 2018. A tal fin, el Departamento de Desarrollo Rural, Agricultura y Administración Local formalizó el correspondiente Encargo a NILSA para 2017 y comienzo de 2018, estando pendiente un posterior encargo para la finalización del plan en los últimos 3 trimestres de 2018. La financiación de los costes de elaboración del Plan se resuelve a partes iguales entre los recursos del Plan Director de Saneamiento de los Ríos de Navarra y la aportación del Gobierno. Los ingresos facturados por NILSA en virtud de este Encargo compensan los gastos de estructura que figura en el cuadro del Plan Director por el coste neto.

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**20.243.205**	**16.837.528**	**17.464.709**
	I. Inmovilizado intangible.	**188.038**	**191.805**	**181.580**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	168.891	184.578	176.160
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible	19.147	7.227	5.420
	II. Inmovilizado material	**1.016.093**	**959.618**	**904.783**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	866.451	807.983	757.190
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	149.642	151.635	147.593
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**19.039.074**	**15.686.105**	**16.378.346**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	19.007.745	15.654.776	16.347.017
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	31.329	31.329	31.329
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**10.661.385**	**14.795.204**	**11.148.451**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**2.425.774**	**1.903.582**	**2.608.728**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	1.639.407	1.903.582	2.608.728
35, (395)	4. Productos terminados.	786.367		
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**4.539.721**	**4.567.407**	**5.624.333**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	693.757	679.660	1.561.980
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	26.303	5.547	5.547
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	3.752.613	3.681.616	3.856.528
460, 544	4. Personal.	719		
4.709	5. Activos por impuesto corriente	1.824	584	278
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	64.505	200.000	200.000
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**16.172**	**18.489**	**18.489**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	1.148		
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	15.024	18.489	18.489
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**3.114**	**323**	
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**3.676.604**	**8.305.403**	**2.896.901**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.			
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	3.676.604	8.305.403	2.896.901
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**30.904.590**	**31.632.732**	**28.613.160**

ÍNDICE

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**901.935**	**901.935**	**901.935**
	A1) Fondos propios.	**901.935**	**901.935**	**901.935**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**901.500**	**901.500**	**901.500**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**435**	**435**	**435**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**			
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**25.167.191**	**25.979.929**	**21.693.091**
	I. Provisiones a largo plazo	**24.837.388**	**25.642.276**	**21.217.491**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	24.837.388	25.642.276	21.217.491
	II. Deudas a largo plazo.	**44.306**	**22.153**	**0**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	44.306	22.153	
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**	**0**	**0**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**285.497**	**315.500**	**475.600**
	C) PASIVO CORRIENTE	**4.835.464**	**4.750.868**	**6.018.134**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**39.862**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	39.862		
	III. Deudas a corto plazo.	**45.743**	**65.524**	**60.677**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560	5. Otros pasivos financieros.	45.743	65.524	60.677
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**4.749.859**	**4.685.344**	**5.957.457**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	499.502	683.653	1.636.913
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	142.497		
41	3. Acreedores varios.	1.578.045	2.089.361	1.862.289
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	294.593	236.248	236.248
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	94.945	88.000	88.880
438	7. Anticipos de clientes.	2.140.277	1.588.082	2.133.127
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**30.904.590**	**31.632.732**	**28.613.160**

ÍNDICE

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**13.348.824**	**15.001.176**	**19.313.846**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	3.303.585	3.570.463	7.438.000
705	b) Prestaciones de servicios	10.045.239	11.430.713	11.875.846
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**599.547**	**-522.192**	**705.145**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**-11.164.900**	**-11.537.621**	**-16.843.601**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-11.164.900	-11.537.621	-16.843.601
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**152.520**	**227.760**	**80.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	145.466	227.760	80.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	7.054		
	6. Gastos de personal.	**-2.278.342**	**-2.369.661**	**-2.466.826**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.783.425	-1.848.839	-1.936.075
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-494.917	-520.822	-530.751
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-486.253**	**-595.813**	**-603.505**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-467.761	-591.013	-598.705
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-1.435	-4.800	-4.800
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-22.197		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	5.140		
	8. Amortización de inmovilizado.	**-176.189**	**-214.318**	**-185.059**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-66.474	-88.713	-80.225
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-109.715	-125.605	-104.834
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**0**	**0**	**0**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**	**0**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**4.793**	**10.669**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	4.793	10.669	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**0**	**0**	**0**
	12. Ingresos financieros.	**18.469**	**536**	**0**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	18.469	536	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	18.469	536	
	13. Gastos financieros.	**-18.469**	**-536**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-18.469	-536	
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**	**0**	**0**
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**	**0**	**0**
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**0**	**0**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**0**	**0**	**0**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**0**	**0**	**0**

ÍNDICE

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**0**	**0**	**0**
2. Ajustes del resultado.	**226.539**	**203.112**	**185.059**
a) Amortización del inmovilizado (+).	176.189	214.317	185.059
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-4.793	-10.669	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-3.188	-536	
h) Gastos financieros (+).	18.469		
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	39.862		
3. Cambios en el capital corriente.	**5.733.758**	**4.576.091**	**-5.473.561**
a) Existencias (+/-).	-599.547	522.192	-705.145
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-561.541	-27.686	-1.056.925
c) Otros activos corrientes (+/-).	28.617	474	323
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	1.138.589	-44.734	1.267.265
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	0	-39.862	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	5.727.640	4.165.707	-4.979.079
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**3.083**	**536**	**0**
a) Pagos de intereses (-).	-105		
b) Cobros de dividendos (+).	0		
c) Cobros de intereses (+).	3.188	536	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**5.963.380**	**4.779.739**	**-5.288.502**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-206.326**	**-162.180**	**-120.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-107.018	-92.480	-70.000
c) Inmovilizado material.	-99.308	-69.700	-50.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**4.793**	**11.240**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	4.793	11.240	0
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-201.533**	**-150.940**	**-120.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-2.644.328**	**0**	**0**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-2.644.328**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-10		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-2.618.364		
4. Otras deudas (-).	-25.954		
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-2.644.328**	**0**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**3.117.519**	**4.628.799**	**-5.408.502**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	559.085	3.676.604	8.305.403
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	3.676.604	8.305.403	2.896.901

ÍNDICE

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**0**	**0**	**0**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**0**	**0**	**0**

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS DE CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

2018 será un año que vendrá marcado por la reestructuración corporativa impuesta por el inicio de la gestión directa del Pabellón Navarra Arena. Asimismo será un año de un previsible mayor desahogo económico que los años precedentes motivado por varios condicionantes: Mejoras en los resultados de las concesiones de parking y restauración en Baluarte, reducción de IVA cultural en 2017, internalización de servicios de hostelería, mayor capacidad de financiación pública en temas relacionados con la ciencia que afectan fundamentalmente al Planetario de Pamplona y en general por la mejor marcha de la economía tangible en una mayor compra de entradas a espectáculos y un aumento de los alquileres asociativos y corporativos, ya apreciados en 2017.

Centro por centro, el programa de actuación se puede sintetizar en:

BALUARTE (Gestión Directa)

1. Continuidad en los esquemas de promoción territorial para el mercado asociativo y corporativo, aprovechando los nuevos esquemas de conectividad del territorio posibilitados por la apertura de conexiones internacionales del Aeropuerto de Pamplona.

2. Proyecto transversal mercado automoción con Navarra Film Commission, Circuito de Navarra, Ski Larra-Belagua y SODENA.

3. Búsqueda y consecución de nuevos acuerdos de apoyo privado y público para la Fundación Baluarte.

PLANETARIO (Gestión Directa)

1. Ampliación del programa Escuela de Tecnología y de programas de promoción de vocaciones científicas y técnicas en edades tempranas.

2. Capitalización del proyecto “Jardín de la Galaxia”.

3. Desarrollo de labores de asesoría y consultoría en torno a proyectos de turismo astronómico y proyecto de cooperación transfronteriza PLN – Pirineos La Nuit.

4. Búsqueda de socios colaboradores privados para el Centro de Alfabetización en nuevas tecnologías.

5. Proyecto transversal en mercado educativo conjunto con Ski Larra-Belagua, Orquesta Sinfónica y CNAI.

SKI LARRA-BELAGUA (Gestión Directa)

1. Desarrollo del plan comercial para público fuera de Campaña Escolar (Semana Blanca) y mercado corporativo.

2. Ampliación de radio de alcance de Campaña Escolar a provincias limítrofes.

3. Búsqueda de ingresos desestacionales a través de nuevas propuestas de actividad e internalización de servicios de restauración.

4. Proyecto transversal en mercado educativo conjunto con Planetario, Orquesta Sinfónica y CNAI.

5. Proyecto transversal mercado automoción con Navarra Film Commission, Circuito de Navarra, Baluarte y SODENA.

CINE (Gestión Directa)

1. Mayor presencia en soportes físicos, agendas culturales y redes sociales de la Filmoteca de Navarra.

2. Monetización incentivo vía Navarra Film Commission: Orquesta (Fundación Baluarte), espacios y eventos.

3. Proyecto transversal mercado automoción con Baluarte, Circuito de Navarra, Ski Larra-Belagua y SODENA.

4. Asesoramiento en materia fiscal, territorial y de estrategia ICC hacia otras entidades públicas (DGC, SODENA…).

NAVARRA ARENA (Gestión Directa desde Septiembre de 2018)

1. Puesta en marcha de la infraestructura, con foco en la optimización de ingresos en materia de restauración, ticketing, ingresos por alquileres.

2. Promoción de eventos deportivos en sincronía con la Fundación Pública Miguel Induráin.

REFENA y CIRCUITO (Gestión externalizada)

1. Apoyo mutuo de comercialización de espacios y servicios en acciones promocionales de destino y hacia clientes corporativos comunes.

2. Acción coordinada institucional para financiación de grandes eventos.

CORPORATIVO NICDO SL

1. Potenciación de la transversalidad de la fuerza comercial con gama multi-producto de espacios y servicios hacia mercados convergentes (Escolar, corporativo…).

2. Generación de ingresos a través de la facturación por servicios profesionales complementarios (Asesoramiento y/o gestión).

B) INVERSIONES:

BALUARTE: 500.000 EUR en gestión de obsolescencia y proyectos de mejora en ámbitos de calidad, sostenibilidad y gestión ambiental y en seguridad: Maquinaria escénica, red informática, sistema de incendios, CCTV, climatización, parking.

PLANETARIO: 500.000 EUR en el nuevo sistema de planetario digital y renovación de proyectores.

SKI LARRA-BELAGUA: 25.000 EUR para pequeñas inversiones en mantenimiento y mejoras puntuales.

NAVARRA ARENA: 2.000.000 EUR en concepto de inversiones en equipamiento, instalaciones, dotaciones específicas para espectáculos y manifestaciones culturales y costes de pre-apertura.

CIRCUITO DE NAVARRA: No previstas inversiones.

REFENA: No previstas inversiones.

C) FINANCIACIÓN:

NICDO requerirá de financiación del socio único (CPEN) para la devolución de principal e intereses del crédito utilizado para la financiación de la construcción del Circuito de Navarra y para acometer las inversiones recogidas en el punto anterior.

El importe estimado para financiar el global de las inversiones extraordinarias previstas asciende a 3.000.000 EUR.

El resultado operativo de NICDO deberá garantizar la cobertura del gasto corriente por los ingresos generados.

Las necesidades de cofinanciación de gastos y/o inversión aparejadas a proyectos de la Convocatoria de proyectos europeos 2.014-2-020 están por definirse aún a fecha de elaboración de este documento y afectan al equipamiento del Planetario de Pamplona a través del proyecto PLN.

D) PLAN DE INGRESOS:

El plan de ingresos es de 8,62 MEUR, con una distribución de:

1. Centros de gestión directa (BAL, PLA, SKI, CIN, ARENA): 8,13 MEUR
2. Centros gestión indirecta (CIR, REF): 0,49 MEUR

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

1. Sostenibilidad económica: EBITDA >= 0
2. Ajuste estructura corporativa para integración de Navarra Arena.
3. Generación y maximización de impacto económico y social: Mediciones de impacto económico (CIN) y monitorización de visitantes (BAL, PLA, SKI, ARENA) para extrapolación de estudios precedentes. Objetivo: 50+ MEUR en centros de gestión directa.
4. Evolución en porfolio único de ventas para todas las áreas funcionales integradas; desarrollo de venta cruzada en mercados comunes inter-áreas (Mercado escolar, mercado corporativo, ocio y entretenimiento individual, mercado automoción, producción audiovisual).
5. Fuentes alternativas de financiación: Proyectos europeos, fundraising privado alternativo de programas.
6. Continuidad en la dimensión supra-regional: Trabajo en redes y Asociaciones sectoriales y de centros similares.
7. Influencia en aspectos normativos aplicables a diferentes disciplinas (Cultura, turismo, educación, nuevas tecnologías, producción audiovisual).

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

Sobre las bases de la actuación en años precedentes (Integración global de NICDO desde 2015 como primer año de acción completo homologable, cuyo sustento está ya redactado en informes precedentes, los aspectos diferenciales en el 2018 serán:

BALUARTE:

Objetivo principal: crecimiento en facturación y generación de impacto económico en territorio.

Acciones:

1. Nuevas iniciativas en corporativo y asociativo internacional gracias a la nueva opción de conectividad vía Frankfurt. Apoyo en grupo de trabajo permanente Pamplona/Navarra Meetings & Events (Mesa MICE).
2. Cooperación con Aquitania, con apoyo en proyecto colaborativo con Palais Beaumont Pau.
3. Proyectos de cooperación nacional: Palau Girona, GRX.
4. Potenciación de la cooperación con servicio de restauración para esquemas de venta cruzada al sector corporativo.
5. Renovación tecnológica por inversiones.

PLANETARIO:

Objetivo principal: Consolidación de rol como generador de vocaciones científicas y técnicas tempranas.

Acciones:

1. Ampliación contenidos Escuela de Tecnología.
2. Capitalización de proyecto “Jardín de la Galaxia”.

3. Nuevos programa con DG Industria para ampliación de vocaciones STEM.

SKI LARRA-BELAGUA:

Objetivo principal: Equilibrio operativo financiero y generación de impacto económico en territorio.

Acciones:

1. Potenciación de los servicios internalizados de hostelería.
2. Mejora continua en gestión de Campaña Escolar, en contenidos y servicios.
3. Monetización de promociones comerciales 2015-2017.
4. Trabajo inter-centros: Proyecto PLN (Planetario de Pamplona), filmaciones (Navarra Film Commission), mercado transversal automoción.

CINE:

Objetivo principal: Atracción de actividad e industria audiovisual al territorio navarro.

Acciones:

1. Desarrollo de estudio de impacto económico Navarra Film Commission 2015-2017.
2. Ampliación de trabajo en FDI para estudios, animación, VFX en acompañamiento y asesoramiento, con apoyo en Cluster Audiovisual de Navarra CLAVNA.
3. Mejora en comercialización y marketing de ciclos y proyecciones en Filmoteca de Navarra.

CIRCUITO DE NAVARRA:

Objetivo principal: Continuidad de la actividad de la infraestructura y optimización de impactos económicos generados.

Acciones:

1. Reformulación de arrendamiento para finales de 2018 a vencimiento del Contrato.
2. Trabajo común de tracción de grandes eventos y comercialización conjunta con explotador.

REFENA:

Objetivo principal: Continuidad de la actividad de la infraestructura y optimización de impactos económicos generados.

Acciones:

1. Trabajo común de comercialización con explotador.

NAVARRA ARENA:

Objetivo principal: Puesta en marcha de la infraestructura con minimización de incidencias, optimización del gasto y maximización del ingreso.

1. Ejecución sin desviaciones presupuestarias del calendario de actuaciones pre y post-apertura.

2. Consecución de calendario de eventos Sept18-Jun19 con un mínimo de 4 citas culturales y deportivas orientadas a grandes aforos (>3.000 pax).

CORPORATIVO NICDO SL:

1. Reestructuración de funciones de personal y adscripciones a nuevo centro de costes Navarra Arena.

2. Apoyo en la elaboración de un esquema sostenible y consensuado con otros agentes de financiación de grandes eventos.

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS DE CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**83.633.233**	**79.937.142**	**78.688.890**
	I. Inmovilizado intangible.	**1.872.104**	**1.616.332**	**1.360.560**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones	1.856.451	1.599.215	1.341.979
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	880	481	82
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	14.773	16.636	18.499
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**79.325.109**	**76.289.024**	**75.296.544**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	71.188.262	68.599.188	65.910.114
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	8.136.847	7.689.836	9.386.430
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**2.436.020**	**2.031.786**	**2.031.786**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	1.120	1.120	1.120
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	2.431.344	2.027.110	2.027.110
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	3.556	3.556	3.556
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**2.934.387**	**2.030.477**	**1.903.169**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**9.082**	**10.103**	**10.103**
30, (390)	1. Comerciales.	9.082	10.103	10.103
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**1.733.797**	**1.100.000**	**700.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.362.270	900.000	500.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	75.474		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	42.520		
460, 544	4. Personal.	237		
4.709	5. Activos por impuesto corriente	240.248	200.000	200.000
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	13.048		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**39.826**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	39.826		
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**72.322**	**85.000**	**85.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**1.079.360**	**835.374**	**1.108.066**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	1.079.360	835.374	1.108.066
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**86.567.620**	**81.967.619**	**80.592.059**

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS DE CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**62.908.060**	**62.114.654**	**63.547.948**
	A.1) Fondos propios.	**61.877.722**	**61.163.649**	**62.676.716**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**16.526.083**	**16.526.083**	**16.526.083**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**66.100.417**	**66.100.417**	**66.100.417**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-29.625.147**	**-34.028.778**	**-38.062.851**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**13.280.000**	**16.600.000**	**22.350.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-4.403.631**	**-4.034.073**	**-4.236.933**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**	**0**	**0**	**0**
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**1.030.338**	**951.005**	**871.232**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**18.041.153**	**15.087.501**	**12.255.809**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**18.041.153**	**15.087.501**	**12.255.809**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	17.489.570	14.793.651	12.101.343
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.	2.792		
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	548.791	293.850	154.466
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**	**0**	**0**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**5.618.407**	**4.765.464**	**4.788.302**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**	**0**	**0**	**0**
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**3.180.557**	**2.878.552**	**2.886.035**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	2.710.372	2.708.162	2.718.162
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.	3.543	2.517	
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	466.642	167.873	167.873
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**2.366.616**	**1.816.912**	**1.832.267**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	765.622	531.912	572.267
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	237.539	155.000	100.000
41	3. Acreedores varios.	497.835	470.000	470.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	61.590		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	138.775	70.000	85.000
438	7. Anticipos de clientes.	665.255	590.000	605.000
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**71.234**	**70.000**	**70.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**86.567.620**	**81.967.619**	**80.592.059**

ÍNDICE

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS DE CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**5.971.654**	**8.012.578**	**6.855.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	5.200.880	6.136.827	4.983.500
705	b) Prestaciones de servicios	770.774	1.875.751	1.871.500
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**0**	**0**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**162.785**	**150.000**	**150.000**
	4. Aprovisionamientos.	**-2.832.416**	**-4.701.000**	**-3.829.750**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-1.227.407	-5.000	-6.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-1.605.009	-4.696.000	-3.823.750
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
	5. Otros ingresos de explotación.	**515.030**	**618.873**	**1.498.115**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	460.684	508.700	501.115
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	54.346	110.173	997.000
	6. Gastos de personal.	**-1.710.041**	**-1.915.000**	**-2.105.640**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.368.553	-1.504.000	-1.638.770
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-341.488	-411.000	-466.870
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.689.064**	**-2.439.000**	**-2.898.350**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-2.590.417	-2.330.000	-2.798.550
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-100.669	-109.000	-99.800
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	1.815		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	207		
	8. Amortización de inmovilizado.	**-3.594.887**	**-3.541.857**	**-3.668.252**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-265.984	-265.772	-265.772
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-3.328.903	-3.276.085	-3.402.480
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**79.774**	**79.333**	**79.773**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**5.690**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	5.690		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-4.091.475**	**-3.736.073**	**-3.919.104**
	12. Ingresos financieros.	**37.314**	**0**	**0**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	**37.314**	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	37.314		
	13. Gastos financieros.	**-349.470**	**-298.000**	**-317.829**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-349.470	-298.000	-317.829
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**		
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**		
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**		
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-312.156**	**-298.000**	**-317.829**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-4.403.631**	**-4.034.073**	**-4.236.933**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-4.403.631**	**-4.034.073**	**-4.236.933**

ÍNDICE

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS DE CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-4.403.631**	**-4.034.073**	**-4.236.933**
2. Ajustes del resultado.	**3.827.269**	**3.760.524**	**3.906.310**
a) Amortización del inmovilizado (+).	3.594.887	3.541.857	3.668.252
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-79.774	-79.333	-79.773
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-37.314		
h) Gastos financieros (+).	349.470	298.000	317.831
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**1.371.739**	**211.215**	**422.838**
a) Existencias (+/-).	1.021	-1.021	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	37.628	1.038.031	400.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	-28.541	27.148	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	1.043.887	-1.078.114	355
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	317.744	225.171	22.483
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-312.156**	**-298.000**	**-317.831**
a) Pagos de intereses (-).	-349.470	-298.000	-317.831
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	37.314		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**483.221**	**-360.334**	**-225.616**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-260.639**	**-250.000**	**-2.420.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-7.258	-10.000	-10.000
c) Inmovilizado material.	-253.381	-240.000	-2.410.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**29.943**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	29.943		
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-230.696**	**-250.000**	**-2.420.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**3.250.000**	**3.320.000**	**5.750.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	3.250.000	3.320.000	5.750.000
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-2.765.273**	**-2.953.652**	**-2.831.692**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-2.765.273**	**-2.953.652**	**-2.831.692**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-2.765.273	-2.692.308	-2.692.308
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).		-261.344	-139.384
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).	0		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**484.727**	**366.348**	**2.918.308**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**737.252**	**-243.986**	**272.692**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	342.108	1.079.360	835.374
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.079.360	835.374	1.108.066

ÍNDICE

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS DE CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-4.403.631**	**-4.034.073**	**-4.236.933**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-79.774**	**-79.333**	**-79.773**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-79.774**	**-79.333**	**-79.773**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-4.483.405**	**-4.113.406**	**-4.316.706**

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.U.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El programa de actuación de CNAI para 2018 contempla tres apartados importantes:

1. Prestación de servicios al Gobierno de Navarra y al Departamento de Educación.
2. Prestación de servicios a empresas públicas de formación en idiomas y otros servicios lingüísticos.
3. Desarrollo e impartición de Cursos propios para alumnos de CNAI.

CNAI es una sociedad adscrita al Departamento de Educación. Una parte muy importante de los cursos desarrollados por CNAI vienen encargados por este Departamento. CNAI trabajará para dar el mejor servicio al Departamento de Educación y a otros Departamentos del Gobierno de Navarra.

Dentro de los encargos del Departamento de Educación, destaca como el más relevante, el Programa Residencial English Week, al que acuden niños de quinto curso de Educación Primaria de los Centros Educativos de Navarra. Uno de los objetivos para el 2018 es incrementar el número de alumnos que participan en este programa.

B) INVERSIONES:

Para el año 2018 no se prevén inversiones importantes. Se realizará alguna compra de materiales para el desarrollo de los cursos.

C) FINANCIACIÓN:

No se prevé financiación ajena, CNAI contará con el apoyo del socio único.

D) PLAN DE INGRESOS:

Por Acuerdo de Gobierno de Navarra, de 13 de abril de 2016, a CNAI, se le renovó su condición de ente instrumental de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra. Esta renovación implica que al menos el 80% de los ingresos de CNAI deben estar vinculados a decisiones de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra.

Dentro de los ingresos de la compañía, el programa English Week encargado por el Departamento de Educación, representa más del 60% de la cifra de negocios de la sociedad. Otro programa importante en porcentaje de cifra de negocios, es el Programa extraescolar Happy School que se desarrolla en los centros escolares de Navarra, también con la colaboración del Departamento de Educación.

El resto de facturación de la compañía viene por distintos servicios de formación en idiomas y servicios de traducciones al resto de departamentos de la Administración y a empresas públicas y otros ingresos por cursos de formación al alumnado en general.

En periodos no lectivos (vacaciones de verano y diciembre), CNAI programa actividades lúdicas y campamentos de idiomas para escolares de diferentes cursos y localidades.

Las acciones y medidas para conseguir incrementar los ingresos de la sociedad son:

1. Colaboración permanente con el Departamento de Educación para cubrir sus necesidades en formación de idiomas.
2. Prestación de servicios lingüísticos a todos los Departamentos del Gobierno de Navarra.
3. Prestación de servicios lingüísticos a Empresas Públicas del Gobierno de Navarra.
4. Ampliación de acción comercial en toda Navarra.
5. Presencia en redes sociales.
6. Potenciación de la programación de actividades para verano.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

El objetivo de CNAI a medio plazo es cubrir las necesidades que tengan en relación a la formación en idiomas, el Departamento de Educación y el Gobierno de Navarra y el de formar y mejorar la capacidad de comunicación en diferentes lenguas a toda la ciudadanía.

Desde 2001, año en que CNAI comenzó su actividad, el Centro ha puesto en marcha numerosos proyectos innovadores para la enseñanza primaria, secundaria, formación del profesorado, del funcionariado y empleados públicos, proyectos europeos y programas locales de amplio impacto en la sociedad navarra.

Los programas de CNAI tienen como objetivo:

1. Contribuir a mejorar el aprendizaje de idiomas en Navarra.
2. Mejorar el nivel de conocimiento de lenguas de la población navarra desde la edad escolar hasta la edad adulta.
3. Mejorar los programas de inmersión adaptándolos a nuevos enfoques.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

1. Adaptar la compañía a los nuevos requerimientos del Departamento de Educación y otros Departamentos del Gobierno de Navarra.
2. Ajustar los gastos de la sociedad a la nueva actividad.

b) Acciones:

1. Aumento de alumnos en el Programa English Week.
2. Mejora continua de los materiales pedagógicos.
3. Mejora de los programas de inmersión adaptándolos a nuevos enfoques.
4. Potenciación de la programación de actividades para verano.
5. Ampliación de acción comercial en toda Navarra.
6. Ajuste de costes a la actividad realizada por la compañía.

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**25.460**	**28.928**	**27.696**
	I. Inmovilizado intangible.	**13.320**	**18.320**	**18.320**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	13.320	18.320	18.320
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**11.840**	**10.608**	**9.376**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11.840	10.608	9.376
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**300**	**0**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	300		
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**248.779**	**160.218**	**164.649**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**0**	**0**	**0**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**117.193**	**117.191**	**117.191**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	91.976	91.976	91.976
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	25.215	25.215	25.215
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	1		
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	1		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**131.586**	**43.027**	**47.458**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	131.586	43.027	47.458
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**274.239**	**189.146**	**192.345**

ÍNDICE

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**43.759**	**36.674**	**72.873**
	A.1) Fondos propios.	**43.759**	**36.674**	**72.873**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**61.000**	**61.000**	**61.000**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**89.580**	**89.580**	**89.580**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-221.405**	**-371.821**	**-451.206**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**265.000**	**337.300**	**372.300**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-150.416**	**-79.385**	**1.199**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**0**	**0**	**0**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**230.480**	**152.472**	**119.472**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**330**	**30**	**30**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	330	30	30
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**152.915**	**75.207**	**42.207**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	48.518	23.518	12.518
41	3. Acreedores varios.	44.432	19.432	8.432
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	27.708		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	32.257	32.257	21.257
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**77.235**	**77.235**	**77.235**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**274.239**	**189.146**	**192.345**

ÍNDICE

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**1.009.309**	**1.049.250**	**1.113.500**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	1.009.309	1.049.250	1.113.500
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**-162.426**	**-259.687**	**-275.249**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-162.426	-259.687	-275.249
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**0**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-765.101**	**-745.051**	**-740.820**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-594.747	-565.066	-561.912
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-170.354	-179.985	-178.908
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-219.694**	**-113.065**	**-85.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-219.469	-112.765	-84.700
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-225	-300	-300
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-12.546**	**-11.232**	**-11.232**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-2.421	-5.000	-5.000
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-10.125	-6.232	-6.232
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**61**	**400**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	61	400	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-150.397**	**-79.385**	**1.199**
	12. Ingresos financieros.	**4**	**0**	**0**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	4	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	4		
	13. Gastos financieros.	**-23**	**0**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-23		
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-19**	**0**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-150.416**	**-79.385**	**1.199**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-150.416**	**-79.385**	**1.199**

ÍNDICE

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-150.416**	**-79.385**	**1.199**
2. Ajustes del resultado.	**12.565**	**10.832**	**11.232**
a) Amortización del inmovilizado (+).	12.546	11.232	11.232
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).		-400	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-4		
h) Gastos financieros (+).	23		
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-79.186**	**-77.707**	**-33.000**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-42.359	1	
c) Otros activos corrientes (+/-).	68		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	6.187	-77.708	-33.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-29.648		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	-13.434		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**36**	**1**	**0**
a) Pagos de intereses (-).	-23		
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	4		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	55	1	
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-217.001**	**-146.259**	**-20.569**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-793**	**-15.000**	**-10.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.		-10.000	-5.000
c) Inmovilizado material.	-693	-5.000	-5.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-100		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**0**	**700**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.		400	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		300	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-793**	**-14.300**	**-10.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**175.000**	**72.300**	**35.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	175.000	72.300	35.000
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-14**	**-300**	**0**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-14**	**-300**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-14	-300	
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**174.986**	**72.000**	**35.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-42.808**	**-88.559**	**4.431**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	174.394	131.586	43.027
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	131.586	43.027	47.458

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-150.416**	**-79.385**	**1.199**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**0**		
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**0**		
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-150.416**	**-79.385**	**1.199**

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

En el ejercicio 2018 la principal actuación prevista en materia de inversiones es la renovación de la Infraestructura Mainframe. De la misma forma se prevé continuar con los despliegues de fibra óptica dentro del Plan de Banda Ancha y la creación de un Centro de Cálculo para uso por parte de los diferentes agentes con necesidades. Por último, la unidad del laboratorio requiere la reposición progresiva de maquinaria que evite la obsolescencia y la adecuación a nuevas demandas de analíticas.

B) INVERSIONES:

INVERSIONES	REALIZADO 2016	PREVISIÓN 2017	PRESUPUESTO 2018
Mainframe Software			2.591.251
Mainframe Hardware			2.120.114
Adecuación instalaciones calle Orkoien	301.637	100.000	
Instalaciones y equipos TIC	290.101	3.100.000	1.500.000
Reposición maquinaria laboratorio	106.359	150.000	150.000
TOTAL	**698.097**	**3.350.000**	**6.361.365**

C) FINANCIACIÓN:

Para la adquisición de la Infraestructura de Mainframe se prevé negociar con la empresa proveedora un calendario de pagos a lo largo de la vida del contrato que incluye además de la inversión en hardware y software, el mantenimiento de esta inversión. La duración prevista de este contrato es de 4 años, aunque se determinarán a final del año 2017 las condiciones finales acordadas.
El resto de inversiones que lleve a cabo la sociedad se realizarán con recursos propios.

D) PLAN DE INGRESOS:

En los presupuestos del ejercicio 2018 se prevé un incremento de los ingresos sobre la previsión de cierre de 2017 de casi 2 millones de euros, debido principalmente a los trabajos que está previsto nos encarguen los Ayuntamientos, para realizar obras en el marco del Plan de Inversiones Locales. Se sigue prestando el servicio de "Difusión de la TDT".

Por otro lado, se prevé que desde Gobierno se continúe con los encargos para desplegar Fibra Óptica y para la conexión de sedes corporativas, dentro del Plan de Banda Ancha elaborado de forma conjunta por parte de la DGITIP y de NASERTIC, pudiendo incrementarse dichos importes en función de decisiones futuras.

Por último, se están comenzando los contactos con diferentes agentes para comercializar en el mercado mayorista los excedentes de capacidad y de fibra oscura de la red corporativa, que permitan obtener retornos a las inversiones que se realicen en dicho campo.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Como objetivos estratégicos a medio plazo podemos enumerar:

1. Consolidarnos como el proveedor de referencia de infraestructuras tecnológicas para las administraciones públicas, empresas públicas y centros tecnológicos. Complementando y apoyando a la DGITIP en el proceso de modernización y evolución de los mismos.

2. Trabajar con la DGITIP en la ejecución del Plan de Banda Ancha para Navarra y favorecer la consecución de los objetivos de conectividad recogidos en la Agenda Digital para Europa.

3. Colaborar con los agentes privados, en la extensión de sus servicios a toda la geografía Navarra favoreciendo la vertebración del territorio.

4. Ser una empresa promotora y socia de referencia de proyectos innovadores que incidan en la prestación de mejores y más completos servicios en Navarra, promoviendo la participación de las empresas Navarras en los mismos.

5. Incrementar el conocimiento dentro de las diferentes áreas de la empresa siguiendo las tendencias de mercado mediante una formación especializada, una locución fluida con los proveedores y promoviendo experiencias y proyectos piloto exportables a otros organismos.

6. Optimizar los procedimientos y herramientas de cara a la satisfacción interna y del cliente, apoyándonos en los sistemas de aseguramiento de la calidad y adaptándolos a la realidad de la empresa.

7. Fomentar los principios de transparencia, participación y colaboración con todos los agentes tanto a nivel interno como externo.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

En concreto para el año 2018, tenemos:

1. Consolidación de la prestación de servicios mayoristas a operadores y agentes del mercado.

2. Ejecución del Plan Director de Banda Ancha.

3. Puesta en servicio del nuevo centro de cálculo y computación.

4. Consolidación de nuevas analíticas en el ámbito del laboratorio.

5. Adecuación de las metodologías y las herramientas de manera que permitan mejorar los servicios prestados y un trabajo más eficiente y satisfactorio.

6. Culminación del proceso de fusión mediante la realización de proyectos transversales con equipos multiárea y multidisciplinares.

b) Acciones:

Entre las acciones concretas previstas para 2018 para la consecución de los objetivos estarían:

1. Puesta en servicio de herramienta de Gestión Software en el centro de cálculo.

2. Creación del catálogo de servicios de infraestructura Cloud y Computación.

3. Ejecución de proyectos de conexión de sedes mediante la ampliación de la Red Corporativa.

4. Normalización de la prestación del servicio de difusión TDT.

5. Acciones comerciales dirigidas a operadores para servicios mayoristas.

6. Apoyo técnico a través de las correspondientes oficinas técnicas de los servicios de telecomunicaciones del Gobierno de Navarra y del centro de soporte.

7. Colaboración como socio Tecnológico de la DGITIP para la evolución de los servicios que presta Gobierno de Navarra a los ciudadanos.

8. Captación de nuevos clientes en las AAPP para el área de Laboratorio.

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**3.570.886**	**5.334.139**	**9.439.553**
	I. Inmovilizado intangible.	**630.909**	**35.032**	**1.943.437**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	630.909	35.032	1.943.437
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**2.192.910**	**4.697.595**	**7.144.868**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	362.986	684.184	658.596
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.299.441	3.723.310	6.196.171
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	530.483	290.101	290.101
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**180**	**180**	**180**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	180	180	180
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**746.887**	**601.332**	**351.068**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**9.382.957**	**6.177.504**	**6.320.492**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**0**	**0**	**0**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**3.481.656**	**3.742.274**	**3.879.639**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	3.080.487	3.561.488	3.698.853
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	296.552	180.786	180.786
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	48.450		
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	56.167		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**85.082**	**85.082**	**85.082**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	1.137	1.137	1.137
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.	83.945	83.945	83.945
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**		
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**5.816.219**	**2.350.148**	**2.355.771**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	5.816.219	2.350.148	2.355.771
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	0		
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**12.953.843**	**11.511.643**	**15.760.045**

ÍNDICE

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**7.628.497**	**7.921.641**	**8.488.921**
	A.1) Fondos propios.	**7.434.466**	**7.808.750**	**8.451.166**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**4.437.873**	**4.437.873**	**4.437.873**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**743.906**	**2.996.593**	**3.370.877**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-2.169.471**		
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**4.000.000**		
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**422.158**	**374.284**	**642.416**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**194.031**	**112.891**	**37.755**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**99.697**	**68.143**	**2.511.249**
	I. Provisiones a largo plazo	**24.241**	**24.241**	**24.241**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	24.241	24.241	24.241
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**0**	**0**	**2.472.325**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			2.472.325
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**75.456**	**43.902**	**14.683**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**5.225.649**	**3.521.859**	**4.759.875**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**1.636.396**	**7.211**	**1.136.188**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.	1.388.803		1.128.977
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	247.593	7.211	7.211
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**3.256.113**	**3.214.648**	**3.323.687**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	2.824.868	2.930.294	3.039.333
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	49.197		
41	3. Acreedores varios.	117.442	124.354	124.354
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	101.344		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	163.262	160.000	160.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**333.140**	**300.000**	**300.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**12.953.843**	**11.511.643**	**15.760.045**

ÍNDICE

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**12.809.808**	**14.733.197**	**16.657.706**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	12.809.808	14.733.197	16.657.706
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**0**	**0**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**-5.729.973**	**-7.442.350**	**-8.314.663**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-212.246	-205.200	-205.200
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-5.517.727	-7.237.150	-8.109.463
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**0**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-3.724.679**	**-4.075.000**	**-4.240.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.945.872	-3.200.000	-3.325.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-778.807	-875.000	-915.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-1.299.607**	**-1.287.236**	**-1.019.835**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-1.007.203	-994.835	-994.835
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-292.404	-292.401	-25.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	0		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-1.403.240**	**-1.441.192**	**-2.005.687**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-595.878	-595.877	-682.846
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-807.362	-845.315	-1.322.841
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**156.980**	**112.694**	**104.355**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**	**0**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**0**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras			
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**809.289**	**600.113**	**1.181.876**
	12. Ingresos financieros.	**5.681**	**0**	**0**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	5.681	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	5.681		
	13. Gastos financieros.	**-231.634**	**-80.274**	**-289.196**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-231.634	-80.274	-289.196
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**	**0**	**0**
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**	**0**	**0**
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-225.953**	**-80.274**	**-289.196**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**583.336**	**519.839**	**892.680**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-161.178**	**-145.555**	**-250.264**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**422.158**	**374.284**	**642.416**

ÍNDICE

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**583.336**	**519.839**	**892.680**
2. Ajustes del resultado.	**1.373.866**	**1.408.772**	**2.190.528**
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.403.240	1.441.192	2.005.687
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	-98.347		
d) Imputación de subvenciones (-)	-156.980	-112.694	-104.355
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-5.681		
h) Gastos financieros (+).	231.634	80.274	289.196
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-2.529.883**	**-383.673**	**-28.326**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-1.118.389	-260.618	-137.365
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-1.227.280	63.141	109.039
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-345.392	-331.751	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	161.178	145.555	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-414.014**	**-31.824**	**-289.196**
a) Pagos de intereses (-).	-419.102	-80.274	-289.196
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	5.088		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).		48.450	
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-986.695**	**1.513.114**	**2.765.686**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-255.794**	**-3.350.000**	**-1.650.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-255.794	-3.350.000	-1.650.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**2.231.900**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	2.231.900		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**1.976.106**	**-3.350.000**	**-1.650.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**4.000.000**	**0**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	4.000.000		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-1.055.043**	**-1.629.185**	**-1.110.063**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-1.055.043**	**-1.629.185**	**-1.110.063**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-1.055.043	-1.629.185	-1.110.063
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**2.944.957**	**-1.629.185**	**-1.110.063**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**3.934.368**	**-3.466.071**	**5.623**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	1.881.851	5.816.219	2.350.148
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	5.816.219	2.350.148	2.355.771

ÍNDICE

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**422.158**	**374.284**	**642.416**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**	**0**	**0**	**0**
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**0**	**0**	**0**
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**	**0**	**0**	**0**
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**	**0**	**0**	**0**
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**	**0**	**0**	**0**
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-156.980**	**-112.694**	**-104.355**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**43.954**	**31.554**	**29.219**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-113.026**	**-81.140**	**-75.136**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**309.132**	**293.144**	**567.280**

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.L.U.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

En cuanto a las principales actuaciones previstas desglosadas según origen de financiación se destacan:

1.- Actividades realizadas mediante financiación vía Convenios con Gobierno de Navarra:

- Diseño de acciones que tienen como objetivo **impulsar e incentivar el espíritu emprendedor entre los investigadores, estudiantes, recién graduados** (principalmente en los centros de FP, universidades, escuelas de negocio y centros tecnológicos) **y desempleados** mediante actuaciones que contribuyan a despertar y avivar vocaciones emprendedoras en la sociedad del futuro. Acercar la figura del emprendedor, desarrollar capacidades emprendedoras y proyectos de empresa.

- **Programa de emprendimiento innovador** que desarrolla diferentes acciones para emprendedores y empresas innovadoras de nuestra región, con el objetivo de validar su idea de negocio y convertirlas en empresas escalables que generen innovación y empleo en nuestra región.

- En cuanto a las empresas instaladas en los **Viveros de Innovación** se ofrecerán los servicios de apoyo para su crecimiento en el mercado y espacios individuales y compartidos para el desarrollo de su actividad:

    - Tutorización personalizada
    - Talleres de trabajo temáticos para favorecer el crecimiento de las empresas
    - Networking y programas de Innovación Abierta con empresas
    - Red de contactos
    - Ecosistema emprendedor
    - Instalación en los espacios físicos individuales y acceso a zonas comunes, incluyendo los espacios de Navarra Factori y planta piloto del Vivero Agroalimentario.

2.- Prestación de servicios de Encomiendas al Gobierno de Navarra:

- El Servicio Navarro de Empleo encomendará el Asesoramiento y apoyo a proyectos que recibamos en CEIN con el fin de crear empresas que consoliden el tejido empresarial de Navarra mediante metodologías ágiles implementadas a través del espacio de aceleración empresarial. Así mismo, encomendará también el apoyo en la gestión y dirección de la red de entidades de apoyo al emprendimiento y gestión del portal de emprendimiento de Navarra.

- Encomienda de Comercio: CEIN trabajará en la definición de un proyecto de desarrollo de modelo de negocio de comercio rural y como respuesta a la situación actual de las zonas rurales.

- Encomienda de Internacionalización: El objetivo general será fomentar la colaboración entre empresas navarras para su internacionalización.

- La encomienda dependiente del Servicio de Proyección Internacional en la que se encarga el seguimiento de las subvenciones para la internacionalización de las empresas navarras. También gestiona las ayudas competencia de los Servicios de Fomento Empresarial, de Reindustrialización, Competitividad y Proyectos Estratégicos, de Innovación y Transferencia del Conocimiento y de Energía, Minas y Seguridad Industrial.

B) INVERSIONES:

A final del ejercicio 2018 se realizarán inversiones menores de renovación de equipos informáticos para adaptarlos al estándar del Gobierno de Navarra.

C) FINANCIACIÓN:

Para finales de agosto del 2017 CEIN ya no tiene endeudamiento con entidades de crédito. Se financia a través de los recursos propios generados.

D) PLAN DE INGRESOS:

	Previsión Cierre 2017	**Presupuesto 2018**
INGRESOS	***2.033.348***	***2.141.767***
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**1.060.623**	**1.143.767**
Encomienda SNE	199.338	250.000
Encomiendas DG Industria	331.811	356.909
Encomiendas DG Política Económica	189.997	197.317
Encomienda Internacionalización	65.123	64.757
Encomienda Acción Exterior	40.570	41.000
Encomienda Comercio	20.000	20.000
Facturación a terceros por prestación de servicios	213.784	213.784
SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN	**972.725**	**998.000**
Convenio DG Política Econo.y Empres.	526.000	526.000
Convenio DG Industria (Innovación)	306.725	332.000
Convenio CEIN Pamplona (Ayuntamiento)	140.000	140.000

El plan comercial que CEIN va a llevar a cabo para conseguir los ingresos definidos consistirá en:

1- Respecto a los ingresos del Gobierno de Navarra, se debe conseguir mantener la posición de referencia en el Plan de emprendimiento de Navarra. Las acciones que CEIN realizará serán:

- Afianzar y consolidar la posición de referencia en temas de creación de empresas en las universidades navarras y en otras instituciones de educación superior.
- Dinamizar la red de mentores de Navarra.
- Consolidar la aceleradora empresarial y conseguir resultados en creación de empresas.
- Cumplir con los objetivos de proyectos asesorados y de creación de empresas acordados.
- Favorecer la creación de empresas innovadoras en Navarra y potenciar su crecimiento y creación de empleo.
- Dinamizar las acciones y atención a emprendedores de la oficina de Pamplona.
- Mantener el Convenio con el Ayuntamiento de Pamplona de cara a desarrollar actividades al Comercio de esta localidad y la dinamización de la actividad emprendedora de la ciudad.
- Conseguir seguir incrementando el nivel de ocupación de los Viveros de Innovación de CEIN y el crecimiento de sus empresas innovadoras.
- Ser el responsable de la gestión del Portal de Emprendimiento de Navarra puesto en marcha en 2014.
- Coordinar y gestionar junto con el Servicio Navarro de Empleo la red de entidades de apoyo al emprendimiento creada en 2014.
- Seguir trabajando en el fomento de la innovación y de nuevos puestos de trabajo relacionados con la innovación, tecnológica o no tecnológica mediante la creación de nuevos proyectos empresariales.

2- Respecto a los ingresos externos:

- Según Plan de comunicación anual de la entidad, realizar campañas apoyándonos en redes sociales, medios escritos y en el propio plan de comunicación del plan de emprendimiento. Además en la agenda de eventos de CEIN, periódicamente se celebrarán actos públicos que atraigan la atención de los medios de comunicación

  En este punto, además de beneficiarse toda la actividad de CEIN en general, tendrán repercusión además sobre nuestros servicios de cobro como viveros, alquiler de espacios, subcontratación de eventos.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Se mantienen como objetivos a medio plazo:

1. Incrementar la creación de empresas y apoyar en su consolidación.
2. Fomentar la innovación en los proyectos y empresas innovadoras.
3. Redireccionar los proyectos empresariales hacia las herramientas financieras concretas que ofrecen tanto entidades privadas como sociedades de capital riesgo y públicas, así como alternativas de crowdfunding o foros de inversión que puedan apoyarles en la búsqueda de financiación.
4. Gestionar los diferentes Viveros de Innovación: Noáin y Agroalimentario de Tudela, como espacios referentes para la puesta en marcha y crecimiento de start ups innovadoras de nuestra región, a través de sus servicios e infraestructuras.
5. Potenciar la importancia de la figura de la persona emprendedora.
6. Impulsar e incentivar el espíritu emprendedor en la sociedad y entre los investigadores, estudiantes y graduados.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

Los objetivos previstos para 2018, pendientes de aprobación por el Consejo de Administración de la Sociedad, son los siguientes:

1. Empresas creadas: 90.
2. Ratio de conversión proyectos atendidos/empresas creadas: 18%
3. Empresas instaladas en los Viveros CEIN: 48.
4. Crecimiento del empleo generado por empresas instaladas: 30%.
5. Proyectos surgidos de las actividades de fomento: 130.

b) Acciones:

1. Creación de Empresas:

- Aceleradora de proyectos empresariales de CEIN.
- Talleres temáticos.
- Patrocinio Emprendedor.
- Desarrollo proyectos de comercio local.
- Programa Aceleración Aceleradora Agroalimentaria Orizont.

2. Fomento del espíritu emprendedor:

- Trabajo en los centros de FP a través de formación a sus profesores y el lanzamiento de un concurso de proyectos, además de apoyo en semanas emprendedoras.
- Ser la figura de referencia de apoyo al emprendimiento y la creación de empresas en las universidades navarras y centros tecnológicos.
- Detección de talento y generación de proyectos dentro de sectores específicos de la S3.

3. Viveros de Innovación:

   - Gestión de los espacios destinados como Viveros de empresas.
   - Tutorización personalizada a las empresas instaladas.
   - Organización de talleres y encuentros temáticos para favorecer el crecimiento de las empresas.
   - Acciones de networking interno y externo a través de programas de Innovación Abierta, entre otros.

4. Innovación Emprendedora:

   - Premio a los proyectos empresariales desarrollados por emprendedores y universidades de nuestra región.
   - Diseño y desarrollo de programas que fomenten emprendimiento innovador y el crecimiento de las start ups innovadoras de nuestra región.

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**1.441.904**	**962.177**	**643.711**
	I. Inmovilizado intangible.	**2.795**	**956**	**660**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	1.322	956	660
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	1.473	0	0
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**166.038**	**93.724**	**64.554**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	49.509	43.680	38.448
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	116.529	50.044	26.106
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**1.272.574**	**867.000**	**578.000**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	116.574	0	0
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	1.156.000	867.000	578.000
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**497**	**497**	**497**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	361	361	361
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	136	136	136
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**1.257.309**	**1.230.885**	**1.259.638**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**0**	**0**	**0**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**658.344**	**616.185**	**626.938**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	214.301	213.854	213.854
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	114.248	99.602	92.077
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	329.795	302.729	321.007
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**326.600**	**289.000**	**289.000**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	326.600	289.000	289.000
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**750**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	750		
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**271.615**	**325.700**	**343.700**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	271.615	325.700	343.700
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**2.699.213**	**2.193.062**	**1.903.349**

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**699.091**	**669.481**	**681.064**
	A.1) Fondos propios.	**531.957**	**625.029**	**642.736**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**1.067.400**	**1.067.400**	**1.067.400**
110	**II. Prima de emisión.**	**602.075**	**602.075**	**602.075**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**50.142**	**50.142**	**50.142**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-3.625.159**	**-3.706.140**	**-3.661.068**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**2.518.480**	**2.566.480**	**2.566.480**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-80.981**	**45.072**	**17.707**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**167.134**	**44.452**	**38.328**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**1.298.704**	**969.700**	**649.700**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**18.704**	**9.700**	**9.700**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	18.704	9.700	9.700
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**1.280.000**	**960.000**	**640.000**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**	**0**	**0**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**701.418**	**553.881**	**572.585**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**9.805**	**10.000**	**10.000**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	9.805	10.000	10.000
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**360.551**	**320.000**	**320.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**331.062**	**223.881**	**242.585**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	168.519	151.486	170.190
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	28.937	22.095	22.095
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	77.834	0	0
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	55.772	50.300	50.300
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**2.699.213**	**2.193.062**	**1.903.349**

ÍNDICE

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Real 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**1.069.929**	**1.060.623**	**1.143.768**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	1.069.929	1.060.623	1.143.768
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**0**	**0**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**-304.493**	**-287.695**	**-349.767**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-304.493	-287.695	-349.767
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**1.089.574**	**978.162**	**998.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	7.585	5.437	0
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.081.989	972.725	998.000
	6. Gastos de personal.	**-1.354.964**	**-1.256.091**	**-1.315.704**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.057.892	-955.173	-994.613
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-297.072	-300.918	-321.091
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-498.670**	**-473.403**	**-429.738**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-465.330	-417.512	-425.655
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-7.724	-4.083	-4.083
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-13.465	-3.200	0
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-12.151	-48.608	0
	8. Amortización de inmovilizado.	**-87.447**	**-74.153**	**-33.466**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-3.370	-1.839	-296
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-84.077	-72.314	-33.170
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**7.107**	**6.107**	**6.124**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**0**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras			
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-78.964**	**-46.450**	**19.217**
	12. Ingresos financieros.	**22.049**	**18.409**	**14.074**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0		0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	22.049	18.409	14.074
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	21.734	18.409	14.074
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	315	0	0
	13. Gastos financieros.	**-24.066**	**-43.089**	**-15.584**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-24.066	-20.384	-15.584
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.		-22.705	
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**116.202**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-2.017**	**91.522**	**-1.510**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-80.981**	**45.072**	**17.707**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-80.981**	**45.072**	**17.707**

ÍNDICE

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN NAVARRA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Real 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-80.981**	**45.072**	**17.707**
2. Ajustes del resultado.	**95.821**	**27.724**	**28.852**
a) Amortización del inmovilizado (+).	87.446	74.153	33.466
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	13.465	3.200	
d) Imputación de subvenciones (-)	-7.107	-6.107	-6.124
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).		-116.202	
g) Ingresos financieros (-).	-22.049	-18.409	-14.074
h) Gastos financieros (+).	24.066	43.089	15.584
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).		48.000	
3. Cambios en el capital corriente.	**-165.282**	**-176.395**	**-45.179**
a) Existencias (+/-).	200	0	0
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-20.313	-70.158	-63.883
c) Otros activos corrientes (+/-).	-38.912	750	0
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-72.482	-107.182	18.704
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	38.913	195	0
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	-72.688	0	0
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**37.837**	**33.487**	**51.620**
a) Pagos de intereses (-).		-83.639	-15.584
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).		56.009	14.074
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	37.837	61.117	53.130
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-112.605**	**-70.112**	**53.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-1.065**	**0**	**-4.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-1.065		-4.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**9.134**	**116.202**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.	9.134	116.202	
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**8.069**	**116.202**	**-4.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**48.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		48.000	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-6.085**	**-40.005**	**-31.000**
a) Emisión	**3.427**	**289.000**	**289.000**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).		289.000	289.000
4. Otras deudas (+).	3.427		
b) Devolución y amortización de	**-9.512**	**-329.005**	**-320.000**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-9.512	-320.000	-320.000
4. Otras deudas (-).		-9.005	
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-6.085**	**7.995**	**-31.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-110.621**	**54.085**	**18.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	382.236	271.615	325.700
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	271.615	325.700	343.700

ÍNDICE

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN NAVARRA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-80.981**	**45.072**	**17.707**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**	**0**	**0**	**0**
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**0**	**0**	**0**
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**	**0**	**0**	**0**
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**	**0**	**0**	**0**
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**	**0**	**0**	**0**
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-7.107**	**-122.682**	**-6.124**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**0**	**0**	**0**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-7.107**	**-122.682**	**-6.124**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-88.088**	**-77.610**	**11.583**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El ejercicio 2017 ha sido el primero en que Tracasa ha realizado sus actividades, únicamente, para clientes diferentes del Gobierno de Navarra, después de que el 18 de abril de 2016 y por aplicación de la Directiva Europea de Contratación 2014/24 fuera necesario crear otra empresa dedicada exclusivamente a estos trabajos

Una vez que la separación de las dos empresas está finalizada, 2018 debe ser un ejercicio que refleje el esfuerzo realizado en 2017 para obtener nuevos proyectos que faciliten la estabilidad económica, sin olvidar actuaciones proactivas en los mercados que se fijen como prioritarios, bien por el tipo de cliente o bien por el tipo de proyectos

Va a ser necesario continuar con la sinergia entre las dos empresas para lograr una mayor competitividad en el mercado objetivo de la empresa y para mantener el nivel tecnológico en los proyectos del Gobierno de Navarra

B) INVERSIONES:

Las inversiones previstas para 2018 son una continuación de la política de renovación del equipamiento, tal como se ha venido aplicando hasta ahora, todo ello con el objetivo de mejorar la productividad y asegurar la información.

Tracasa es la empresa que mantiene todas las infraestructuras que son necesarias para llevar a cabo su actividad y la de Tracasa Instrumental. Esta puesta a disposición, le supone unos ingresos por la utilización y servicio a TI. Este fue uno de los puntos acordados en el momento de separación de Tracasa en dos empresas

Las inversiones en I+D+i se analizarán conjuntamente entre las dos empresas con el fin de rentabilizar la innovación abarcando las necesidades conjuntas, independientemente de las nuevas líneas que acometa Tracasa, en función de sus mercados objetivos.

C) FINANCIACIÓN:

Durante el ejercicio 2018 no se prevé que existan necesidades de financiación ajena, ni para inversiones ni para circulante.

D) PLAN DE INGRESOS:

Los ingresos previsto para 2018 disminuyen con respecto a los previstos al cierre de 2017.
La falta de proyectos, atractivos económica y técnicamente a nivel nacional, nos empuja a la búsqueda de proyectos internacionales, principalmente europeos, donde las licitaciones son de mayor volumen económico, con empresas de otros países y con unos periodos muy largos en las decisiones de adjudicación

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Los objetivos estratégicos a medio se han definido en un plan de negocios, aprobado por el Consejo de Administración.

1. Garantizar la estabilidad y equilibrio económico de forma sostenida en el tiempo.
2. Consolidar y fortalecer la capacidad competitiva.
3. Impulsar el desarrollo profesional y contribuir al crecimiento económico y desarrollo del tejido empresarial de NAVARRA, en el ámbito e servicios profesionales para la mejora y modernización de las AAPP a nivel nacional e internacional.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

Durante 2018 será preciso fortalecer la capacidad competitiva para facilitar el objetivo de mantener la estabilidad económica de la compañía.

Es necesario incremente la cifra de negocios, que ha descendido con respecto a las previsiones de cierre de 2017. En la elaboración de este presupuesto se ha mantenido una línea de prudencia.

Consolidar y ampliar los proyectos realizados para organismos Europeos.

b) Acciones:

Las acciones del ejercicio estarán dirigidas a la consecución de los objetivos

Es necesario fijar los mercados que sean objetivo del ejercicio y desarrollar acciones para que los recursos humanos mantengan su nivel tecnológico.

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**937.897**	**931.000**	**824.000**
	I. Inmovilizado intangible.	**468.749**	**314.000**	**226.000**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo	180.256	180.000	180.000
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	288.493	134.000	46.000
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**179.255**	**387.000**	**430.000**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	179.255	387.000	430.000
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**149.649**	**150.000**	**150.000**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	149.649	150.000	150.000
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**137.675**	**77.000**	**17.000**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	14.280	14.000	14.000
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda	120.000	60.000	
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	3.395	3.000	3.000
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**2.569**	**3.000**	**1.000**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**13.269.157**	**11.047.000**	**10.300.000**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**	**0**	**0**	**0**
	II. Existencias.	**39.172**	**41.000**	**1.000**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	39.172	41.000	1.000
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**5.032.280**	**2.194.000**	**1.638.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	2.135.273	1.507.000	1.483.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	928.191	155.000	127.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	1.650.657	319.000	11.000
460, 544	4. Personal.	6.472	6.000	1.000
4.709	5. Activos por impuesto corriente	248.319	177.000	16.000
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	63.368	30.000	
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**1.038.398**	**1.451.000**	**384.000**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	1.038.398	1.451.000	384.000
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**688.219**	**789.000**	**241.000**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	663.457	711.000	176.000
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.	1.124	61.000	61.000
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	23.638	17.000	4.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**124.315**	**88.000**	**55.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**6.346.773**	**6.484.000**	**7.981.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	6.346.773	6.484.000	7.981.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**14.207.054**	**11.978.000**	**11.124.000**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**9.124.362**	**9.289.000**	**9.392.000**
	A.1) Fondos propios.	**9.124.362**	**9.289.000**	**9.392.000**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**7.146.214**	**7.146.000**	**7.146.000**
110	**II. Prima de emisión.**	**0**	**0**	**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**1.888.636**	**1.974.000**	**2.143.000**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**	**0**	**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**0**	**0**	**0**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**0**	**0**	**0**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**89.512**	**169.000**	**103.000**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**	**0**	**0**	**0**
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**	**0**	**0**	**0**
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**0**	**0**	**0**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**816.976**	**565.000**	**313.000**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**816.976**	**565.000**	**313.000**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	816.976	565.000	313.000
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**	**0**	**0**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**4.265.716**	**2.124.000**	**1.419.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**	**0**	**0**	**0**
	II. Provisiones a corto plazo.	**414.220**	**192.000**	**43.000**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	19.138	19.000	18.000
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	395.082	173.000	25.000
	III. Deudas a corto plazo.	**662.137**	**639.000**	**499.000**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	662.137	639.000	499.000
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**	**32.000**	**32.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**2.587.140**	**953.000**	**612.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	251.493	327.000	94.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	1.166.678		
41	3. Acreedores varios.	190.244	94.000	94.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	340.411	116.000	33.000
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	638.314	416.000	391.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**602.219**	**308.000**	**233.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**14.207.054**	**11.978.000**	**11.124.000**

(1) En el año 2016 se ha producido una aportación de activos y pasivos de la sociedad Trabajos Catastrales,S.A.U. a Tracasa Instrumental,S.L.

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**11.760.748**	**6.285.000**	**6.193.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	11.760.748	6.285.000	6.193.000
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**0**	**0**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**-2.387.875**	**-1.296.000**	**-1.407.000**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-36.084	-6.000	-6.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-62.116	-21.000	-16.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-2.289.675	-1.269.000	-1.385.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**902.455**	**582.000**	**482.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	863.342	572.000	467.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	39.113	10.000	15.000
	6. Gastos de personal.	**-7.533.340**	**-4.107.000**	**-4.035.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-5.770.979	-3.130.000	-3.073.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-1.770.943	-977.000	-962.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.	8.582		
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.540.310**	**-864.000**	**-860.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-2.081.923	-957.000	-858.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-487.541	-21.000	-4.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	81.461	133.000	2.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-52.307	-19.000	
	8. Amortización de inmovilizado.	**-567.936**	**-288.000**	**-278.000**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-194.388	-155.000	-96.000
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-373.548	-133.000	-182.000
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**254.932**	**0**	**0**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-434.740**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	-434.740		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-546.066**	**312.000**	**95.000**
	12. Ingresos financieros.	**391.936**	**13.000**	**10.000**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	391.936	13.000	10.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	338.793		
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	53.143	13.000	10.000
	13. Gastos financieros.	**-10.432**	**-1.000**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-10.432	-1.000	
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**		
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**157.908**	**-156.000**	**0**
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**76.934**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**616.346**	**-144.000**	**10.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**70.280**	**168.000**	**105.000**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**19.232**	**1.000**	**-2.000**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**89.512**	**169.000**	**103.000**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**70.280**	**168.000**	**105.000**
2. Ajustes del resultado.	**1.424.120**	**35.000**	**275.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).	567.936	288.000	278.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	-81.461	-133.000	-2.000
c) Variación de provisiones (+/-).	1.137.796	-108.000	9.000
d) Imputación de subvenciones (-)	-256.998		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	438.351		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	0		
g) Ingresos financieros (-).	-391.936	-13.000	-10.000
h) Gastos financieros (+).	10.432	1.000	
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**1.587.473**	**518.227**	**1.531.000**
a) Existencias (+/-).	239.214	-2.000	40.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	3.993.933	2.839.227	409.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	618.980	-417.000	1.648.000
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-1.632.367	-468.000	-340.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-1.632.287	-1.434.000	-226.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-10.383.958**	**12.000**	**10.000**
a) Pagos de intereses (-).	-10.432	-1.000	
b) Cobros de dividendos (+).	0		
c) Cobros de intereses (+).	391.936	13.000	10.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	-10.765.462		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-7.302.085**	**733.227**	**1.921.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-301.939**	**-341.000**	**-233.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-14.025	-1.000	-8.000
c) Inmovilizado material.	-287.664	-340.000	-225.000
d) Inversiones inmobiliarias.	0		
e) Otros activos financieros.	-250		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**8.520.637**	**0**	**61.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	1.020.637		
d) Inversiones inmobiliarias.	0		
e) Otros activos financieros.	7.500.000		61.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**8.218.698**	**-341.000**	**-172.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**-3.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).		-3.000	
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-249.998**	**-252.000**	**-252.000**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-249.998**	**-252.000**	**-252.000**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-249.998	-252.000	-252.000
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-249.998**	**-255.000**	**-252.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**666.615**	**137.227**	**1.497.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	5.680.158	6.346.773	6.484.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	6.346.773	6.484.000	7.981.000

ÍNDICE

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**89.512**	**169.000**	**103.000**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-2.067**		
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**-2.067**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-254.932**		
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**71.382**		
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-183.550**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-96.105**	**169.000**	**103.000**

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El ejercicio 2017 ha sido el primero en que Tracasa Instrumental ha realizado sus actividades, para el Gobierno de Navarra, y para alguna otro Administración Pública cuya contratación ha estado condicionada a convenios firmados, después de que el 18 de abril de 2016 y por aplicación de la Directiva Europea de Contratación 2014/24 fuera necesario crear una empresa dedicada exclusivamente a estos trabajos, que cumpliera el condicionado para ser Ente Instrumental.

Todas las dificultades surgidas en este período se han ido solucionando y 2018 debe ser un ejercicio, con precios adaptados a la nueva realidad de la empresa y con actuaciones dirigidas a mantener el grado de satisfacción del cliente principal, Gobierno de Navarra, manteniendo un importante volumen de negocio y un control del gasto, que faciliten una estabilidad económica.

Va a ser necesario continuar con la sinergia entre las dos empresas para mantener un alto nivel tecnológico en los proyectos del Gobierno de Navarra y una mayor competitividad en el mercado objetivo de Tracasa

B) INVERSIONES:

Las inversiones previstas para 2018 son exclusivamente en productos que mejoren los servicios para el Gobierno de Navarra.

Las inversiones en equipamiento e infraestructuras las realiza Tracasa y las pone a disposición de TI con la contraprestación económica correspondientes

Las inversiones en I+D+i se analizarán conjuntamente entre las dos empresas con el fin de rentabilizar la innovación, independientemente de las nuevas líneas que debe acometer Tracasa Instrumental para un mejor servicio al Gobierno de Navarra.

C) FINANCIACIÓN:

Durante el ejercicio 2018 no se prevé que existan necesidades de financiación ajena, ni para inversiones ni para circulante.

D) PLAN DE INGRESOS:

Los ingresos previsto para 2018 son similares a los previstos al cierre de 2017.
El presupuesto se ha elaborado manteniendo el nivel de encargos de este ejercicio y se ha tenido en cuenta un nuevo proyecto en el área de Justicia, fuera del Gobierno de Navarra, pero a través de un convenio de colaboración firmado entre Administraciones

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Los objetivos estratégicos a medio se han definido en un plan de negocios, aprobado por el Consejo de Administración:

1. Mantener la estabilidad de la sociedad, para facilitar la capacidad para prestar servicios de valor, eficientes y de calidad en todos aquellos ámbitos en los que el Gobierno de Navarra lo considere oportuno.

2. Ser un instrumento clave para la calidad, sostenibilidad, modernización y mejora de los Servicios Públicos prestados por el Gobierno de Navarra.

3. Contribuir al crecimiento económico y desarrollo del tejido empresarial de NAVARRA, en el ámbito de servicios profesionales para la mejora y modernización de las AAPP

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

Durante 2018 será preciso fortalecer la capacidad técnica para prestar servicio de valor, necesarios para mantener la estabilidad económica de la compañía.

Se deberán realizar actividades y ser proactivos en los distintos departamentos promoviendo capacidades, que pueden ayudar a impulsar y lograr algunos de los acuerdos establecidos en el Acuerdo Programático

b) Acciones:

Las acciones del ejercicio estarán dirigidas a la consecución de los objetivos

Es necesario fijar los proyectos estratégicos para el Gobiernos con el fin de realizar acciones para que, principalmente, los recursos humanos mantengan su nivel tecnológico.

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**18.046.435**	**16.415.000**	**14.752.000**
	I. Inmovilizado intangible.	**31.708**	**106.000**	**157.000**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	31.708	106.000	157.000
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**154.841**	**122.000**	**81.000**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	154.841	122.000	81.000
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**17.859.047**	**16.186.000**	**14.513.000**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	9.493.787	9.494.000	9.494.000
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	8.365.260	6.692.000	5.019.000
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**839**	**1.000**	**1.000**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**17.512.970**	**15.624.000**	**13.800.000**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**	**0**	**0**	**0**
	II. Existencias.	**0**	**0**	**0**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**5.625.613**	**8.195.000**	**7.231.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	4.596.700	8.194.000	7.230.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	1.022.007		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.	5.492	1.000	1.000
4.709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	1.414		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**1.725.120**	**1.673.000**	**1.673.000**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	1.725.120	1.673.000	1.673.000
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**7.524.754**	**18.000**	**18.000**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	7.524.754	18.000	18.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**15.820**	**14.000**	**15.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**2.621.663**	**5.724.000**	**4.863.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	2.621.663	5.724.000	4.863.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**35.559.405**	**32.039.000**	**28.552.000**

ÍNDICE

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**31.405.791**	**26.865.000**	**24.758.000**
	A.1) Fondos propios.	**31.405.791**	**26.865.000**	**24.758.000**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**1.003.000**	**1.003.000**	**1.003.000**
110	**II. Prima de emisión.**	**30.024.414**	**25.024.000**	**22.524.000**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**-5.618**	**372.000**	**838.000**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**	**0**	**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**0**	**0**	**0**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**0**	**0**	**0**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**383.995**	**466.000**	**393.000**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**	**0**	**0**	**0**
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**	**0**	**0**	**0**
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**0**	**0**	**0**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**0**	**2.000**	**2.000**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**0**	**2.000**	**2.000**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.		2.000	2.000
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**	**0**	**0**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**4.153.614**	**5.172.000**	**3.792.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**	**0**	**0**	**0**
	II. Provisiones a corto plazo.	**147.479**	**469.000**	**84.000**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	18.529	29.000	26.000
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	128.950	440.000	58.000
	III. Deudas a corto plazo.	**3.707**	**19.000**	**4.000**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	3.707	19.000	4.000
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**	**1.497.000**	**430.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**3.301.469**	**1.000.000**	**1.087.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	146.593	218.000	136.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	1.786.164		
41	3. Acreedores varios.	148.815	161.000	170.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	279.393	44.000	48.000
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.	148.416	9.000	108.000
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	792.088	568.000	625.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**700.959**	**2.187.000**	**2.187.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**35.559.405**	**32.039.000**	**28.552.000**

(1) El 16 de marzo de 2016 el Socio Único aprobó la creación de la sociedad Tracasa Instrumental, S.L.

ÍNDICE

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**10.224.972**	**17.250.000**	**17.352.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	10.224.972	17.250.000	17.352.000
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**0**	**0**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**-1.187.189**	**-1.895.000**	**-1.362.000**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-5.569	-19.000	-19.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-28.228	-38.000	-41.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-1.153.392	-1.838.000	-1.302.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**276.934**	**208.000**	**193.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	276.934	208.000	193.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-7.071.353**	**-12.774.000**	**-13.724.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-5.406.841	-9.775.000	-10.503.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-1.664.512	-2.999.000	-3.221.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-1.686.747**	**-2.477.000**	**-2.061.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-1.584.094	-2.039.000	-2.057.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-8.449	-139.000	-3.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-94.204	-299.000	-1.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-24.451**	**-71.000**	**-90.000**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-4.872	-26.000	-49.000
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-19.579	-45.000	-41.000
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**0**	**0**	**0**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-22**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	-22		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**532.144**	**241.000**	**308.000**
	12. Ingresos financieros.	**262**	**289.000**	**238.000**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	262	289.000	238.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.		289.000	238.000
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	262		
	13. Gastos financieros.	**0**	**0**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**	**0**	**0**
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**	**0**	**0**
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**262**	**289.000**	**238.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**532.406**	**530.000**	**546.000**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-148.411**	**-64.000**	**-153.000**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**383.995**	**466.000**	**393.000**

(1) El 16 de marzo de 2016 el Socio Único aprobó la creación de la sociedad Tracasa Instrumental, S.L.

ÍNDICE

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**532.406**	**530.000**	**546.000**
2. Ajustes del resultado.	**1.017.931**	**565.000**	**-26.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).	24.451	71.000	90.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	94.204	299.000	1.000
c) Variación de provisiones (+/-).	899.538	484.000	121.000
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-262	-289.000	-238.000
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-11.194.940**	**5.225.000**	**-539.000**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-5.617.788	-2.569.000	964.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	-8.374.794	7.561.000	-1.000
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	1.515.305	-517.000	88.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	1.282.337	750.000	-1.590.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**10.616.473**	**225.000**	**85.000**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	262	289.000	238.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-149.251	-64.000	-153.000
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	10.765.462		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**971.870**	**6.545.000**	**66.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-20.642**	**-112.000**	**-100.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-14.019	-100.000	-100.000
c) Inmovilizado material.	-6.623	-12.000	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**1.673.053**	**1.673.000**	**1.673.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	1.673.053	1.673.000	1.673.000
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**1.652.411**	**1.561.000**	**1.573.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**-2.618**	**-6.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	3.000		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).	0		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).	-5.618	-6.000	
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**0**	**2.000**	**0**
a) Emisión	**0**	**2.000**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).		2.000	
b) Devolución y amortización de	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**-5.000.000**	**-2.500.000**
a) Dividendos (-).		-5.000.000	-2.500.000
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-2.618**	**-5.004.000**	**-2.500.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**2.621.663**	**3.102.000**	**-861.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	0	2.622.000	5.724.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	2.621.663	5.724.000	4.863.000

(1) El 16 de marzo de 2016 el Socio Único aprobó la creación de la sociedad Tracasa Instrumental, S.L.

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**383.995**	**466.000**	**393.000**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**383.995**	**466.000**	**393.000**

(1) El 16 de marzo de 2016 el Socio Único aprobó la creación de la sociedad Tracasa Instrumental, S.L.

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Este Presupuesto basa su estimación de resultados para el ejercicio 2017 y su previsión de resultados para el ejercicio 2018 en las principales hipótesis que se indican a continuación:

GASTOS

1. Se prevé el incremento de una persona junto con un becado para el resto de 2017 y la posibilidad de incorporar dos personas en el 2018, una de ellas para la actividad a desarrollar en Bruselas.

2. Descenso de los gastos financieros en 2017 con respecto de 2016 como consecuencia de la amortización en febrero de 2017 del primer plazo del préstamo BEI por un importe de 12,5MM€. La carga financiera derivada del préstamo de 100 MM€ del Banco Europeo de Inversiones (BEI) ascendía a los 3,3 millones de euros pasando en 2017 a 3MM€ y 2,9MM€ en 2018.

3. Los gastos por servicios exteriores y generales muestran una tendencia continuista derivada del mantenimiento de la actividad inversora en 2017 y 2018 y el mantenimiento de los proyectos de Orizont y la implementación de las actividades propias de la implantación y seguimiento de la estrategia de especialización inteligente.

DETERIOROS, DOTACIONES Y RESULTADOS DE CARTERA

1. Se trabaja intensamente en el mantenimiento del valor de la cartera. Los deterioros de inversiones y préstamos se ven mantenidos con respecto a ejercicios anteriores siempre desde el punto de vista de la prudencia valorativa.

AVALES

1. Sigue reduciéndose el riesgo vivo de avales. Partiendo de cifras de más de 400 millones de euros en años anteriores se espera alcanzar cifras que podrán rondar los 80 millones de euros a finales de 2017. Y durante 2018 se espera que la cifra siga disminuyendo con respecto al denominado programa general y con ligeras concesiones en cada ejercicio.

2. Durante el ejercicio 2016 se formalizaron los convenios con las sociedades de garantía recíproca Sonagar, Elkargi y Oinarri.

3. Para el ejercicio 2017 se estima un fondeo de nuevos préstamos BEI por unos 17MM€ y para 2018 se prevén unos 11MM€ más dando la máxima utilización a dichos fondos.

B) INVERSIONES:

Este Presupuesto basa su estimación de inversiones para el ejercicio 2017 y su previsión de inversiones para el ejercicio 2018 en las hipótesis que se indican a continuación:

EJERCICIO 2017

1. Se estiman inversiones previamente comprometidas en participaciones de capital, préstamos y otras aportaciones por 7.5MM€ y 4.8MM€ en desembolsos por ejecución de avales varios. Asimismo, se estiman 23,7MM€ en nuevas inversiones de cartera o mediante la utilización de préstamos participativos.

2. Se estiman cobros por desinversiones de cartera de participadas por importe de 4.4MM€.

EJERCICIO 2018

1. Se estiman inversiones previamente comprometidas en participaciones de capital, préstamos y otras aportaciones por 3.1MM€ y 2.1MM€ en desembolsos por ejecución de avales varios. Asimismo, se estiman 20,9MM€ en nuevas inversiones de cartera de participadas incluyendo tanto tomas de participación como préstamos participativos.

2. Se estiman cobros por desinversiones de cartera de participadas por importe de 6,3MM.

C) FINANCIACIÓN:

1. La sociedad mantiene desde febrero de 2012 un préstamo por 100 MM€ concedido por el Banco Europeo de Inversiones (BEI) para la ejecución del Programa BEI-MODERNA para impulsar la economía de Navarra. Dicho préstamo es a plazo de 12 años con 4 de carencia en la amortización del principal y a un tipo de interés fijo del 3,327% que no varía salvo nuevos cambios en la calificación crediticia de la Comunidad Foral de Navarra. La primera amortización del mismo se produjo en febrero de 2017 por 12,5MM€.

2. Asimismo, la sociedad requerirá de financiación del socio único (CPEN) por importe de 8,5MM€.

D) PLAN DE INGRESOS:

1. Se han previsto unos ingresos por dividendos de 2MM€ para 2017 y se prevén 2.7MM€ para 2018.

2. Se estiman ingresos financieros por préstamos y tesorería de 1.8MM€ para ambos ejercicios.

3. Se han presupuestado unos ingresos por comisiones de avales prestados de 0.4MM€ y 0.3MM€ para 2017 y 2018, respectivamente.

4. Se estiman unos ingresos por servicios varios y otros ingresos de explotación en 2017 de 0.8M€ y se prevé que sean en 2018 de 0.9MM€.

5. Respecto a la evolución del primer tramo por importe de 100 millones de euros del Préstamo concedido por el Banco Europeo de Inversiones (BEI) a SODENA en febrero de 2012, se estima que al cierre de 2017 el saldo vivo de los préstamos concedidos será de unos 40MM€ y el resto (47MM€ aproximadamente) estarán en posiciones de tesorería en entidades financieras. Para el final del año 2018 se prevé que el saldo vivo de los préstamos sea de unos 47MM€ y el resto (24MM€ aproximadamente) estarán en posiciones de tesorería en entidades financieras.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Los que sean aprobados por los Consejos de Administración de CPEN y SODENA.

Dentro de la sociedad, el área que gestiona la totalidad de las actuaciones que venía desarrollando la antigua NAFINCO, complementada con la actuación del programa BEI-MODERNA, tiene el objetivo estratégico de servir de instrumento financiero en acciones directas, o conjuntas con otras instituciones, para favorecer la financiación de proyectos de inversión, así como para afrontar situaciones de crisis económico-financieras potenciado con los convenio de funcionamientos firmados en 2016 con Elkargi y SONAGAR como sociedades de garantía recíproca. Es decir, contribuir en lo posible a la mejora de la competitividad de nuestras empresas y, en consecuencia, al mantenimiento del empleo y crecimiento económico y social de la Comunidad Foral. Todo ello de acuerdo con las directrices emanadas desde el Gobierno de Navarra y el Consejo de Administración de SODENA.

Asimismo, la Inversión Exterior en Navarra continuara siendo acompañada mediante la dedicación de servicios por parte de Sodena, buscando la consolidación de Lufthansa. Trabajaremos en la mejora de la cadena de valor del vehículo eléctrico y del sector de energías renovables.

Continuación de las líneas de actuación marcadas para el Proyecto ORIZONT en apoyo de la atracción a la CAT de Tudela de nuevas empresas innovadoras del sector agroalimentario iniciado en 2015 y continuado en 2016 y 2017. Asimismo se contribuirá al programa desarrollado por la CEN (Confederación Empresarios de Navarra) de apoyo a determinadas empresas previamente seleccionadas para el impulso de su crecimiento en la comunidad foral de Navarra.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

1. Plan para la Captación de Inversión Exterior en Navarra.
2. Impulsar el Plan ORIZONT para la atracción a la CAT de nuevas empresas del sector agroalimentario de Navarra en su tercera edición a desarrollar en el ejercicio 2018.
3. Impulsar el esfuerzo en las desinversiones de la actual cartera de sociedades participadas.
4. Impulso asimismo de la actividad de capital riesgo mediante la utilización básicamente de tres instrumentos financieros como son la toma de participación, la concesión de préstamos participativos y la ayuda a la financiación mediante el otorgamiento de avales directos. Todo ello al amparo de los requisitos de estabilidad presupuestaria marcados por el Gobierno de Navarra.
5. Continuar con la gestión y asesoramiento integral de las participadas y el análisis de nuevos proyectos de Start Up Capital Navarra.
6. Continuar la gestión y el control de la estrategia de especialización inteligente RIS 3, su implementación, control y seguimiento.
7. Impulso al desarrollo de los Clústeres en los diferentes sectores de la S3.
8. Realizar el seguimiento del Programa General de Avales implementado en los ejercicios anteriores, cuya finalidad era facilitar, reactivar y ampliar el mercado de crédito de la Comunidad Foral.
9. Impulsar y potenciar el plan de recuperación de avales ejecutados del Programa General de Liquidez como de otros avales específicos ejecutados.
10. Potenciar el otorgamiento de financiación con los fondos BEI a través de las líneas de actuación establecidas en los convenios de colaboración con las Sociedades de Garantía Recíproca Elkargi, Sonagar y financiando operaciones de manera directa sin intermediarios.

b) Acciones: Las propias de los objetivos señalados.

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	ACTIVO			
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**83.981.470**	**103.556.091**	**108.697.469**
	I. Inmovilizado intangible.	**19.633**	**13.896**	**9.635**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones	16.213	12.924	9.635
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	3.420	972	0
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**554.225**	**515.818**	**473.315**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	521.270	473.899	426.528
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	32.955	41.919	46.787
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**147.275**	**147.275**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones		147.275	147.275
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**40.256.273**	**37.677.773**	**36.023.501**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	9.577.744	10.284.680	10.404.642
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	30.678.529	27.393.093	25.618.859
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**43.151.339**	**65.201.329**	**72.043.743**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	18.963.185	27.021.216	32.523.652
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	24.188.059	38.180.018	39.519.996
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	95	95	95
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**85.501.022**	**50.934.224**	**33.321.612**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**8.436**	**7.000**	**7.000**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	8.436	7.000	7.000
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**5.376.240**	**528.810**	**1.169.044**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	12.223	12.500	12.500
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	31.916	32.000	32.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	5.321.069	473.310	1.113.544
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	1.201	1.500	1.500
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	9.831	9.500	9.500
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**3.201**	**3.202**	**3.483**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	3.201	3.202	3.483
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**54.508.840**	**47.480.465**	**30.467.896**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	7.966.409	6.343.898	6.496.386
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	46.542.431	41.136.567	23.971.510
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**25.604.305**	**2.914.747**	**1.674.189**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	25.604.305	2.914.747	1.674.189
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	0		
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**169.482.492**	**154.490.315**	**142.019.081**

ÍNDICE

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**53.826.730**	**53.371.448**	**55.094.132**
	A.1) Fondos propios.	**53.739.524**	**53.284.242**	**55.006.926**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**79.883.200**	**79.883.200**	**79.883.200**
110	**II. Prima de emisión.**	**81.691.710**	**0**	**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-122.658.648**	**-26.143.676**	**-31.598.958**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**19.219.127**	**5.000.000**	**13.500.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-4.395.865**	**-5.455.282**	**-6.777.316**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**87.206**	**87.206**	**87.206**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.	87.206	87.206	87.206
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**97.256.301**	**84.161.954**	**71.367.607**
	I. Provisiones a largo plazo	**9.749.058**	**9.154.711**	**8.860.364**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	9.749.058	9.154.711	8.860.364
	II. Deudas a largo plazo.	**87.507.243**	**75.007.243**	**62.507.243**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	87.500.000	75.000.000	62.500.000
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	7.243	7.243	7.243
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**18.399.461**	**16.956.913**	**15.557.342**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**2.504.013**	**1.654.013**	**604.013**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	2.504.013	1.654.013	604.013
	III. Deudas a corto plazo.	**15.639.799**	**15.111.600**	**14.762.029**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	15.459.643	15.025.444	14.675.873
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	180.156	86.156	86.156
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**255.649**	**191.300**	**191.300**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	61.307	61.300	61.300
41	3. Acreedores varios.	42.168	30.918	30.955
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	52.775	0	0
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	99.399	99.082	99.045
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**169.482.492**	**154.490.315**	**142.019.081**

ÍNDICE

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**4.350.843**	**4.121.555**	**4.758.085**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	0		
705	b) Prestaciones de servicios	4.350.843	4.121.555	4.758.085
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**0**	**0**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**0**	**0**	**0**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	0		
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**788.532**	**816.443**	**919.298**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	159.360	191.443	194.298
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	629.172	625.000	725.000
	6. Gastos de personal.	**-1.524.725**	**-1.324.142**	**-1.539.242**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.252.892	-1.065.985	-1.257.668
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-271.833	-258.157	-281.574
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-1.094.170**	**-1.530.481**	**-4.268.177**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-825.644	-950.966	-3.461.177
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-18.526	-79.515	-7.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-250.000	-500.000	-800.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-63.344**	**-59.145**	**-56.764**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-7.274	-2.528	-1.526
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-56.070	-56.617	-55.238
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**0**	**0**	**0**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**	**0**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-3.793.661**	**-4.622.179**	**-4.129.058**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-4.353.483	-5.326.343	-4.683.221
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	559.822	704.164	554.163
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-1.336.525**	**-2.597.949**	**-4.315.858**
	12. Ingresos financieros.	**266.581**	**100.000**	**80.000**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	266.581	100.000	80.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	266.581	100.000	80.000
	13. Gastos financieros.	**-3.325.917**	**-2.957.333**	**-2.541.458**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-3.325.917	-2.957.333	-2.541.458
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**	**0**	**0**
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**	**0**	**0**
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-3.059.336**	**-2.857.333**	**-2.461.458**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-4.395.861**	**-5.455.282**	**-6.777.316**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-4.395.861**	**-5.455.282**	**-6.777.316**

ÍNDICE

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-4.395.861**	**-5.455.282**	**-6.777.316**
2. Ajustes del resultado.	**3.804.545**	**4.272.894**	**3.259.739**
a) Amortización del inmovilizado (+).	63.344	59.144	56.764
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	4.353.487	5.326.343	4.683.221
c) Variación de provisiones (+/-).	404.806	500.000	800.000
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	-377.771	-763.400	-304.163
g) Ingresos financieros (-).	-3.965.235	-3.806.526	-4.517.541
h) Gastos financieros (+).	3.325.914	2.957.333	2.541.458
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-6.534.188**	**3.840.517**	**-1.934.581**
a) Existencias (+/-).	36.348	1.436	0
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-3.283.875	4.847.430	-640.234
c) Otros activos corrientes (+/-).	0		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-89.329	-158.349	0
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-3.197.332	-850.000	-1.294.347
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**652.784**	**888.624**	**1.078.189**
a) Pagos de intereses (-).	-3.327.000	-3.232.083	-2.957.333
b) Cobros de dividendos (+).	2.195.821	1.957.761	2.672.061
c) Cobros de intereses (+).	1.783.963	2.162.946	1.363.461
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-6.472.720**	**3.546.753**	**-4.373.969**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-14.447.714**	**-34.641.830**	**-7.091.902**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-4.948.948	-2.883.202	-1.345.000
b) Inmovilizado intangible.	-1.300	-2.000	-1.000
c) Inmovilizado material.	-13.185	-13.000	-9.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-9.484.281	-31.743.628	-5.736.902
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**40.522.510**	**15.905.515**	**14.225.313**
a) Empresas del grupo y asociadas.	1.071.608	2.296.858	709.234
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	39.450.902	13.608.657	13.516.079
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**26.074.796**	**-18.736.315**	**7.133.411**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**5.000.000**	**8.500.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		5.000.000	8.500.000
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-1.263**	**-12.500.000**	**-12.500.000**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-1.263**	**-12.500.000**	**-12.500.000**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-1.263	-12.500.000	-12.500.000
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-1.263**	**-7.500.000**	**-4.000.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**19.600.813**	**-22.689.562**	**-1.240.558**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	6.003.496	25.604.309	2.914.747
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	25.604.309	2.914.747	1.674.189

ÍNDICE

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Real 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-4.395.861**	**-5.455.282**	**-6.777.316**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-4.395.861**	**-5.455.282**	**-6.777.316**

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

La Sociedad se encuentra en una difícil situación patrimonial como consecuencia de las fuertes pérdidas sufridas en la actividad inmobiliaria. Ante esta situación y dadas las perspectivas a corto y medio plazo, los accionistas consideraron ya en ejercicios anteriores que la actividad de la Compañía debía centrarse en proceder a la realización ordenada de los activos de la empresa.

Una vez vendidas, en 2017, las últimas viviendas unifamiliares que quedaban en la promoción de Tudela, los únicos activos inmobiliarios que quedan en la sociedad son los siguientes:

1. Promoción de 14 unifamiliares en Echauri: No se plantea iniciar obras en ninguno de los 7 solares que aún quedan por promover.

2. Suelo urbano para vivienda unifamiliar pareada en Tajonar: No se plantea urbanizar interiormente la parcela ni edificar.

B) INVERSIONES:

Según lo comentado en el párrafo anterior, no se prevén inversiones en el futuro.

C) FINANCIACIÓN:

Desde diciembre de 2015, el único accionista es la sociedad pública Navarra de Suelo Industrial, S.A. que es quien ha estado financiando a la sociedad, mediante sus aportaciones de socio.

En el ejercicio 2018, se estima que se proceda a la fusión por absorción de Natural Climate Systems, S.A..

D) PLAN DE INGRESOS:

Según lo comentado en el párrafo anterior, no se prevén ingresos en 2018.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

De acuerdo a lo comentado anteriormente, no se plantean objetivos a medio plazo.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

Tampoco se plantean objetivos para el año

b) Acciones:

Todas las acciones a desarrollar en el corto plazo irán encaminadas a la realización de la fusión de la Sociedad.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**0**	**0**	**0**
	I. Inmovilizado intangible.	**0**	**0**	**0**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**0**	**0**	**0**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material			
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	0		
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**766.435**	**623.650**	**0**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**624.681**	**459.681**	**0**
30, (390)	1. Comerciales.	459.681	459.681	
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	165.000		
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**840**	**0**	**0**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	0		
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	353		
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	487		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**140.914**	**163.969**	**0**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	140.914	163.969	
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**766.435**	**623.650**	**0**

(1) En el ejercicio 2018, Natural Climate Systems, S.A. pasará a Navarra de Suelo y Vivienda, S.A.U. los activos y pasivos de la actividad inmobiliaria y pasará a tener una nueva actividad.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**60.924**	**64.754**	**0**
	A.1) Fondos propios.	**60.924**	**64.754**	**0**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**160.000**	**160.000**	**0**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-1.666.710**	**-1.685.949**	**0**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**1.586.873**	**1.606.873**	**0**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-19.239**	**-16.170**	**0**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**558.896**	**558.896**	**0**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**558.896**	**558.896**	**0**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	558.896	558.896	
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**146.615**	**0**	**0**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**144.355**	**0**	**0**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	143.622		
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	733		
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**		
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**2.260**	**0**	**0**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	34		
41	3. Acreedores varios.	650		
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	1.505		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	71		
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**766.435**	**623.650**	**0**

(1) En el ejercicio 2018, Natural Climate Systems, S.A. pasará a Navarra de Suelo y Vivienda, S.A.U. los activos y pasivos de la actividad inmobiliaria y pasará a tener una nueva actividad.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**837.000**	**165.000**	**0**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	837.000	165.000	
705	b) Prestaciones de servicios			
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**-825.000**	**-165.000**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**0**	**0**	**0**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**61.670**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	61.670		
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-3.026**	**0**	**0**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-3.026		
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.			
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-72.458**	**-15.561**	**0**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-50.412	-10.102	
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-22.046	-5.459	
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-193**	**0**	**0**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-193		
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	0		
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**0**		
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**0**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	0		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-2.007**	**-15.561**	**0**
	12. Ingresos financieros.	**50**	**0**	**0**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	50	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	50		
	13. Gastos financieros.	**-17.282**	**-609**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-17.282	-609	
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**	**0**	**0**
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**	**0**	**0**
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-17.232**	**-609**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-19.239**	**-16.170**	**0**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**0**		
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-19.239**	**-16.170**	**0**

(1) En el ejercicio 2018, Natural Climate Systems, S.A. pasará a Navarra de Suelo y Vivienda, S.A.U. los activos y pasivos de la actividad inmobiliaria y pasará a tener una nueva actividad.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-19.239**	**-16.170**	**0**
2. Ajustes del resultado.	**-44.245**	**609**	**0**
a) Amortización del inmovilizado (+).	193		
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-50		
h) Gastos financieros (+).	17.282	609	
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	-61.670		
3. Cambios en el capital corriente.	**728.678**	**162.494**	**0**
a) Existencias (+/-).	825.000	165.000	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	13	406	
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-96.335	-2.912	
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-19.447**	**-715**	**0**
a) Pagos de intereses (-).	-19.844	-1.068	
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	50		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	347	353	
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			0
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**645.747**	**146.218**	**0**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**0**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	0		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**0**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**0**	**0**	**0**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**114.000**	**20.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	114.000	20.000	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-798.003**	**-143.163**	**0**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-798.003**	**-143.163**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-798.003	-143.163	
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-684.003**	**-123.163**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-38.256**	**23.055**	**0**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	179.170	140.914	0
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	140.914	163.969	0

(1) En el ejercicio 2018, Natural Climate Systems, S.A. pasará a Navarra de Suelo y Vivienda, S.A.U. los activos y pasivos de la actividad inmobiliaria y pasará a tener una nueva actividad.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Previsión 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-19.239**	**-16.170**	**0**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**0**		
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**0**		
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-19.239**	**-16.170**	**0**

(1) En el ejercicio 2018, Natural Climate Systems, S.A. pasará a Navarra de Suelo y Vivienda, S.A.U. los activos y pasivos de la actividad inmobiliaria y pasará a tener una nueva actividad.

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Start Up Capital Navarra es una Sociedad Limitada impulsada por el Gobierno de Navarra y gestionada por Sodena (Sociedad de Desarrollo de Navarra, S.L.), en la que participan 21 sociedades, tanto privadas como públicas, de los ámbitos financiero, industrial, universitario y de promoción empresarial.
Desde que en fecha 31 de marzo de 2017 Sodena comprara las participaciones de Cein, la participación pública en esta compañía es sólo por parte de Sodena y representa el 59,50% a fecha 31 de agosto de 2017, aunque está prevista una ampliación de capital y estos porcentajes podrían variar.

Start Up cuenta con la herramienta de participación en capital como instrumento financiero para el apoyo a proyectos empresariales. Se invierte participando como socio minoritario y transitorio en el capital social de la empresa, además de ofrecer colaboración estratégica para facilitar que la empresa se desarrolle en sus primeras etapas de vida. El rango de inversión en cada empresa, con una duración entre 3 y 8 años, es entre 100.000-400.000€.

Los principales requisitos para la entrada de Start Up como socio son las siguientes:

1. Las inversiones sólo se podrán realizar en empresas que tengan su domicilio, actividad principal y su centro de decisiones en Navarra.

2. La empresa se debe encontrar en fase de “arranque” (riesgo tecnológico mitigado + modelo negocio definido + clientes identificados).

3. El equipo promotor debe asumir un compromiso económico y de dedicación. El equipo ha de ser complementario y experimentado.

4. El producto/servicio que ofrece debe tener alguna diferenciación y/o innovación respecto a otros proyectos competidores en Navarra, con un componente tecnológico importante.

5. El proyecto debe ser escalable con perspectivas de crecimiento altas, superiores a proyectos de autoempleo.

6. La rentabilidad global (financiera + social) debe ser positiva.

7. Se valorará positivamente que el proyecto y/o empresa desarrolle su actividad dentro de los sectores considerados como prioritarios para Navarra en las políticas de desarrollo regional.

Desde mayo del año 2012 la gestión de Start Up Capital Navarra la asume Sodena (hasta esta fecha había sido gestionada por CEIN). La Sociedad no cuenta con personal propio.

B) INVERSIONES:

En el ejercicio 2017 se prevén realizar inversiones en empresas por importe de 300.000 euros.

En el ejercicio 2018 se prevén realizar:

1. Inversiones por un importe de 600.000 euros e nuevas empresas.

2. Desinversiones en participadas por importe de 660.000 euros.

C) FINANCIACIÓN:

Con la previsión de operaciones de inversión a realizar en 2017 y según el Plan Estratégico 2016-2019 en el que se contemplan operaciones de inversión de 300.000€ para los próximos años, y los gastos recurrentes de la compañía, se precisa ampliar capital para disponer de tesorería y poder acometer las inversiones previstas.

Es por ello que el Consejo de Start Up de junio de 2017 aprobó la propuesta de amortización de participaciones propias y ampliación de capital, acordando convocar Junta de General Extraordinario de Socios en septiembre 2017 para que se apruebe la reducción y ampliación de capital mínima de 610.000€.

D) PLAN DE INGRESOS:

Desinversiones en participadas por importe de 660.000 euros.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

El Plan Estratégico 2016-2019, presentado y aprobado en el Consejo del 29 junio 2016 tiene como objetivos principales:

1. Revalorizar la cartera de participadas
2. Invertir en proyectos sólidos de emprendedores navarros
3. Realizar desinversiones con rentabilidad en empresas en la que está prevista la salida
4. Obtener resultados positivos en el periodo

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

1. Mantener el equilibrio patrimonial de la compañía una vez realizada la ampliación de capital a finales de 2017.
2. Inversión en al menos 2 proyectos nuevos en el año 2018.
3. Desinversiones en participadas en el año 2018.
4. Consolidación y/o revalorización de las empresas participadas.
5. Continuar con el plan de comunicación con el objetivo de incrementar la difusión de la sociedad.

b) Acciones:

1. Mantener el equilibrio patrimonial de la compañía.
    - Estricto control de gastos y previsión de deterioros, minimizando las pérdidas.
2. Inversión en proyectos.
    - Búsqueda proactiva de nuevos proyectos de inversión que cumplan los objetivos de Start Up.
    - Inversión en 2 proyectos con una cuantía total de 300.000€.
3. Desinversión en participadas en el año 2018.
    - Negociación de la desinversión con tiempo suficiente, promoviendo la venta a los promotores o buscando nuevos socios que faciliten la salida de Start Up con la suficiente rentabilidad.
4. Consolidación y/o revalorización de las empresas participadas.
    - Seguimiento de las empresas y participación en los Consejos de Administración.
    - Detección temprana de posibles deteriores promoviendo acciones correctivas.
    - Promover actuaciones de revalorización en cada participada.
5. Comunicación
    - Mantener actualizada y dinámica la página web, incrementando las visitas a la misma.
    - Continuar con la presencia de la sociedad en foros empresariales.
    - Mantener la identificación y el contacto con los principales agentes del sector principalmente en Navarra y también en el exterior (aceleradoras, universidades, empresas de capital riesgo, foros de inversores,…).

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**633.823**	**982.308**	**1.264.808**
	I. Inmovilizado intangible.	**0**	**0**	**0**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**0**	**0**	**0**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material			
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**629.934**	**982.308**	**1.264.808**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	629.934	982.308	1.264.808
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			0
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**3.889**	**0**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	3.889		
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**714.000**	**848.403**	**765.839**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**0**	**0**	**0**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**7.531**	**15.753**	**13.362**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	2.353	2.391	0
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	4.667	13.362	13.362
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	490		
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	21		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**319.879**	**8.682**	**504.800**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	38.162	8.682	4.800
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.	716		
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	281.001		500.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**386.590**	**823.968**	**247.677**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	386.590	823.968	247.677
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**1.347.823**	**1.830.710**	**2.030.647**

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**1.316.072**	**1.798.959**	**1.998.896**
	A.1) Fondos propios.	**1.316.072**	**1.798.959**	**1.998.896**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**1.310.160**	**1.796.081**	**1.796.081**
110	**II. Prima de emisión.**		**41.169**	**41.169**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**		**88.822**	**88.822**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**	**-82.910**	**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-13.343**		**-127.113**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**102.165**	**-127.113**	**199.936**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.		0	
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**0**	**0**	**0**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**31.751**	**31.751**	**31.751**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**31.751**	**31.751**	**31.751**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	28.486	28.486	28.486
41	3. Acreedores varios.	2.857	2.857	2.857
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	408	408	408
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**1.347.823**	**1.830.710**	**2.030.647**

ÍNDICE

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**7.778**	**7.902**	**3.951**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	7.778	7.902	**3.951**
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**0**	**0**	**0**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**0**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**0**	**0**	**0**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.			
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.			
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-139.984**	**-140.315**	**-140.315**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-139.669	-140.000	-140.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-315	-315	-315
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**0**	**0**	**0**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible			
(681)	b) Amortización del inmovilizado material			
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**232.424**	**4.800**	**334.800**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-25.572	4.800	4.800
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	257.996	0	330.000
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**100.218**	**-127.613**	**198.436**
	12. Ingresos financieros.	**1.947**	**500**	**1.500**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	1.947	500	1.500
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	1.947	500	1.500
	13. Gastos financieros.	**0**	**0**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**		
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**1.947**	**500**	**1.500**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**102.165**	**-127.113**	**199.936**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**102.165**	**-127.113**	**199.936**

ÍNDICE

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**102.165**	**-127.113**	**199.936**
2. Ajustes del resultado.	**-234.371**	**-5.300**	**-336.300**
a) Amortización del inmovilizado (+).			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	25.572	-4.800	-4.800
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	-257.996		-330.000
g) Ingresos financieros (-).	-1.947	-500	-1.500
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**18.433**	**30.664**	**11.073**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	16.153	5.140	2.391
c) Otros activos corrientes (+/-).	627	30.196	3.882
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	1.653	0	0
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).		-4.672	4.800
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**1.947**	**500**	**1.500**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	1.947	500	1.500
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-111.826**	**-101.249**	**-123.791**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-330.934**	**-352.374**	**-1.112.500**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-330.934	-352.374	-1.112.500
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**821.725**	**281.001**	**660.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			660.000
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	821.725	281.001	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**490.791**	**-71.373**	**-452.500**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**610.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		610.000	0
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**0**	**0**	**0**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**-82.908**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).	-82.908		
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-82.908**	**610.000**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**296.057**	**437.379**	**-576.291**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	90.533	386.590	823.968
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	386.590	823.968	247.677

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**102.165**	**-127.113**	**199.936**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**102.165**	**-127.113**	**199.936**

POTASAS DE SUBIZA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Desde el cese de la actividad productiva de abonos minerales en 1997, POTASAS DE SUBIZA, S.A. ha experimentado y está experimentando un continuo cambio en sus actuaciones, de tal manera que en la actualidad, la única actividad productiva (sales) se realiza a través de su filial SALINAS DE NAVARRA, S.A. (Participada al 76 %), fruto de la fusión en 2010 de sus filiales SALDOSA y SALINAS DE NAVARRA, S.L. Asimismo en 2010 se procedió a la modificación del objeto social, en 2011 se aprobó una reducción de capital y en 2012 se cambió el órgano de administración, pasando de un Consejo de Administración formado por cuatro miembros a un Administrador Único. Por ello, su actividad se centra actualmente, en las labores de recuperación de los pasivos medioambientales generados en la época de las explotaciones mineras realizadas inicialmente por POTASAS DE NAVARRA, S.A. (Liquidada) y posteriormente por POTASAS DE SUBIZA, S. A. y sus filiales, y ello en estrecha relación con su única filial actual.

Por otra parte, en estos últimos años se han realizado diversas actuaciones encaminadas a la privatización de su filial SALINAS DE NAVARRA, S.A., negociaciones que han sufrido un parón fruto de la actuación de Iberpotash, que está construyendo una fábrica de sal de las mismas características que la nuestra pero de mucho mayor tamaño, que ha sido puesta en funcionamiento a principios de 2017 y que posiblemente alterará notablemente el mercado nacional.

B) INVERSIONES:

Las inversiones para la recuperación medioambiental no tienen el carácter de productivas, sino de recuperación de los pasivos medioambientales, por lo que de acuerdo con las normas de auditoría deben asimilarse a gastos en vez de a inversiones amortizables en función de una actividad.

C) FINANCIACIÓN:

En la actualidad, los insignificantes ingresos ordinarios (no desarrolla actividad productiva) no cubren más que una pequeña parte de los gastos realizados anualmente para la recuperación, mantenimiento y control de los establecimientos mineros de su propiedad y eso que se han racionalizado al máximo los gastos de todo tipo. En el ejercicio 2017 la sociedad filial SALINAS DE NAVARRA ha repartido dividendos de nuevo, y esta vez de manera extraordinaria por un importe cuatro veces superior, por lo que la sociedad ha podido realizar más actuaciones de adecuación de sus instalaciones.

Adicionalmente, durante 2013 se estableció el pago por parte de SALINAS DE NAVARRA de un canon por vertido en los sondeos profundos, lo cual hace que POSUSA sea más o menos autosuficiente a futuro y cierre sus ejercicios sin déficit de tesorería ordinarios, es decir, sin tener en cuenta las posibles actuaciones de adecuación de instalaciones extraordinarias.

D) PLAN DE INGRESOS:

Como ya hemos indicado, el plan de ingresos del ejercicio 2018 contempla el cobro de los alquileres de inmuebles rústicos (balsa de Zolina), el cobro de un canon por vertidos a SALINAS y el cobro de los dividendos que reparta la filial.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Conseguir a medio y largo plazo la minoración y restauración de todos los pasivos medioambientales de sus instalaciones o propiedades de acuerdo con el Plan redactado a tal fin, colaborando con la filial, instituciones y terceros en dicho objetivo, siendo un factor esencial la producción de sal "vacuum" por su filial y su venta en el mercado, eliminando dicho componente de los depósitos o recursos mineros.

Ejecutar las directrices que emanen de la matriz o CPEN en relación con la racionalización del sector público.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

1. Actualización continua del Plan General de Actuaciones diseñado para la recuperación medioambiental, de acuerdo con su contenido y cronograma.

2. Colaboración activa con las Administraciones Públicas para la ejecución de dicho Plan.

3. Tratar de lograr la autosuficiencia financiera de la sociedad.

b) Acciones:

1. Seguimiento y ejecución mensual programada para el año 2018 del Plan de Actuaciones, tanto desde punto de vista técnico como jurídico.

2. Acuerdo de delimitación de actividades y responsabilidades con su filial SALINAS DE NAVARRA, S.A.

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**10.862.334**	**10.862.334**	**10.862.334**
	I. Inmovilizado intangible.	**0**	**0**	**0**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**0**	**0**	**0**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material			
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**469.524**	**469.524**	**469.524**
220, (2920)	1. Terrenos	469.524	469.524	469.524
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**10.392.810**	**10.392.810**	**10.392.810**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	10.392.810	10.392.810	10.392.810
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**248.606**	**273.159**	**241.264**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**0**	**0**	**0**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**41.516**	**79.153**	**36.323**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	41.516	79.153	36.323
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**		
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**207.090**	**194.007**	**204.941**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	207.090	194.007	204.941
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**11.110.940**	**11.135.493**	**11.103.598**

ÍNDICE

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**1.948.344**	**4.590.618**	**5.175.887**
	A.1) Fondos propios.	**1.948.344**	**4.590.618**	**5.175.887**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**250.000**	**250.000**	**250.000**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**			**1.818.436**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-1.414.708**	**-823.838**	**0**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**2.522.182**	**2.522.182**	**2.522.182**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**590.870**	**2.642.274**	**585.269**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**9.118.545**	**6.501.015**	**5.884.029**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**9.118.545**	**6.501.015**	**5.884.029**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**44.051**	**43.860**	**43.682**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**30.682**	**35.000**	**35.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**13.369**	**8.860**	**8.682**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	13.369	8.860	8.682
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.			
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**11.110.940**	**11.135.493**	**11.103.598**

ÍNDICE

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**760.000**	**3.040.000**	**760.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	760.000	3.040.000	760.000
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**0**	**0**	**0**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**98.325**	**97.874**	**97.459**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	98.325	97.874	97.459
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**0**	**0**	**0**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.			
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.			
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-221.792**	**-464.749**	**-260.800**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-214.663	-457.638	-253.688
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-7.129	-7.112	-7.112
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**0**	**0**	**0**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible			
(681)	b) Amortización del inmovilizado material			
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**	**0**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**0**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras			
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**636.533**	**2.673.125**	**596.659**
	12. Ingresos financieros.	**39**	**363**	**100**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	39	363	100
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	39	363	100
	13. Gastos financieros.	**-45.702**	**-31.214**	**-11.490**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-45.702	-31.214	-11.490
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-45.663**	**-30.851**	**-11.390**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**590.870**	**2.642.274**	**585.269**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**590.870**	**2.642.274**	**585.269**

ÍNDICE

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**590.870**	**2.642.274**	**585.269**
2. Ajustes del resultado.	**-709.521**	**-3.009.149**	**-748.610**
a) Amortización del inmovilizado (+).			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-760.039	-3.040.363	-760.100
h) Gastos financieros (+).	50.518	31.214	11.490
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-1.398**	**-33.201**	**42.946**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	734	-37.637	42.830
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-2.132	4.436	116
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**753.600**	**3.035.854**	**759.922**
a) Pagos de intereses (-).	-6.439	-4.509	-178
b) Cobros de dividendos (+).	760.000	3.040.000	760.000
c) Cobros de intereses (+).	39	363	100
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**633.551**	**2.635.777**	**639.527**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**0**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**0**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**0**	**0**	**0**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-518.562**	**-2.648.861**	**-628.592**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-518.562**	**-2.648.861**	**-628.592**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-518.562	-2.648.861	-628.592
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-518.562**	**-2.648.861**	**-628.592**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**114.989**	**-13.084**	**10.935**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	92.101	207.090	194.006
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	207.090	194.006	204.941

ÍNDICE

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**590.870**	**2.642.274**	**585.269**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**590.870**	**2.642.274**	**585.269**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

En línea con lo realizado, se proseguirán con las diferentes mejoras de control de proceso que nos permitan incrementar la estabilidad de nuestros procesos y la calidad de nuestra sal.

Uno de los objetivos prioritarios del año 2018 es dotar a la compañía de los recursos necesarios que garanticen un mejor suministro a nuestros clientes durante la temporada de productos de tratamiento de agua. Para ello se pondrán en obra cambios en los diferentes ámbitos de la actividad.

Se seguirá apostando por un incremento de la polivalencia del personal entre las diferentes zonas de la instalación.

B) INVERSIONES:

Dentro del programa anteriormente descrito, se realizaran inversiones que mejoren la estabilidad de una de las plantas de producción y la automatización de la zona de envasado.

Está prevista la compra de una nueva línea de comprimidos actualmente en prueba y programas de mejoras de las naves de envasado y almacenamiento.

C) FINANCIACIÓN:

Todas las actuaciones se financiaran con los recursos generados por la actividad de la empresa, por lo que no se solicitará ningún tipo de financiación ajena

D) PLAN DE INGRESOS:

Se ha tenido en cuenta la adecuación de los ingresos a la nueva situación competencial existente.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

1. Defender la cuota de mercado de Salinas de Navarra desarrollando la proporción de comprimidos para mantener el nivel de actividad de la empresa.
2. Posicionarse en sectores y zonas geográficas de menor presencia actualmente.
3. Ser líderes en innovación en los sectores del tratamiento de agua.
4. Disponer de una plantilla polivalente que pueda absorber las perdidas de producción de algunas áreas trabajando en otras

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

1. El primer objetivo del ejercicio 2018 es mantener un nivel de rentabilidad alto orientando los volúmenes de ventas que se vayan liberando hacia los segmentos más rentables. Para ello es necesario redoblar los esfuerzos comerciales en el sector del tratamiento de agua.
2. El segundo objetivo del año será disminuir el plazo de entrega de nuestros productos en el momento más álgido de la temporada de Tratamiento de Agua para diferenciarnos de nuestros competidores en cuanto a servicio se refiere.
3. Se deberán lanzar comercialmente diferentes productos que se han venido preparando en los últimos meses.

b) Acciones:

1. Salinas de Navarra participará a finales de 2017 en la Feria internacional Aquatec (Ámsterdam) para explorar y desarrollar los posibles mercados de explotación de nuestros productos.
2. Será necesario consolidar e incrementar los niveles de almacenamiento de producto terminado a través de acuerdos de colaboración externos.
3. Se procederá a un estudio de modificación de implantación de maquinaria para mejorar los flujos de producto y eliminar cuellos de botella existentes.

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**14.328.333**	**13.174.606**	**12.898.910**
	I. Inmovilizado intangible.	**826.438**	**790.607**	**754.992**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones	826.222	790.607	754.992
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	216		
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**12.501.046**	**11.552.064**	**11.419.387**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	4.866.629	4.556.056	4.119.843
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	7.341.071	6.724.021	6.949.544
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	293.346	271.987	350.000
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**1.000.849**	**831.935**	**724.531**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**13.746.569**	**11.705.754**	**11.420.059**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**1.695.698**	**1.371.826**	**1.371.826**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	873.872	850.000	850.000
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	821.826	521.826	521.826
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**4.887.415**	**4.931.595**	**4.445.900**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	4.860.179	4.881.595	4.400.900
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	0		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	27.236	50.000	45.000
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**271.033**	**2.033**	**2.033**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	119.000		
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	152.033	2.033	2.033
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**6.892.423**	**5.400.300**	**5.600.300**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	6.892.423	5.400.300	5.600.300
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**28.074.902**	**24.880.360**	**24.318.969**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**25.211.113**	**22.555.846**	**22.432.278**
	A.1) Fondos propios.	**24.133.960**	**21.689.611**	**21.771.169**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**13.019.425**	**13.019.425**	**13.019.425**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**9.001.937**	**7.114.538**	**7.770.186**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**2.112.598**	**1.555.648**	**981.558**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**601.565**	**493.317**	**385.070**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.	601.565	493.317	385.070
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**475.588**	**372.918**	**276.039**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**177.366**	**145.559**	**116.004**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**177.366**	**145.559**	**116.004**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**2.686.423**	**2.178.955**	**1.770.687**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**2.686.423**	**2.178.955**	**1.770.687**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	2.040.603	1.582.214	1.358.475
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	4.344		
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	61.732		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.	470.319	499.741	315.212
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	109.425	97.000	97.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**28.074.902**	**24.880.360**	**24.318.969**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**18.114.869**	**17.759.845**	**15.717.500**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	18.114.869	17.759.845	15.717.500
705	b) Prestaciones de servicios			
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**-36.940**	**-300.000**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**-3.977.048**	**-4.164.898**	**-4.005.713**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-41.138	-80.000	-50.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-3.935.910	-4.084.898	-3.955.713
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**6.193**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	6.193		
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-2.775.855**	**-2.855.233**	**-2.845.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.181.466	-2.344.252	-2.334.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-594.389	-510.981	-511.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-6.490.838**	**-6.389.179**	**-5.511.982**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-6.451.512	-6.254.220	-5.371.982
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-124.391	-140.000	-140.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	85.065	5.041	
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-2.279.708**	**-1.969.949**	**-2.086.305**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-38.207	-35.832	-35.615
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-2.241.501	-1.934.117	-2.050.690
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**143.970**	**142.597**	**134.554**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**44.700**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	44.700		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**2.749.343**	**2.223.183**	**1.403.054**
	12. Ingresos financieros.	**4.973**	**0**	**0**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	4.973	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	4.973		
	13. Gastos financieros.	**-2.491**	**0**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-2.491		
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**		
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**2.482**	**0**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**2.751.825**	**2.223.183**	**1.403.054**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-639.227**	**-667.535**	**-421.496**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**2.112.598**	**1.555.648**	**981.558**

ÍNDICE

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**2.751.825**	**2.223.183**	**1.403.054**
2. Ajustes del resultado.	**2.003.490**	**1.822.310**	**1.951.751**
a) Amortización del inmovilizado (+).	2.279.707	1.969.948	2.086.305
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	-85.065	-5.041	
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-143.970	-142.597	-134.554
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-44.701		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-4.973		
h) Gastos financieros (+).	2.492		
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**189.080**	**-133.156**	**261.957**
a) Existencias (+/-).	-9.421	323.872	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-169.733	79.861	485.695
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	368.234	-536.889	-223.738
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-376.365**	**-569.325**	**-598.748**
a) Pagos de intereses (-).	-2.492		
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	4.973		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-378.846	-569.325	-598.748
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**4.568.030**	**3.343.012**	**3.018.014**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-610.612**	**-1.006.494**	**-1.818.014**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-610.612	-1.006.494	-1.818.014
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**1.045.682**	**171.359**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	45.682	21.359	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	1.000.000	150.000	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**435.070**	**-835.135**	**-1.818.014**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-261.395**	**0**	**0**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-261.395**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-261.395		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**-1.000.000**	**-4.000.000**	**-1.000.000**
a) Dividendos (-).	-1.000.000	-4.000.000	-1.000.000
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-1.261.395**	**-4.000.000**	**-1.000.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**3.741.705**	**-1.492.123**	**200.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	3.150.718	6.892.423	5.400.300
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	6.892.423	5.400.300	5.600.300

ÍNDICE

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2016	Estimación 31/12/2017	Previsión 31/12/2018
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NET				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**2.112.598**	**1.555.648**	**981.558**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-143.970**	**-142.597**	**-134.554**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**-74.146**	**-68.320**	**-70.572**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-218.116**	**-210.917**	**-205.126**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**1.894.482**	**1.344.731**	**776.432**

FUNDACIÓN BALUARTE

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2018

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	GASTOS
1. Ayudas monetarias y otros:	
a) Ayudas monetarias.	
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.	
2. Consumos de explotación.	3.246.300
3. Gastos de personal.	4.070.000
4. Dotaciones para amortización de inmovilizado.	18.000
5. Otros gastos.	
6. Variación de las provisiones de la actividad y pérdidas de créditos incobrables.	
7. Gastos financieros y gastos asimilados.	22.000
8. Impuesto sobre Sociedades.	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**7.356.300**

OPERACIONES DE FONDOS	GASTOS
1. Disminución de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	
2. Aumento del inmovilizado:	
a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas.	
b) Bienes de Patrimonio Histórico.	
c) Inmovilizaciones materiales.	
d) Inmovilizaciones inmateriales.	
3. Aumento de existencias.	
4. Aumento de inversiones financieras.	
5. Aumento de tesorería.	
6. Aumento del capital de funcionamiento.	
7. Disminución de provisiones para riesgos y gastos.	
8. Disminución de deudas.	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS	

TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	**7.356.300**

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2018

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	INGRESOS
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia:	
a) Cuotas de usuarios y afiliados.	1.320.800
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	690.000
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado.	5.182.000
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.	163.500
3. Otros ingresos.	
4. Ingresos financieros.	
5. Ingresos extraordinarios.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**7.356.300**

OPERACIONES DE FONDOS	INGRESOS
1. Aportaciones de fundadores y asociados.	
2. Aumento de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	
3. Disminución del inmovilizado:	
a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas.	
b) Bienes de Patrimonio Histórico.	
c) Inmovilizaciones materiales.	
d) Inmovilizaciones inmateriales.	
4. Disminución de existencias.	
5. Disminución de inversiones financieras.	
6. Disminución de tesorería.	
7. Disminución de capital de funcionamiento.	
8. Aumento de provisiones para riesgos y gastos.	
9. Aumento de deudas.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS	

TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	**7.356.300**

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

El año 2018 será el de la consolidación definitiva de la operación conjunta bajo la Fundación Baluarte de los programas propios (Orquesta y Temporadas Auditorio, Txiki y Cámara) y los programas en cooperación con la Dirección General de Cultura (FTO, SMAE, DNA)

La estabilización económico-financiera y de procesos de 2017 (Primer año completo de operación consolidad de la Fundación Baluarte) debería traducirse en una predictibilidad y control presupuestarios que permitan la consecución de los objetivos programáticos y de actuación y la satisfacción de compromisos de deuda adquiridos con motivo de la asunción de la OSN tras la extinción de la Fundación Pablo Sarasate.

Tratando los temas en los diferentes epígrafes:

- Orquesta Sinfónica de Navarra:

    - Trabajo en la estabilización y consolidación de las nuevas estructuras y procesos de gestión. Trabajo en la identidad artística de la OSN
    - Mayor implicación con otras entidades culturales del territorio
    - Búsqueda de actividad vinculada al cine (Grabación e interpretación de Bandas Sonoras Originales).
    - Lanzamiento de nuevos ciclos (Música de cámara) y acciones de divulgación y enriquecimiento de la experiencia del público
    - Aprovechamiento de las sinergias existentes con públicos y programación de Temporadas del Auditorio Baluarte

- Programación artística del Auditorio Baluarte:

    - Mantenimiento de la diversidad programática en torno a las cinco artes escénicas en los dos ciclos principales (Primavera y Otoño), tal y como viene sucediendo desde los comienzos de la Fundación Baluarte.
    - Desarrollo de cooperación con agentes terceros en Ciclos y Festivales
    - Aprovechamiento de las sinergias con públicos y posibilidades de la Orquesta Sinfónica de Navarra

- Programas en cooperación con la DGC (FTCO, SMAE, DNA…)

    - Acometer procesos de externalización de Direcciones Artísticas
    - Ejecución de trabajos direccionados por Direcciones Ejecutivas de programas propios
    - Valorización del uso del Auditorio Baluarte en aquellos programas donde pudiera ser necesario

La nueva realidad comporta la necesidad de estimular vías adicionales de financiación para garantizar el exitoso desarrollo, ampliación y cobertura geográfica de sus actividades:

- Generación de ingresos por servicios orquestales
- Aumento del programa de gran Patrocinio
- Creación de programas destinados al micro-Patrocinio y Mecenazgo individual
- Venta de servicios

Estas vías de generación de ingresos incrementales llevan aparejadas la mejoras y explotación de sinergias en los ámbitos de comunicación, marketing y gestión de públicos.

Como novedad más significativa, se hace ver que la actividad del ámbito cinematográfico (Navarra Film Comission, Filmoteca de Navarra, festival de cine documental Punto de Vista y festival Pamplona Negra), que la Fundación asumió en julio del 2014 del extinto INAAC, pasa a ser desempeñada por la empresa pública NICDO S.L., razón por la cual la partida presupuestaria correspondiente se ha minorado del presupuesto de la Fundación.

Las fuentes de financiación, ordenadas por su volumen, son las siguientes:

- Transferencia de crédito del Gob. de Navarra a través del Departamento de Cultura, Juventud y Deporte
- Ingresos propios por taquilla y venta de servicios a terceros
- Patrocinios de entidades privadas
- Otras subvenciones públicas

En relación con 2017, se reduce la actividad en la programación de la Fundación Baluarte por lo que los ingresos y los gastos se reducen proporcionalmente. Se dotan presupuestariamente actividades que generan menos ingresos pero importantes por razón de su naturaleza, como Baluarte Txiki y Baluarte Cámara, así como las actividades tanto de la FB como de la OSN que buscan la captación y renovación de público.

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

a) Objetivos:

La Fundación Baluarte plantea para el ejercicio 2018 los siguientes objetivos económico-financieros:

- Resultado operativo neutro, con posibles recorridos al alza en ingresos por:
    1. Venta de servicios y márgenes atribuibles
    2. Incremento de colaboraciones privadas
    3. Convocatorias alternativas de Entidades Públicas supra-auotnómicas
- Satisfacción de compromisos anuales de devolución de deuda e intereses

En lo programático/Artístico

1.- Programa Orquesta Sinfónica de Navarra (OSN)

- Consolidación de la identidad artística
- Reforzamiento de la plantilla musical
- Incremento de su relación con todos los ámbitos culturales
- Presencia en todo el territorio de la Comunidad
- Acción inclusiva y educativa
- Apertura a nuevos públicos - interpretación de música cinematográfica y otros
- Representación de la Comunidad en el exterior y presencia en actos institucionales

2.- Programación del Auditorio Baluarte (FB)

- Búsqueda de la calidad, la excelencia y la singularidad
- Apertura a los intérpretes y creadores navarros
- Fomento de la música de cámara y de otras manifestaciones artísticas
- Acción inclusiva y apertura al público familiar
- Colaboración con entidades culturales sin ánimo de lucro de Navarra

3.- Programas en colaboración con la Dirección General de Cultura-Institución Príncipe de Viana (DGC-IPV)

- Colaboración con la DGC-IPV en la organización de los festivales de Olite, Semana de Música Antigua de Estella y Festival de Danza Contemporánea de Navarra (DNA)

- Colaboración con entidades públicas de la Comunidad Foral: Conservatorio Profesional Conservatorio Superior

b) Acciones:

1.- Programa Orquesta Sinfónica de Navarra (OSN)

- Temporada regular de conciertos de abono: 14 programas dobles
- Ciclo La Sinfónica de Cine, programas en enero y febrero de 2018
- Presencia en el festival Musika-Música Bilbao marzo 2018
- Presencia en la programación de la Fundación Baluarte (galas líricas y ballets) y en festivales en cooperación o con el patrocinio de la Fundación
- Programas líricos de la Fundación Baluarte
- Participación en grabación de bandas sonoras originales de filmes
- Conciertos para centros educativos y conciertos en familia
- Conciertos en Pamplona, Villava, Tudela, Estella, Lesaka, Alsasua, Tafalla…
- Concierto extraordinario con ocasión del Día de Navarra
- Colaboración con agrupaciones artísticas navarras (Orfeón Pamplonés, corales de cámara de Pamplona y Navarra…

2.- Programación del Auditorio Baluarte (FB)

- Temporada de la Fundación en el auditorio Baluarte – 19 eventos

- Ciclos para la familia (Balaurte Txiki) y de música de cámara (Baluarte Cámara)
- Convenio con los Conservatorios Profesional y Superior para presentaciones de sus grupos en Baluarte
- Incremento de la programación susceptible de ser presentada en castellano y euskera

3.- Programas en colaboración con la Dirección General de Cultura-Instit. Príncipe de Viana (DGC-IPV)

- Colaboración con la DGC-IPV en la selección de las direcciones artísticas de los festivales de Estella, Olite y DNA
- Asistencia técnica para la celebración de estos festivales
- Participación en las comisiones de evaluación y seguimiento de la labor de las direcciones artísticas seleccionadas.

FUNDACIÓN MIGUEL SERVET

ÍNDICE

FUNDACIÓN MIGUEL SERVET

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2018

	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	GASTOS		OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	INGRESOS
1.	Ayudas monetarias		**1.**	Resultados de explotación de la actividad mercantil	1.303.000
2.	Gastos de colaboraciones y del órgano de gobierno		**2.**	Cuotas de usuarios y afiliados	
3.	Consumos de explotación	1.800.000	**3.**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	
4.	Gastos de personal	3.370.000	**4.**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	4.192.000
5.	Amortizaciones, provisiones y otros gastos	325.000	**5.**	Otros ingresos	
6.	Gastos financieros y gastos asimilados		**6.**	Ingresos financieros	
7.	Gastos extraordinarios		**7.**	Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**5.495.000**	**TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**5.495.000**
SALDO OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (INGRESOS - GASTOS)					

DESCRIPCIÓN	OPERACIONES DE FONDOS	GASTOS E INGRESOS
Aportaciones de Fundadores y asociados	A) Aportaciones de fundadores y asociados	
Aumentos (disminuciones) de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	B) Variación neta de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	
Disminuciones (aumentos) de bienes reales: Bienes de Patrimonio Histórico, otro inmovilizado y existencias	C) Variación neta de inversiones reales	
Disminuciones (aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento	D) Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento	
Aumentos (disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos de deudas	E) Variación neta de provisiones para riesgos y gastos y de deudas	
SALDO OPERACIONES DE FONDOS (A + B + C + D + E)		

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

La Fundación Miguel Servet es una entidad de carácter público creada por el Gobierno de Navarra en 1986 y que sirve como organismo de apoyo científico y técnico del Departamento de Salud para las actividades docentes y el fomento de la investigación sanitaria.

Desde el 1 de octubre de 2012, la actividad del Centro de Investigación Biomédica forma parte, funcional y orgánicamente, de la estructura de la Fundación Miguel Servet. Es a partir de este momento cuando tanto el Centro como la Fundación constituyen NAVARRABIOMED.

Navarrabiomed se distingue por su carácter de centro mixto, gracias al convenio suscrito en 2016 con la Universidad Pública de Navarra. Este acuerdo persigue unir los esfuerzos de ambas instituciones para aumentar la competitividad de la investigación de nuestra comunidad.

En la actualidad la investigación biomédica de Navarrabiomed se organiza en 9 grupos propios que desempeñan su actividad en las dependencias del centro y 26 grupos vinculados que cooperan y se benefician de la masa crítica del mismo, pero que pertenecen a otras entidades del Departamento de Salud.

Todos los grupos persiguen un objetivo común: mantenerse en la frontera del conocimiento para obtener e implementar nuevas terapias y tratamientos que mejoren el bienestar de los ciudadanos dentro de un sistema sanitario sostenible.

Las funciones de la Fundación Miguel Servet (FMS) son:

a) Contribuir a la promoción de la investigación en la Comunidad Foral de Navarra como motor del desarrollo y la mejora continua en la protección de salud de la población.
b) Asesorar al Departamento de Salud en aquellas materias de investigación sanitaria que le sean consultadas, y participar en la detección de los problemas de salud que precisen un tratamiento investigador, proponiendo las líneas prioritarias de desarrollo.
c) Colaborar en la definición y desarrollar las líneas de investigación del Sistema Sanitario Público de Navarra según las prioridades establecidas por el Departamento de Salud y recogidas en su Plan de Investigación.
d) Coordinar la realización y desarrollo de programas de investigación científica en el ámbito de la Biomedicina y las Ciencias de la Salud posibilitando la creación y mantenimiento de equipos y líneas estables de investigación, así como la incorporación de nuevos investigadores.
e) Apoyar la investigación que lleven a cabo los profesionales sanitarios del Servicio Navarro de Salud-Osasunbidea, asesorarles, mediante medios propios o externos, en gestión de proyectos, metodología, y búsqueda y análisis de información científica, y posibilitar su formación continuada en investigación.
f) Impulsar la colaboración, comunicación y cooperación entre diferentes grupos de investigación y de la Fundación con otras instituciones tanto públicas como privadas en el campo de las ciencias de la salud, facilitando la financiación, el desarrollo y la gestión integral de proyectos, grupos de investigación, redes, u otros similares en los que participen investigadores del Servicio Navarro de Salud-Osasunbidea.
g) Promover, liderar y gestionar los recursos, las dotaciones clínico-experimentales, las plataformas tecnológicas, el Biobanco para Investigación y cualquier otra actividad o infraestructura de investigación del sistema sanitario público que les pudiera encomendar el Departamento de Salud, de la manera más óptima y eficiente.
h) Colaborar con otras entidades en programas formativos relacionados con la investigación sanitaria.

i) Participar en los órganos de gobierno y de gestión de Instituciones dedicadas a la investigación sanitaria en Navarra, y en concreto en un posible Instituto de Investigación Sanitaria de Navarra."

j) Transferir a la sociedad y al entorno sanitario el conocimiento generado por la investigación.

k) Desarrollar cualquier actuación que, en el ámbito de su competencia, le sea encomendada por el Departamento de Salud del Gobierno de Navarra.

l)

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

a) Objetivos generales:

Los objetivos de la Fundación Miguel Servet-Navarrabiomed para el ejercicio 2018 se centran en:

1- Contribuir a la promoción de la investigación e innovación en el sistema sanitario público de Navarra.
2- Fortalecimiento de las capacidades de investigación e innovación en cooperación con actores de formación e investigación.
3- del Servicio Navarro de Salud como agente relevante en el Programa de Promoción de la Investigación del Departamento de Salud del Gobierno de Navarra
4- Apuesta decidida por la internacionalización de la investigación mediante la participación en programas y redesde investigación europeos
5- Incremento de la participación de los investigadores del Departamento de Salud en convocatorias de captación de fondos y por supuesto, incrementar la tasa de éxito en las mismas
6- Captación de talento para los grupos de investigación y plataformas de Navarrabiomed
7- Dotar de equipamiento científico- tecnológico a los grupos de investigación y plataformas de Navarrabiomed

6- Trabajar en conseguir una ciencia al alcance de todos

b) Objetivos Específicos

Aumento de la masa crítica.
El aumento de la masa crítica investigadora se traduce en aumentar el personal de apoyo a la I+D mediante la contratación de personal de soporte y aumentar el porcentaje de médicos asistenciales que dedique parte de su tiempo a labores investigadoras , así como la inclusión de investigadores traslacionales a la masa crítica investigadora.

Reforzar el capital humano. A través de la incorporación de investigadores clínicos y jóvenes investigadores en grupos existentes de investigación así como de actuaciones que permitan la adquisición de conocimientos y su capacitación en investigación.
Desarrollar un modelo de gestión integrado
La mejora de la gestión de la investigación se realiza a través de la reestructuración de la organización de la investigación, la mejora de los servicios de apoyo a la I+D y de la gestión económica de la investigación, es decir mediante el establecimiento de una estructura administrativa y de soporte que centralizar la coordinación y preste apoyo administrativo y metodológico a los grupos de investigación. El desarrollo de la Fundación Miguel Servet se enmarca claramente en este eje prioritario.

Aumento de la captación de Fondos. Fomento de la participación de la sanidad pública en las distintas convocatorias autonómicas , nacionales y europeas de investigación para la captación de fondos y la mejora de la atracción de capital privado de inversión en I+D, identificando las necesidades de las empresas de nuestro entorno y estableciendo convenios, así como definiendo políticas impulsoras de la creación de empresas a partir de la innovación, sin olvidarnos de la Industria Farmacéutica

Internacionalización de la investigación. Facilitar la participación en programas de investigación internacionales como H2020. Para ello, será necesario que nuestros investigadores sean más

competitivos así como incorporar por un lado, la y por otro, la figura de las empresas para el desarrollo de proyectos de investigación/innovación de manera que se garantice la exigida transferencia de resultados al mercado.

Adecuación y crecimiento de las líneas de investigación Definir líneas prioritarias de nuestra comunidad y orientar la investigación en torno a éstas líneas prioritarias.

Fomento de las plataformas tecnológicas que comprendan tanto elementos como el fomento de la creación de bancos y bases de datos como el aumento de los servicios científico-técnicos ofrecidos a la comunidad científica. Navarrabiomed alberga una serie de servicios tecnológicos y de apoyo a la investigación fundamentales para dar soporte a la investigación desarrollada en el seno del sistema sanitario público de Navarra: apoyo metodológico a la investigación, investigación clínica, quirófano experimental, biología molecular, sala gmp. proteómica, y biobancos.

C) Acciones:

Para conseguir dichos objetivos las actividades que realizará la Fundación Miguel en el ejercicio 2018 serán:

-Implementación de los Servicios de Apoyo a la investigación previstos en el Programa de Promoción de la Investigación del Servicio Navarro de Salud
-Prestar apoyo al Comité de Investigación del Servicio Navarro de Salud
-Colaborar con la Dirección de Investigación, Innovación y Formación en el desarrollo de los objetivos de Registro y Evaluación de la actividad investigadora de los profesionales del SNS-O
-Colaborar con los Centros del Servicio Navarro de Salud en el desarrollo del Programa de intensificación investigadora y las becas post- FSE o de movilidad
- Prestar soporte a los cursos correspondientes al Plan Docente del Departamento de Salud así como a otras entidades interesadas en el desarrollo y realización de programas formativos relacionados con la investigación sanitaria.
- Gestionar los recursos, las dotaciones clínico-experimentales, las infraestructuras y plataformas tecnológicas designadas por el Departamento de Salud
- Gestión económico-administrativa de todos los proyectos financiados en los que participe el personal de centros dependientes del Departamento de Salud
- Gestión y agilización del proceso de autorización y puesta en marcha de los ensayos clínicos desarrollados en los centros del Departamento de Salud.
- Búsqueda activa de otra financiación pública y/o privada para el adecuado desarrollo del plan de actuación de la Fundación.
- Apoyar de manera explícita la creación y mantenimiento de grupos de investigación, equipos y líneas de investigación estables en áreas de investigación estratégica definidas por el Departamento de Salud y por Navarrabiomed.
- La Fundación promoverá el desarrollo de nuevas líneas de investigación en el área de Atención Primaria, Servicios Sanitarios y Cuidados Sanitarios, conforme a las prioridades establecidas por el Departamento de Salud.
- Fomento de la colaboración con empresas para la participación de los centros y profesionales del Departamento de Salud en proyectos de investigación clínica.
- Contacto e intermediación entre investigadores del Departamento de Salud y empresas biotecnológicas del sector para establecer cauces de colaboración y vías de financiación de proyectos de I+D+I.
- Transferir a la sociedad y al entorno sanitario el conocimiento generado por la investigación.

- Prestar apoyo en comunicación y diseño a las actividades institucionales promovidas por el Servicio Navarro de Salud o el Departamento de Salud en la medida que lo permitan los recursos disponibles en la actualidad.
- La Fundación Miguel Servet se compromete a poner a disposición de los centros sanitarios del Servicio Navarro de Salud-Osasunbidea todas las técnicas de que dispone el centro Navarrabiomed y que puedan ser útiles para el diagnóstico asistencial.

La Fundación Miguel Servet se compromete a prestar apoyo científico, de gestión y administrativo en la puesta en marcha y acreditación del Instituto de Investigación de Navarra (IDISNA).

D) Subvenciones:

Subvenciones	4.192.000
Gobierno de Navarra	3.340.000
Proyectos Interreg (SUDOE y POCTEFA)	603.000
Instituto de Salud Carlos III	143.000
Convocatorias privadas (AECC, EORT,..)	106.000

FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA TUTELA DE PERSONAS ADULTAS

ÍNDICE

PRESUPUESTO Y MEMORIA
2018

FUNDACION NAVARRA PARA LA TUTELA DE PERSONAS ADULTAS

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2018

	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	GASTOS		OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	INGRESOS
1	Ayudas monetarias		**1**	Resultados de explotación de la actividad mercantil	
2	Gastos de colaboradores y del órgano de gobierno		**2**	Cuotas de usuarios y afiliados	56.844
3	Consumos de explotación	33.680	**3**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	
4	Gastos de personal	450.664	**4**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	446.500
5	Amortizaciones, provisiones y otros gastos	4.800	**5**	Otros ingresos	4.800
6	Gastos financieros y gastos asimilados		6	Ingresos financieros	
7	Gastos extraordinarios	19.000	**7**	Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**508.144**	**TOTAL INGRESOS DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**508.144**
SALDO DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (INGRESOS - GASTOS)					**0**

DESCRIPCIÓN	OPERACIONES DE FONDOS	GASTOS E INGRESOS
Aportaciones de Fundadores y asociados	A) Aportaciones de fundadores y asociados	
Aumentos (Disminuciones) de subvenciones donaciones y legados de capital y otros	B) Variación neta de subvenciones, donaciones y legados de capital	
Disminuciones (Aumentos) de bienes reales; Bienes del Patrimonio Histórico, otro inmovilizado, existencias	C)Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento	

Disminuciones (Aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento	D) Variación neta de activos financieros y del capital	
Aumentos (Disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos de deudas	E) Variación neta de provisiones para riesgos y gastos	
SALDO OPERACIONES DE FONDOS (A + B+ C + D + E)		

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

Fundación Navarra para la tutela de personas adultas es una entidad pública cuya finalidad es el ejercicio de la tutela, curatela y defensa judicial de aquellas personas con capacidad legal modificada, que no tengan familia o que su familia no haya sido considerada idónea para ejercer el cargo de tutor, garantizando su bienestar y el respeto de sus derechos. Asimismo, ejerce, cuando es necesario, la Defensa Judicial en los procedimientos de modificación de la capacidad.

Para la consecución de este objetivo se llevan a cabo actuaciones en diferentes ámbitos, que se desarrollan a continuación:

Actuaciones comprendidas en el programa de tutela:

1. **Actuaciones previas al ejercicio de la acción tutelar**

   Asunción, en los casos necesarios, de la defensa judicial sobre las personas mayores de edad residentes en la Comunidad, sobre las que se haya iniciado un proceso de incapacitación.

   Ejercer cuantas funciones determine el juzgado competente con respecto a la protección personal y patrimonial de presuntos incapaces en situación de desamparo.

2. **Ejercicio directo de la tutela, curatela u otras instituciones Tutelares**

   - Acogida, información y orientación a las nuevas personas tuteladas por la Fundación.
   - Estudio y valoración integral de cada caso y elaboración de un Plan de Acción Tutelar Individual.
   - Desarrollo y posterior evaluación de dicho plan de acción tutelar.
   - Coordinación con los diferentes recursos y servicios que atienden a las personas tuteladas.
   - Coordinación con las familias de las personas tuteladas.
   - Gestión de las diferentes prestaciones, pensiones y recursos a los que la persona tutelar pueda optar.
   - Cuantas actuaciones sean necesarias en casos de urgencia o emergencia.
   - Gestión y administración del patrimonio de las personas tuteladas.
   - Control ordinario de ingresos y gastos de la persona tutelada y elaboración de presupuestos.
   - Ejercicio de los derechos y deberes fiscales.
   - Formación de inventarios y rendición de cuentas para su presentación ante la autoridad judicial competente.
   - Ejecución de los procedimientos notariales necesarios para la correcta gestión personal/patrimonial del tutelado. (testamentaría, declaración de herederos, derechos reales, contratos…)

ÍNDICE

- Asistencia ante los Juzgados en los procedimientos de incapacitación y tutela, así como en las medidas cautelares asignadas de protección personal y/o patrimonial del presunto incapaz.
- Realización de trámites jurídicos necesarios derivados del ejercicio de la tutela.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

Objetivos:

1. Realizar todas las acciones encaminadas a la integración y normalización de las personas tuteladas, garantizando su atención social y personal y la gestión patrimonial, y favoreciendo su acceso a los recursos sociales y las prestaciones a las que tengan derecho.
2. Conocer en profundidad la situación actual y necesidades de las personas tuteladas para poder determinar la intensidad de apoyo que necesitan por parte de la Fundación y adecuar la atención a dichas necesidades.
3. Redefinir y mejorar el modelo tutelar establecido en la Fundación.
4. Elaborar e implementar los procedimientos y protocolos que faciliten y mejoren la atención a las personas tuteladas.

Acciones:

1. ACCIONES EN EL ÁREA TUTELAR

- Presentación de la entidad y acogida a las nuevas personas tuteladas, e información a la familia y a los diversos recursos e instituciones sobre la aceptación de cargo de tutor/curador y del significado de la tutela o curatela.
- Elaboración, ejecución y posterior evaluación, por parte del equipo interdisciplinar de la Fundación y junto con la persona tutelada, de un PLAN DE ACCION TUTELAR INDIVIDUAL para cada tutelado/a, teniendo en cuenta sus antecedentes, la realidad actual, sus necesidades y sus intereses. Dicho plan será realizado por el equipo interdisciplinar de la Fundación y junto con la persona tutelada, teniendo en cuenta la valoración de los diversos profesionales y servicios que trabajan con las personas tuteladas.
- Mantener reuniones y entrevistas de coordinación con los servicios e instituciones que intervienen con las personas tuteladas.
- Mantener reuniones y entrevistas periódicas con aquellos familiares que mantienen contacto con las personas tuteladas.
- Gestionar todas aquellas ayudas o prestaciones que tengan derecho a percibir las personas tuteladas, así como documentación necesaria (DNI; certificados...)
- Establecer las disposiciones económicas de los/as tuteladas según sus ingresos y necesidades, y gestionar y controlar las disposiciones personales en efectivo que se entregan en mano a los tutelados con control periódico (semanal, quincenal…)
- Dar respuestas urgentes en relación a acompañamientos en visitas médicas, ingresos hospitalarios, cuidados especiales, contratación de servicios,…

- Gestionar todas las actuaciones necesarias para el sepelio, en caso de fallecimiento
- Gestionar hipotecas, plazos fijos, préstamos personales y demás productos financieros.
- Realización de las Rendiciones e Inventarios.
- Realizar las Declaraciones de Renta y Patrimonio de las personas tuteladas y curateladas.
- Gestión y ejecución de la compra-venta y/o alquiler de propiedades.
- Realizar y renovar de pólizas de seguros tanto de decesos como de inmuebles.
- Actuar en los procedimientos de modificación de la capacidad de obrar y tutela, así como en aquellas otras piezas que pudieran abrirse para acordar medidas cautelares de protección personal y/o patrimonial en relación con el presunto incapaz.
- Solicitar las autorizaciones judiciales necesarias (de ingreso en centro, venta, alquiler, aceptación de herencia, solicitud de préstamos, establecimiento de demanda, etc.) así como los escritos al juzgado que sean necesarios.
- Asesorar e informar a familiares y organizaciones públicas y privadas en cuestiones relacionadas con el ejercicio de los cargos tutelares.
- Gestionar las solicitudes de Justicias Gratuitas tanto para FNTPA en los procedimientos en los que se les requiere por el Juzgado que comparezca con Procurador, como en los procedimientos particulares de los tutelados.
- Realizar todas gestiones necesarias para la ejecución de los procedimientos notariales necesarios.

2. ACCIONES EN EL ÁREA DE GESTIÓN

- Implantación, seguimiento y evaluación del nuevo modelo de intervención tutelar.
- Implantación de una nueva herramienta informática que permita implantar ese nuevo modelo de intervención.
- Fortalecimiento de las relaciones y la coordinación con las entidades y servicios que intervienen con las personas tuteladas para poder trabajar en RED
- Revisión de las relaciones y convenios con las entidades bancarias y simplificación de las gestiones con las mismas
- Prevención de riesgos psicosociales

ÍNDICE

FUNDACIÓN PARA LA CONSERVACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO DE NAVARRA

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2018

	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	GASTOS		OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	INGRESOS
1.	Ayudas monetarias		**1.**	Resultados de explotacion de la actividad mercantil	
2.	Gastos de colaboraciones y del órgano de gobierno		**2.**	Cuotas de usuarios y afiliados	
3.	Consumos de explotación	1.431.800	**3.**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	980.000
4.	Gastos de personal		**4.**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	451.800
5.	Amortizaciones, provisiones y otros gastos		**5.**	Otros ingresos	
6.	Gastos financieros y gastos asimilados		**6.**	Ingresos financieros	
7.	Gastos extraordinarios		**7.**	Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**1.431.800**	**TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**1.431.800**
SALDO OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (INGRESOS - GASTOS)					**0**

DESCRIPCIÓN	OPERACIONES DE FONDOS	GASTOS E INGRESOS
Aportaciones de Fundadores y asociados	A) Aportaciones de fundadores y asociados	
Aumentos (disminuciones) de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	B) Variación neta de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	
Disminuciones (aumentos) de bienes reales: Bienes de Patrimonio Histórico, otro inmovilizado y existencias	C) Variación neta de inversiones reales	
Disminuciones (aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento	D) Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento	
Aumentos (disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos de deudas	E) Variación neta de provisiones para riesgos y gastos y de deudas	
SALDO OPERACIONES DE FONDOS (A + B + C + D + E)		**0**

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

A lo largo del año 2018 las actuaciones de la Fundación estarán presididas por los siguientes principios:

- Se finalizarán las actuaciones correspondientes al año 2017 que se hayan visto retrasadas.
- En el año 2018 no se iniciarán nuev as actividades restauradoras constructivas que no dispongan de la financiación finalista precisa para su realización.
- Se congelarán los gastos de funcionamiento.
- La actividad en el ámbito de las Publicaciones propias dejará de realizarse al haber sido encomendada al Servicio de Publicaciones, con quien se colaborará en cuantas iniciativas se entiendan oportunas.

Se pretende así, no solo ajustar las actuaciones de la Fundación a la situación económica actual, sino también mantener su actividad y continuar la búsqueda constante de fuentes de financiación, contribuyendo a la "puesta en valor" del patrimonio histórico de Navarra, lo que redundará positivamente en la economía de la Com unidad Foral tanto con carácter inmediato (por su incidencia en el sector de la construcción y el empleo), como a largo plazo (por su importancia a la hora de conseguir un fuerte des arrollo del sector turístico y cultural en Navarra).

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO 2018

a) Objetivos:

En el desarrollo del "Programa de Actuación" expuesto y para la obtención de sus fines fundacionales, la Fundación patrimonio Histór ico de Navarra se marca los siguientes objetivos:

- Mantener el equilibrio presupuestario conseguido hasta la fecha.
- Obtener fuentes de financiación.
- Localizar ámbitos de gestión restauradora que impulsen el desarrollo en Navarra y faciliten la búsqueda de aportaciones económicas para su ejecución.
- Incrementar el número de actividades realizadas en Navarra que tengan como eje su patrimonio histórico.
- Conseguir la máxima recuperación posible, conservación y difusión del patrimonio histórico navarro.
- Fomentar la investigación en relación con el patrimonio histórico navarro.
- Difundir la información del patrim onio histórico de Navarra a nivel nacional e internacional.
- Presentar Navarra como un punto de encuentro en el ámbito de la conservación del patrimonio histórico.
- Facilitar a la ciudadanía de Navarra el acceso al conocimiento de su patrimonio histórico.
- Coordinar las actividades de las Administraciones Públicas de Navarra en el ámbito del patrimonio histórico, su conservación y su divulgación.

b) Acciones:

Para alcanzar los objetivos principales señalados, la fundación para la Conservación del Patrimonio Histórico de Navarra llevará a cabo en el año 2018 las acciones que resulten precisas, tales como las que a continuación se exponen:

- Finalizará las actuaciones pendientes.
- Localizará nuevos ámbitos de actuaci ón y localizará sus correspondientes fuentes de financiación.
- Publicitará actividades en relación al Patrimonio Histórico de Navarra
- Colaborará con las administraciones Locales en la realización de actividades de promoción y visita de elementos del patrimonio histórico de Navarra.
- Colaborará en las exposiciones y mues tras que se realicen en el 2018 referidas al patrimonio histórico de Navarra.
- Coordinará las actuaciones de las di stintas administraciones públicas sobre el patrimonio histórico de Navarra.
- Impulsará el conocimiento del pat rimonio histórico navarro fuera de nuestra Comunidad Foral.

En concreto se prevé la realización de las siguientes **ACTUACIONES**:

a) Restauración de la **Puerta del Juicio de la catedral de Tudela** con un coste estimado de **620.000** euros, cuya financiación se abordará en su mayor parte durante el ejercicio 2018-

   - 200.000 ya asignados a la intervención por el Gobierno de Navarra en los presupuestos de 2017.

   - **60.000** de subvención del Ayuntamiento de Tudela.

   - **180.000** euros de aportación de CAIXA-CAN,

   - **180.000** euros de aportación del Arzobispado de Pamplona-Tudela

b) Continuación de las obras de restauración del **claustro** de la **catedral de Pamplona**, con un coste estimado de **1.011.800** euros, que se financiará de la siguiente manera:

   - **391.800** euros de subvención de la Administración Foral.

   - **532.000** euros de aportación de la CAIXA-CAN.

   - **88.000** euros de aportación del Arzobispado de Pamplona-Tudela.

Para **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO** se prevé una partida de **20.000 euros**, que será atendida con la subvención que conceda la Administración Foral para esta finalidad.

FUNDACIÓN MIGUEL INDURÁIN

ÍNDICE

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PARA 2018

PRESUPUESTO AÑO 2018

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y ACTIVIDAD

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y ACTIVIDADES POR CAPÍTULOS

	GASTOS FIJOS DE FUNCIONAMIENTO	
1	ASISTENCIAS TECNICAS	17.000
2	DIETAS Y GASTOS DE VIAJES DE PERSONAL	0
3	MATERIAL DE OFICINA Y OTROS CONSUMIBLES	1.000
4	SEDE Y SUMINISTROS (Alquiler, mobiliario, equipamientos informático,agua, electricidad, etc…)	500
5	MANTENIMIENTO	0
6	COMUNICACIONES POSTALES, TELEFONÍA E INTERNET	500
7	SERVICIOS PROFESIONALES, RENTINGS Y ASESORÍAS, PUBLICIDAD PRENSA	20.000
8	PÁGINA WEB, REDES SOCIALES, REP. GRÁFICOS	14.000

SUBTOTAL (GASTOS FIJOS)	**53.000**

	GASTOS VARIABLES: ACTIVIDADES	
1	AYUDAS A DEPORTISTAS: PROGRAMA OLÍMPICO, POR RESULTADOS Y ESPECIALES	190.000
2	CONVENIOS CON FEDERACIONES Y OTRAS ENTIDADES	40.000
3	EVENTOS DEPORTIVOS: ACTO ENTREGA BECAS, JORNADAS DESAYUNOS PATROCINIO	15.000
4	PROGRAMA DE CORRESPONSABILIDAD FAMILAR EN DEPORTISTAS DE RENDIMIENTO	14.000
5	PROGRAMA JÓVENES TALENTOS	14.000
6	EMPRESA-DEPORTE	7.000
7	POCTEFA PROYECTO DE OBESIDAD INFANTIL	169.000
8	CURSOS DE FORMACIÓN	120.000
9	PROGRAMA SERVICIO DE COMUNICACIÓN PARA DEPORTISTAS	6.000
10	EQUIPACIÓN DE DEPORTISTAS	6.000
11	RECURSOS TÉCNICOS PARA DEPORTISTAS	10.000
12	CAPTACIÓN DE RECURSOS: PARA LA FUNDACIÓN Y PARA DEPORTISTAS	15.000

SUBTOTAL (GASTOS VARIABLES)	**606.000**
TOTAL GASTOS	**659.000**

ÍNDICE

FUNDACIÓN MIGUEL INDURAIN FUNDAZIOA

PRESUPUESTO AÑO 2018

INGRESOS

	PATROCINADORES:	
1	PATROCINADORES CON APORTACIÓN	35.000
2	COLABORADORES EN SERVICIOS	75.000
3	NUEVOS PATROCINADORES	30.000
	SUBTOTAL:	**140.000**

	INGRESOS PROGRAMAS/ACTIVIDADES:	
1	GOBIERNO DE NAVARRA: CONTRATO-PROGRAMA	475.000
2	CURSOS DE FORMACIÓN	44.000
	SUBTOTAL:	**519.000**

TOTAL INGRESOS	**659.000**

ÍNDICE

PROGRAMA DE ACTIVIDADES PREVISTO PARA 2018 POR LA FUNDACIÓN MIGUEL INDURAIN FUNDAZIOA

1. ÁREA DE AYUDAS ECONÓMICAS A DEPORTISTAS

A través de este programa, se conceden una serie de ayudas económicas (becas/ayudas) a los y las deportistas no profesionales de mayor nivel deportivo de Navarra, para que puedan tener una mayor dedicación al entrenamiento o realicen éste en mejores condiciones para ir desarrollando la progresión deportiva y con ello alcanzar sus objetivos deportivos.

Dentro del programa de concesión de ayudas económicas existen los siguientes tipos de ayudas:

1. Ayudas económicas a deportistas con posibili dades de asistencia a los Juegos Olímpicos y Paralímpicos.
2. Ayudas económicas a deportistas de rendimiento deportivo por resultados en el ámbito nacional e internacional.
3. Ayudas especiales a deportistas en los/as que concurran circunstancias excepcionales.
4. Programas específicos de ayudas convenidas con las federaciones deportivas navarras y otras entidades.

Los objetivos para el año 2018 respecto a está área de actuación son:

- Aumentar un 5% las ayudas a deportistas.
- Puesta en marcha del programa “Navarra-Tokyo 2020-Nafarroa”
- Firma de convenios para la mejora del rendimiento deportivo de los y las deportistas de las siguientes federaciones: Federación Navarra de Deportes Adaptados y Federación Navarra de Pelota Vasca.
- Analizar las bases de las ayudas a deportistas para optimizar los recursos al deporte rendimiento.
- Estudiar la opción de recuperar las ayudas para técnicos deportivos.
- Establecer las bases para asumir ayudas a deportistas en concepto de seguros deportivos y de asistencia médica reconocimientos médicos.
- Implementación del programa PROAD y otras ayudas del CSD y del COE.

2. ÁREA DE PROGRAMA DE JÓVENES TALENTOS DEPORTIVOS

El objetivo general de este programa es detectar a deportistas que destacan en edades tempranas, siguiendo su trayectoria y apoyándoles en sus necesidades deportivas, educativas o sociales básicas, y

ÍNDICE

seleccionando de entre ellos a jóvenes deportistas navarros que revelen condiciones morfofuncionales, motrices, de personalidad, intelectuales, humanas y de motivación suficientes para llegar en un futuro al rendimiento deportivo, ayudándoles a conseguirlo medi ante un conjunto de actuaciones organizadas y especialmente diseñadas para cada uno de ellos.

Los objetivos para el año 2018 respecto a está área de actuación son:

- Puesta en marcha del programa "jóvenes talentos"
- Realizar la detección de los y las jóvenes talentos deportivos.
- Prestar ayuda integral para su evolución deportiva adecuada.
    - Ayuda a los estudios y la formación.
    - Mejora en la asistencia sanitaria, control médico, nutricional, recuperación de lesiones.
    - Ayudas a la preparación física.
    - Ayuda en el uso de instalaciones deportivas.
- Servicio de comunicación para dar a conocer a los y las deportistas mediante las redes sociales.
- Establecer las bases para la realización de intercambios transfronterizos para jóvenes talentos deportivos.
- Otros que pudieran plantearse por deportistas y que ayuden a su formación deportiva.

3. ÁREA FORMACIÓN DE TÉCNICOS DEPORTIVOS

- Uno de los fines que persigue la Fundación Miguel Indurain Fundazioa es el fomento y desarrollo de programas en materia de formación deportiva. Una forma de cumplir este fin es colaborar con el Instituto Navarro de Deporte y Juventud en el diseño, organización, ejecución, seguimiento y evaluación de los programas dirigidos a la formación de monitores y entrenadores deportivos.
- Para intervenir de forma eficaz en el desarrollo de la formación deportiva la Fundación ha previsto la creación de la Escuela Navarra del Deporte (END). Para 2018 la Fundación, a través de la Escuela Navarra del Deporte tiene previsto:
- La puesta en marcha del centro.
- La solicitud de autorización de la escuela Navarra del Deporte como centro autorizado por el Departamento de Educación del Gobierno de Navarra para la impartición de enseñanzas regladas del deporte en el ámbito de las enseñanzas de régimen especial y de su periodo transitorio.
- El desarrollo de:

- Un curso de Ciclo Inicial de Grado Medio de Baloncesto
- 7 cursos de bloque común de nivel 1 (periodo transitorio)
- 1 curso de bloque común de nivel 2 (periodo transitorio)
- 8 cursos de Iniciador deportivo de diferentes modalidades deportivas
- Desarrollo de otras actividades de formación permanente de técnicos deportivos, dentro del ámbito de la salud y otros.

4. ÁREA DE ACTIVIDAD FÍSICA Y SALUD

La Fundación Miguel Indurain Fundazioa en colaboración con el INDJ ha consolidado un partenariado de calidad para llevar a cabo un proyecto para la creación de una "Campaña de Educación y Prevención de la Obesidad Infantil en las Escuelas (niños-niñas de 6-11 años). Proyecto "ANETO": Actividad, Nutrición, Educación, Transfronterizo, Obesidad" en el marco europeo de POCTEFA.

El proyecto, denominado ANETO, tiene por objeto desarrollar juntamente con Pirineos Atlánticos un programa de prevención de la obesidad infantil en escolares de enseñanza primaria (6-11 años) a través de la mejora de sus hábitos de vida mediante una alimentación sana e implementando la práctica de actividad físico deportiva.

Prevenir y tratar el sobrepeso y la obesidad de niños y niñas por medio de un programa de educación y de hábitos alimenticios y de actividad física adaptada en la escuela y en el medio familiar, analizar los efectos combinados del aumento de la actividad física y de la mejora de la alimentación sobre el sobrepeso y la obesidad, y crear una red educativa europea para favorecer la interacción entre los colegios y el intercambio de prácticas pedagógicas son las líneas básicas del proyecto.

Los objetivos para el año 2018 respecto a este proyecto son:

- Contratación del personal necesario para la puesta en marcha del citado proyecto.
- Elaboración y redacción de los materiales necesarios para su desarrollo.
- Realizar reuniones de coordinación con los diferentes agentes intervinientes.
- Avaluar los hábitos de alimentación, de práctica deportiva y rendimiento físico de los/as escolares participantes a través de los correspondientes test.
- Puesta en marcha del programa a partir de septiembre.

5. ÁREA DE PROGRAMA DE LUCHA CONTRA EL DOPAJE Y EDUCACIÓN EN VALORES

ÍNDICE

Desde el contacto directo con los deportistas de rendimiento deportivo, la Fundación tiene como objetivo la lucha contra el dopaje desde el punto de vista de la prevención, de la información y de las alternativas al mismo.

Del mismo modo, la FMIF colaborará con el INDJ para el desarrollo de la Campaña de Valores del Deporte aprovechando la imagen y el valor de sus deportistas.

Los objetivos para el año 2018 respecto a está área de actuación son:

- Realización de 2 jornadas sobre el dopaje.
- Información para los deportistas sobre las aplicaciones y material actualizado disponible.
- Establecer contacto con Agencias Antidopaje para reforzar la acción conjunta.
- Incremento de acciones para implementar la campaña de valores del deporte, tales como; vídeos, materiales…
- Organización de charlas sobre los valores del deporte.

6. ÁREA DE FACILITACIÓN DE RECURSOS COMPLEMENTARIOS

La Fundación pretende ofrecer una ayuda integral a su s deportistas, y no limitarse exclusivamente a una ayuda económica.

Por ello se establece este programa que trata de satisfacer, en la medida de lo posible, otra serie de demandas no monetarias que permitan una mejora en las condiciones de práctica deportiva de algunos deportistas, tales como acceso a instalaciones, facilitación de horarios, acceso a medios materiales especiales, apoyo médico y recuperación de lesiones y otras necesarias para alcanzar los objetivos sus deportivos.

La Fundación realiza en estos casos una labor de intermediación, procurando satisfacer las necesidades del deportista de manera individualizada.

Los objetivos para el año 2018 respecto a está área de actuación son:

- Realizar un estudio sobre las necesidades a cubrir desde la Fundación de los y las deportistas.
- Habilitar la Oficina de Atención al deportista de la FMIF con, entre otros servicios los siguientes:
    - Nuevo servicio de psicología deportiva/coaching deportivo.
    - Nuevo servicio para posicionar y que se comunique adecuadamente cada deportista. “Community Manager”
    - Nuevo servicio para la preparación y seguimiento de proyectos de patrocinio deportivo.

ÍNDICE

- Y otros servicios necesarios y complementarios.

7. ÁREA DE FORMACIÓN E INSERCIÓN LABORAL. FOMENTO DE LA EMPLEABILIDAD Y EL EMPRENDIMIENTO.

El objetivo de este programa es ayudar a los y las deportistas que hayan tenido que retrasar su formación ofreciéndoles herramientas necesarias para reubicarse en el entorno laboral en las mejores condiciones y en el menor tiempo posible.

Para ello la Fundación llegará a acuerdos con entidades educativas, formativas y empresariales.

Los objetivos para el año 2018 respecto a está área de actuación son:

- Generación de una bolsa de ofertas de trabajo para los y las deportistas mediante la firma de convenios con empresas de Navarra.
- Establecer las bases para poner en marcha becas para colaborar en los proyectos de la Fundación.
- Trabajar con el SNE y el programa de GARANTÍA JUVENIL u otros similares acciones encaminadas a la búsqueda de empleo.
- Coordinarnos con los programas del CSD informando y asesorando a los y las deportistas.

8. COLABORACIÓN CON PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL INDJ:

- **ACCIONES DE DEPORTE Y MUJERES.**

  - Puesta en marcha del programa “Corresponsabilidad familiar en el deporte de rendimiento”.

  - Nuevo servicio de comunicación de las deportistas para visibilizar el deporte femenino en redes sociales y medios de comunicación.

- **ACCIONES PARA EL IMPULSO DEL VOLUNTARIADO DEPORTIVO.**

  - Organización de las jornadas de Voluntariado Deportivo de Navarra.

  - Cursos de formación para entidades y voluntarios/as.

  - Realización y difusión con los y las deportistas de la FMIF de un video de apoyo a la labor del voluntariado.

  - Editar una guía para informar de las cuestiones de interés relacionadas con el voluntariado.

ÍNDICE

- Posibilidad de vincular la colaboración de empresas con proyectos de voluntariado deportivo.

- **ACCIONES PARA EL IMPULSO DEL DEPORTE AUTÓCTONO.**

  - Apoyo al remonte: Programa de tecnific ación jóvenes remontistas y escuelas deportivas.

9. ÁREA DE PROMOCIÓN DE ACTIVIDADES, IMAGEN Y COMUNICACIÓN

La Fundación debe garantizar la promoción de todos los deportes y deportistas de Navarra, especialmente de aquellos que no tienen tanta visibilidad en la sociedad; ya sea por la falta de presencia en los medios de comunicación como por ser deportes minoritarios. Además, la Fundación debe ser conocida tanto a nivel general en la sociedad como en sectores específicos, tales como: sector empresarial, sector deportivo y sector educativo. Debemos acercar a la sociedad el trabajo y lo que representan los y las deportistas.

Los objetivos para el año 2018 respecto a está área de actuación son:

- Renovar la web de la FMIF y actualizar las RRS dándoles una nueva imagen e impulso.
- Realizar noticias y reportajes de los programas de la FMIF; boletines informativos con resultados y datos de los y las deportistas, visitas a las empresas, firmas de convenios etc.
- Realizar campañas de publicidad en los medios de comunicación.
- Presencia y colaboración desde la FMIF en acontecimientos y eventos deportivos en Navarra.
- Abrir un canal de comunicación con las empresas colaboradoras de la FMIF para dar a conocer el trabajo realizado y los resultados obtenidos para poder percibir el “resultado social” de sus aportaciones.

10. ÁREA DE CAPTACIÓN DE RECURSOS Y OTROS

Una de las principales funciones de la fundación será la captación de recursos económicos del tejido empresarial para invertirlo en la promoción, el desarrollo, y la mejora de la práctica del deporte y el ejercicio físico en Navarra, con especial atención al Deporte de Rendimiento.

Se buscarán colaboraciones en los diferentes ámbitos de actuación de la FMIF.

Los objetivos para el año 2018 respecto a está área de actuación son:

- Redacción de las bases para establecer el procedimiento de colaboración y/o patrocinio con la Fundación Miguel Indurain Fundazioa. (definición de los recursos en especies que son necesarios, cantidades etc.)
- Elaborar un dossier informativo sobre la FIMF, sus objetivos y funciones que desarrolla.

ÍNDICE

- Puesta en marcha de un programa de captación de recursos de empresas.
- Presentación de programas y planes de la Fundación a las direcciones de los departamentos del Gobierno de Navarra.

11. ÁREA ORGANIZACIÓN Y PROMOCIÓN DE EVENTOS DEPORTIVOS

La Fundación organizará y promoverá eventos y ac tos deportivos encaminados a la promoción del ejercicio físico y el deporte en Navarra.

Igualmente colaborará en la organización y desarrollo en esta materia con otras entidades tanto públicas como privadas.

Las diferentes actuaciones en materia de colaboración tanto con entidades públicas como privadas encaminadas a la consecución de los fines y objetivos de las diferentes áreas se articularán mediante los correspondientes convenios o acuerdos de colaboración.

Los objetivos para el año 2018 respecto a está área de actuación son:

- Organización de la gala de la FMIF para entrega de becas, realización de fotos, entrevistas etc.
- Participar y colaborar en la organización de las jornadas “deporte y sociedad” o similares.
- Colaborar con eventos en los que se visibilice la FMIF y a sus deportistas.
- Otros eventos deportivos cuya repercusión social así lo aconsejen.

ÍNDICE